

唐山冀东装备工程股份有限公司

2024 年半年度报告

2024-28

2024 年 8 月 29 日

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人焦留军、主管会计工作负责人陈峰及会计机构负责人(会计主管人员)安金萍声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本次半年报的董事会会议。

本半年度报告涉及的未来计划、发展战略等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

公司在本报告第三节“管理层讨论与分析”中“十、公司面临的风险和应对措施”描述了公司经营中可能存在的风险及应对措施，敬请投资者关注相关内容。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节	重要提示、目录和释义.....	2
第二节	公司简介和主要财务指标.....	6
第三节	管理层讨论与分析.....	9
第四节	公司治理.....	18
第五节	环境和社会责任.....	19
第六节	重要事项.....	22
第七节	股份变动及股东情况.....	29
第八节	优先股相关情况.....	32
第九节	债券相关情况.....	33
第十节	财务报告.....	34

备查文件目录

- (一) 载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- (二) 报告期内在《证券日报》、《证券时报》及巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

释义

释义项	指	释义内容
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
金隅集团	指	北京金隅集团股份有限公司
唐山市国资委	指	唐山市国有资产监督管理委员会
唐山国控	指	唐山国有投资控股有限公司
冀东集团、控股股东	指	冀东发展集团有限责任公司
冀东装备、公司、本公司	指	唐山冀东装备工程股份有限公司
股东大会	指	唐山冀东装备工程股份有限公司股东大会
董事会	指	唐山冀东装备工程股份有限公司董事会
监事会	指	唐山冀东装备工程股份有限公司监事会
冀东水泥	指	唐山冀东水泥股份有限公司
盾石建筑	指	唐山盾石建筑工程有限责任公司
金隅电气	指	金隅电气（唐山）有限责任公司
矿山工程公司	指	冀东发展集团河北矿山工程有限公司
机电公司	指	唐山冀东机电设备有限公司
威克莱公司	指	威克莱冀东耐磨技术工程（唐山）有限公司
曹妃甸热加工	指	金隅热加工唐山有限公司
金隅财务公司	指	北京金隅财务有限公司
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元
报告期	指	2024 年 1 月 1 日-2024 年 6 月 30 日

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	冀东装备	股票代码	000856
变更前的股票简称（如有）	无		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	唐山冀东装备工程股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	冀东装备		
公司的外文名称（如有）	TangshanJidong Equipment and Engineering Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	Jidong Equipment		
公司的法定代表人	焦留军		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	刘福生	
联系地址	河北省唐山市曹妃甸区通岛路金隅冀东科技大厦	
电话	0315-8860671	
传真	0315-8860672	
电子信箱	tsjdzbgc@126.com	

三、其他情况

1、公司联系方式

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

适用 不适用

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

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

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

3、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用 不适用

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	1,331,711,704.10	1,760,654,276.25	-24.36%
归属于上市公司股东的净利润（元）	17,722,743.36	19,345,269.86	-8.39%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	10,344,175.13	16,943,224.96	-38.95%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-185,561,380.04	-27,448,518.72	-576.03%
基本每股收益（元/股）	0.0781	0.0852	-8.33%
稀释每股收益（元/股）	0.0781	0.0852	-8.33%
加权平均净资产收益率	4.23%	4.90%	-0.67%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	2,183,722,920.56	2,125,535,958.03	2.74%
归属于上市公司股东的净资产（元）	422,975,109.30	409,679,171.45	3.25%

五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	15,813.55	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	2,491,937.81	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	7,830,318.61	
减：所得税影响额	2,302,669.18	
少数股东权益影响额（税后）	656,832.56	
合计	7,378,568.23	

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用 不适用

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

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司从事的主要业务

（一）行业发展情况

当前世界百年未有之大变局加速演进，新一轮科技革命和产业变革深入发展，我国发展进入战略机遇和风险挑战并存期。但总体上看，我国经济长期向好的基本趋势没有改变，改革发展红利持续，国家相继出台一系列稳经济、保增长的政策，我国经济将持续回升向好。

2024 年上半年国家相继出台一系列稳经济、保增长的政策，拉动经济增长、推动产业发展。上半年国家出台《推动大规模设备更新和消费品以旧换新行动方案》，推动落后低效设备更新替代，推动工业领域设备更新和技术改造。发改委等发布《水泥行业节能降碳专项行动计划》《钢铁行业节能降碳专项行动计划》等系列政策，加快落实“双碳”战略，引导低碳、绿色产业发展，加快推进制造业绿色低碳转型，推动传统产业绿色发展升级。

党的二十届三中全会通过《中共中央关于进一步全面深化改革推进中国式现代化的决定》，明确发展以高技术、高效能、高质量为特征的生产力，催生新产业、新模式、新动能；以国家标准提升引领传统产业优化升级，支持企业用数智技术、绿色技术改造提升传统产业；加强技术创新，建立未来产业投入增长机制，完善推动新一代信息技术、人工智能、航空航天、新能源、新材料、高端装备等战略性新兴产业发展政策和治理体系，引导新兴产业健康有序发展。

未来一段时期，建材、冶金、化工行业将在国家产业政策的引导下，继续以“绿色”“低碳”的发展主题，利用设备更新的鼓励政策，加快实施节能降碳、绿色环保方面的设备更新和技术改造，为装备制造行业提供市场需求。

（二）主要业务

公司主要从事水泥装备制造及维修业务，具备新型干法水泥熟料生产线从装备研发、设备成套、建筑安装、生产调试到备件供应、维修服务、矿山工程、生产运营的全产业链服务能力。公司依托多年技术、资源储备及自身强大的自主工艺设计能力、自主装备加工制造能力、工程施工能力，立足建材行业的同时，持续向冶金、电力、化工等行业拓展，近年来在矿渣处理、钢渣处理、超低排放、矿山连续化开采、智慧工厂建设等领域不断取得突破。

（三）主要产品及用途

公司业务主要由机械设备与备件、土建安装、维修工程、电气设备与备件、矿山工程及恢复治理等组成，主要为建材、冶金行业提供生产设备、备件以及工程技术服务。

公司主要产品和服务包括 EPCS 四大方面：

E—工业设计方面：

1. 日产 2000—12000 吨新型干法水泥熟料生产线整线设备；年产 300 万-3000 万吨骨料生产线整线设备；
2. 日产 400—1500 吨活性石灰窑生产线设计燃料替代、SCR 脱硝系统、窑协同处置系统设计；
3. 数字矿山、无人堆场、数智化管控、智能发运等智慧工厂部署方案设计；
4. 矿渣、钢渣生产线设计铁矿石选矿生产线设计非煤矿山连续化开采设计。

P—机电设备供应方面：

1. 粉体设备：水泥立磨、矿渣立磨、球磨、辊压机；

2. 热工设备：回转窑、篦冷机；
3. 破碎设备：各类破碎机、移动破碎机；
4. 电气设备：35KV 以下中低压盘柜；
5. 智能装备及协同处置设备与烟气治理设备。

其中立磨产品是公司的拳头产品。公司立磨累计销售 170 台套，其中水泥立磨 40 台，占国内水泥立磨市场的三分之一以上，矿渣立磨 70 台套，其他原料立磨、煤立磨等 60 台套。

C—配套工程方面：

1. 工业建筑土建工程施工；
2. 机电设备安装工程施工；
3. 公共及民用工程施工；
4. 矿山工程施工。

S—技术服务方面

1. 主辅机设备检维修及备件供应；
2. 主辅机设备检测、监测、诊断技术服务；
3. 生产线生产运营总承包、矿山开采生产总承包。

公司设有 9 大服务保障基地，与国内 130 多条熟料水泥生产线保持稳定合作关系。

（四）经营模式

公司主要经营模式是为水泥生产企业提供从设计、装备研发制造、建筑安装、生产调试到备件供应、维修服务、生产运营、矿山工程及恢复治理的全产业链服务。为骨料、钢铁、有色金属、电力、新能源、光伏等行业提供先进物料粉磨、煅烧、电控等设备、备件以及专业化工程技术服务。

（五）市场地位

公司是中国建材机械工业骨干企业、中国建材机械工业协会副会长单位、全国建材机械装备标准化技术委员会委员单位、国家建筑材料机械标准技术委员会委员、河北省机械工程协会副会长单位、河北机械工程学会理事单位。

公司获评为“国家级工业设计中心”，旗下拥有 4 家国家高新技术企业，1 家国家专精特新“小巨人”企业，2 家省级专精特新示范企业，2 个省级工业设计中心。公司自主研发的新型干法水泥成套装备获评河北省制造业单项冠军企业。上半年公司获评建材行业“管理创新典型案例”。

（六）业绩驱动的主要因素

2024 年上半年公司深入学习贯彻习近平新时代中国特色社会主义思想 and 党的二十大精神，全面落实“一高双赢三统筹”工作要求和“三聚三创三坚持”工作部署，紧扣“进、新、精、稳、严、快”六字诀，以科技为引领，取得了较好的经营业绩。

1. 坚持党的全面领导，把稳发展方向

公司毫不动摇加强党的全面领导，坚持把讲政治体现到公司改革发展全过程、各环节，深入推进党的领导与公司治理有机统一。聚焦国家“双碳”战略目标和高端、绿色、智能装备制造发展要求，充分发挥党委“把方向、管大局、保落实”的领导作用，加快将党建优势转化为发展竞争优势。

2. 坚持以“市场营销”为龙头，协同打开市场新局面

公司持续推进一体化市场营销体系建设，多措并举不断扩宽商机捕集渠道，强化各企业间业务协同，持续提升重点市场信息攻关突破能力，做强全产业链营销优势。上半年，公司累计新签合同 17.08 亿元，其中非关联方新签合同同比增长 69%。盾石建筑公司中标酒仙集团华南总部项目、兴固纳米微晶等重点外部项目，形成了新的业务增长点。矿山工程公司新签合同额同比增长 20%，新取得地质灾害防治单位评估和勘查设计、施工乙级资质，为进一步扩展业务广度、深度奠定了坚实基础。金隅电气公司中标建材头部集团光伏发电项目，扩展了业务领域。威克莱公司加快产品结构调整，持续开拓铸钉辊套市场。

3. 坚持科技引领，加快打造新质生产力。

公司按照“1+N+X”科技创新综合体建设规划，不断完善科技管理体系，充分发挥国家级工业设计中心和河北省企业技术中心的科创平台作用，持续加强新产品、新技术、新工艺研发创新，提高核心竞争力。水泥立磨技术成果实现快速转化落地，其中 5.4 米立磨，台时产量超过 250 吨/小时，粉磨分布电耗稳定在 23kwh/吨以下，优于国家一级能耗限额 11.5%；开发新型水泥熟料篦冷机，关键技术性能指标达到国际领先水平；完成了 $\phi 2—6.2m$ 的系列化回转窑产品的定制开发，广泛应用液压挡轮监控、振动检测等智能化技术，实现智能化升级。上半年，公司申请专利 37 项，其中发明专利 5 项；取得专利授权 29 项，其中发明专利授权 9 项，占公司历年全部发明专利的 50%，科技创新能力显著增强。

4. 坚持以“降本增效”为目标，持续增强市场竞争力

公司坚持精益生产理念，消除浪费、提高效率、追求卓越。通过价值流分析、6S 管理等方法，不断优化生产流程，提高生产效率和产品质量，增强市场竞争力。盾石建筑公司改进某产品生产工艺，材料利用率提高 2 个百分点；机电公司新增 15 类直采物资，平均降控成本超 10%；矿山工程公司持续改进生产工艺，某关键主机生产效率提高 21%；金隅电气优化产品设计，某型柜体成本降控 5%。

5. 加快资源整合，构建产学研联盟。公司与北京科技大学、河北工业大学、燕山大学、济南大学等高校加强合作，在高端材料、智能化控制系统等方面开展合作，促进新产品研发。

6. 夯实基础管理，运营质量进一步提升。公司以全面预算管理为抓手，实时跟踪各项指标完成情况，深入研究有效措施，各项任务高效完成。重点加强应收账款管理，加大陈欠款清收力度，实现突破。全面落实合规治理体系方案，梳理风险防控重点，制定措施，防范风险。

二、核心竞争力分析

（一）公司具备水泥生产线从装备研发制造、建筑安装、生产调试到备件供应、维修服务、生产运营、矿山工程及恢复治理的全生命周期产业链服务能力；并可为骨料、钢铁、有色金属、电力、新能源、光伏等行业提供先进物料粉磨、煅烧、电控等设备、备件以及专业化工程技术服务，在行业内享有良好的知名度、美誉度。

（二）公司是国家高新技术企业、河北省“专精特新”示范企业，拥有国家级工业设计中心、河北省水泥装备技术创新中心、河北省工业企业研发机构（A 级）。公司研发团队技术过硬、知识结构合理，具有较强的自主研发和技术创新能力。公司拥有 219 项专利技术，累计获得省工业设计金奖 1 项，省科技进步奖 2 项，建材行业及省市级科技奖项 20 余项；参与起草国家标准 6 项。在机电设备研发方面具有较强能力，公司研发的水泥立磨优于 GB16780—2021 国家标准，总线型智能电气盘柜达到行业领先水平。

(三) 公司全资子公司盾石建筑公司是国内著名的水泥生产线建筑、安装和维修的专业企业，现拥有建筑工程施工和机电工程施工总承包双一级资质、机电安装工程专业承包二级等资质，通过了 ISO9001 质量管理体系、ISO14001 环境管理体系、ISO45001 职业健康安全管理体系认证；多次荣获国家钢结构金奖、中国建材服务业 100 强企业、省市级优质工程、安全文明工地等荣誉，并获得国家高新技术企业、河北省技术中心称号，在业内具有较高的影响力和认可度。

(四) 公司控股子公司机电公司，精准把握水泥行业低碳绿色智能环保发展态势，持续推进节能降耗改造，探索降碳新工艺、新技术，为推动水泥企业的全面绿色转型积蓄动能。

(五) 公司全资子公司矿山工程公司拥有矿山工程施工总承包一级资质，地质灾害防治单位评估和勘查设计、施工乙级资质，具备水泥矿山勘探、开采与矿山治理、绿化恢复的能力，具备从矿山基建到闭矿复垦的全流程的矿山工程服务经验，在业内有较高的美誉度。

(六) 公司全资子公司金隅电气是集科研开发、设计、生产于一体的工业电气自动化企业，是国家级高新技术企业、国家专精特新“小巨人”企业、河北省科技型中小企业，拥有河北省企业技术中心、河北省工业企业研发机构（A 级）、河北省创新工作室等创新平台。致力于构建和发展 35kV 以下的中低压电气成套设备、智能化成套设备及系统服务、水泥智能制造控制系统及节能工程服务四大产品服务系列体系，在行业内具有较高的影响力。

(七) 公司与英国 WA 集团合资成立的威克莱冀东公司，是国家高新技术企业、河北省“专精特新”中小企业，掌握国际先进技术，为国内外建材、冶金、电力行业企业提供专业的耐磨修复材料与维修服务。

三、主营业务分析

概述

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	1,331,711,704.10	1,760,654,276.25	-24.36%	主要是本报告期公司承接的重点项目尚在履约所致
营业成本	1,228,826,644.21	1,648,923,411.05	-25.48%	主要是本报告期公司承接的重点项目尚在履约所致
销售费用	17,394,565.17	18,247,872.32	-4.68%	主要是销售人员薪酬及差旅费用减少所致
管理费用	45,545,077.45	40,934,607.86	11.26%	主要是职工薪酬及聘请中介机构费用增加所致。
财务费用	2,564,759.58	2,321,630.50	10.47%	主要是报告期汇兑净收益同比减少所致
所得税费用	10,221,176.04	5,693,869.04	79.51%	主要是合并范围内各公司利润总额变动及适用税率不同所致
经营活动产生的现金流量净额	-185,561,380.04	-27,448,518.72	-576.03%	主要是上年度末集中收款于本报告期支付所致
投资活动产生的现金流量净额	-24,706,986.07	-7,620,311.82	-224.23%	主要是报告期为参股公司热加工增资所致
筹资活动产生的现金流量净额	5,557,541.38	-34,472.96	16,221.45%	主要是报告期公司收到的承兑保证金同比增加所致
现金及现金等价物净增加额	-204,710,824.73	-34,884,647.87	-486.82%	主要是以上原因综合所致

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

营业收入构成

单位：元

	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	1,331,711,704.10	100%	1,760,654,276.25	100%	-24.36%
分行业					
装备制造业	1,331,711,704.10	100.00%	1,760,654,276.25	100.00%	-24.36%
分产品					
机械设备及备件	566,354,538.17	42.53%	986,957,835.71	56.06%	-42.62%
土建安装	302,180,184.32	22.69%	281,093,739.18	15.97%	7.50%
维修工程	212,876,497.43	15.99%	214,403,247.58	12.18%	-0.71%
电气设备及备件	39,814,639.04	2.99%	74,642,948.88	4.24%	-46.66%
矿山工程及恢复绿化	209,945,906.24	15.77%	202,621,883.47	11.51%	3.61%
其他业务	539,938.90	0.03%	934,621.43	0.04%	-42.23%
分地区					
北方地区	1,096,230,619.36	82.32%	1,506,368,016.27	85.56%	-27.23%
南方地区	231,539,616.04	17.38%	253,331,332.74	14.39%	-8.60%
国外	3,941,468.70	0.30%	954,927.24	0.05%	312.75%

占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
装备制造业	1,331,711,704.10	1,228,826,644.21	7.73%	-24.36%	-25.48%	1.38%
分产品						
机械设备及备件	566,354,538.17	533,715,322.47	5.76%	-42.62%	-43.99%	2.30%
土建安装	302,180,184.32	278,098,081.78	7.97%	7.50%	7.63%	-0.11%
维修工程	212,876,497.43	186,777,584.91	12.26%	-0.71%	0.37%	-0.94%
电气设备及备件	39,814,639.04	37,676,788.83	5.37%	-46.66%	-42.45%	-6.92%
矿山工程及恢复绿化	209,945,906.24	192,512,981.73	8.30%	3.61%	3.63%	-0.02%
其他业务	539,938.90	45,884.49	91.50%	-42.23%	-88.24%	33.25%
合计	1,331,711,704.10	1,228,826,644.21	7.73%	-24.36%	-25.48%	1.38%
分地区						
北方地区	1,096,230,619.36	1,008,849,047.86	7.97%	-27.23%	-28.37%	1.47%
南方地区	231,539,616.04	216,245,862.62	6.61%	-8.60%	-9.70%	1.14%
国外	3,941,468.70	3,731,733.73	5.32%	312.75%	302.23%	2.47%
合计	1,331,711,704.10	1,228,826,644.21	7.73%	-24.36%	-25.48%	1.38%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 期按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用 不适用

四、非主营业务分析

适用 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
资产减值	-814,254.56	-2.90%	按公司会计政策计提减值准备	否
营业外收入	7,707,311.21	27.43%	主要是报告期内取得的债务重组利得及无需支付的款项	否
营业外支出	67,278.00	0.24%		否
信用减值	6,876,079.60	24.48%	按公司会计政策计提减值准备	否
其他收益	2,682,223.21	9.55%	主要是报告期内取得的政府补助	否

五、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	128,726,281.14	5.89%	343,873,118.99	16.18%	-10.29%	主要是上年度末集中收款于本报告期支付以及为参股公司增资所致
应收账款	983,441,805.28	45.04%	707,641,057.17	33.29%	11.75%	主要是本报告期公司承接的重点项目尚在履约，未到收款期所致
合同资产	223,385,832.09	10.23%	139,126,531.64	6.55%	3.68%	主要是本报告期公司承接的重点项目尚在履约所致
存货	183,936,382.42	8.42%	229,215,968.98	10.78%	-2.36%	主要是本报告期建设项目按进度结算所致
固定资产	223,716,638.57	10.24%	227,516,985.59	10.70%	-0.46%	
在建工程	4,304,729.57	0.20%	2,056,252.08	0.10%	0.10%	
使用权资产	4,124,069.78	0.19%	668,148.73	0.03%	0.16%	
短期借款	160,444,448.82	7.35%	107,774,934.24	5.07%	2.28%	主要是本报告期公司以金融机构低息借款置换股东借款所致
合同负债	54,909,117.50	2.51%	153,643,244.27	7.23%	-4.72%	主要是报告期末公司预收货款减少所致
租赁负债	358,964.53	0.02%	330,295.59	0.02%	0.00%	-

2、主要境外资产情况

适用 不适用

3、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
4. 其他权益工具投资	28,501,521.34		-15,034,290.78				22,500,000.00	45,488,603.95
金融资产小计	28,501,521.34		-15,034,290.78				22,500,000.00	45,488,603.95
应收款项融资	128,146,339.49						-30,672,046.19	97,474,293.30
上述合计	156,647,860.83	0.00	-15,034,290.78	0.00	0.00	0.00	-8,172,046.19	142,962,897.25
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

无

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

4、截至报告期末的资产权利受限情况

截至 2024 年 06 月 30 日，公司受限资金总额 17,533,851.56 元，其中银行承兑汇票保证金 7,139,283.50 元、保函保证金 6,130,984.82 元，其他受限资金 4,263,583.24 元。

六、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
22,500,000.00	0.00	100.00%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、金融资产投资

(1) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

5、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

七、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

八、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
唐山盾石建筑工程有限责任公司	子公司	工程施工	150,000,000.00	926,053,712.07	278,211,879.53	566,625,112.26	18,892,193.44	16,101,729.69
金隅电气（唐山）有限责任公司	子公司	生产销售	131,572,900.00	308,138,617.61	122,954,349.85	64,738,712.32	-8,616,277.26	-8,257,276.86
唐山冀东机电设备有限公司	子公司	备件销售、维修	10,000,000.00	535,815,809.07	32,529,943.89	456,318,078.81	-1,223,364.67	287,916.68
冀东发展集团河北矿山工程有限公司	子公司	矿山工程	60,000,000.00	263,030,845.65	88,310,408.69	209,991,790.73	10,449,972.88	7,430,210.22

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

主要控股参股公司情况说明

九、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

1. 应对风险的总体思路和措施

一是建立全面的风险管理体系，对市场、技术、政策等风险进行评估和监控，及时调整策略以应对潜在风险。

二是持续完善公司风险管控制度，筑牢风险防范堤坝。

三是建立专项风险应急预案，提前谋划，未雨绸缪，防患于未然，降低各类风险影响。

2. 国家产业政策的影响及应对措施

公司专注于为建材、矿山等重工业领域提供先进的装备和工程服务。这些行业的发展紧密依赖于国家的基础设施建设和房地产市场政策。为了应对政策变化带来的挑战，公司将采取以下措施：

一是加强研发，致力于开发高效、节能、环保的装备，以符合国家对可持续发展的要求。

二是市场多元化，利用设备原理的通用性，拓展到电力、冶金等其他行业，增强市场适应性和产品竞争力。

3. 应对科技革命和行业技术变革的措施

面对以智能化、数字化为代表的新一轮技术革命和以“低碳”“绿色”为主题的行业技术变革，公司将重点采取以下措施：

以打造新质生产力为目标，发挥公司国家级工业设计中心科研龙头作用，加快“低碳”“绿色”产品研发，提升成熟产品智能化水平，打造具有市场竞争力的核心产品。

4. 应对市场竞争的措施

面对公司所处行业市场竞争，公司将采取以下措施以保持竞争力：

一是强化成本控制，优化采购流程，降低原材料和生产成本，提高成本效益。

二是加快产业链整合，利用产业链优势，拓展水泥、矿山等行业的维修和技改服务，增加附加值。

三是根据市场变化，灵活调整产品定价和营销策略，适应不同客户的需求。

四是提高品牌影响。通过高质量的产品和服务，建立和提升公司品牌形象，增强客户信任和忠诚度。

十一、“质量回报双提升”行动方案贯彻落实情况

公司是否披露了“质量回报双提升”行动方案公告。

是 否

第四节 公司治理

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2023 年年度股东大会	年度股东大会	32.57%	2024 年 04 月 17 日	2024 年 04 月 18 日	http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?orgId=gssz0000856&announcementId=1219651705&announcementTime=2024-04-18

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
邹积玉	独立董事	被选举	2024 年 04 月 17 日	补选独立董事
吴建雷	董事	被选举	2024 年 04 月 17 日	补选非独立董事
王玉敏	独立董事	任期满离任	2024 年 04 月 17 日	任期满 6 年
蒋宝军	董事	离任	2024 年 03 月 20 日	工作调整

三、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

第五节 环境和社会责任

一、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

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

参照重点排污单位披露的其他环境信息

无

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

1. 公司积极响应国家“碳达峰、碳中和”战略目标，识别并应对气候变化对公司运营产生的风险，推行减排与节能降耗工作，促进行业绿色低碳转型。

2. 公司积极利用新能源技术落实低碳减排。公司采用纯电动新能源车辆 6 辆替代传统燃油车辆，减少石油消耗，降低污染物和二氧化碳排放；公司全资子公司利用厂房屋顶建设分布式光伏发电站，上半年发电 25 万 kWh，直接减排二氧化碳 242.5 吨。

3. 公司积极研发推广高效节能装备，引领建材行业低碳、减排。公司研发的立磨产品优于国家一级能耗标准，以 5.4 米水泥立磨为例，台时产量达到 250t/h 水泥制备工序稳定运行电耗可达 23kWh/t 以下，优于国家一级能效标准 11.5%。公司开发的新一代高效篦冷机，熟料冷却电耗低至 5kWh/t，达到国际领先水平。

4. 公司积极践行“绿水青山就是金山银山”的发展理念，不断提高矿山复林、矿山复绿的治理工程服务能力，将开采后的矿山由“工业疮疤”变为“森林公园”，因业绩突出 2024 年公司全资子公司河北矿山公司获评第十一届全国建筑行业“金筑奖”。

5. 公司持续加大环保投入力度，在生产环节配备烟气收集、VOC 处理等环保设备，排放符合国家标准。

未披露其他环境信息的原因

公司及子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位。

二、社会责任情况

企业发展源于社会，回报社会是企业应尽的责任。公司坚持把社会责任融入企业经营理念和发展战略中，在不断追求企业高质量发展的同时，兼顾回报社会，注重企业的社会价值，践行企业社会责任。

公司尊崇企业社会责任，将企业社会责任作为公司发展壮大的基本价值观念，强化企业对社会的责任感和使命感，将履行社会责任作为企业可持续发展和提升核心竞争力的重要举措，使其与公司发展战略、生产经营和企业文化相融合，努力实现企业发展与员工成长、生态环保、社会和谐协调统一。

1. 切实保护股东权益

一是持续加强规范运作。公司依据《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》《上市公司治理准则》等法律法规、规范性文件的要求，制定了较为完善的内部控制制度，形成了较为健全的内部控制体系，严格按照《公司章程》和有关制度进行规范运作。

二是遵守企业商业道德，保护股东权益，公司召开股东大会均严格执行相关规定，合法合规召集、召开会议，向全体股东提供网络投票方式，请律师出席见证等，保证所有股东能够公平、公正地享有决策权、选择管理者等权利。在审议影响中小投资者利益的重大事项时，对中小投资者的表决进行了单独计票，并及时公开披露，保护了中小股东权利。

三是严格执行证监会《独立董事管理办法》，发挥上市公司专门委员会作用，对于提交董事会审议的董事提名、定期报告、董事和高管薪酬、投资和关联交易事项按照五个专门委员会《议事规则》进行事前审议；对于公司关联交易事项均事前提交独立董事专门会议审议并取得事前认可。

四是发挥独立董事作用，组织独立董事就市场需求、已有设备改进、生产技术提升等进行专项调研 3 次，独立董事从专业角度对公司发展提出了宝贵的建议和意见。

2. 切实维护员工权益

公司秉承“以人为本”管理理念，致力于营造积极健康向上的员工工作环境和平台，充分发挥员工的积极性和创造性。

一是加强劳动用工管理，依法保障员工合法权益。公司不断规范劳动用工管理，严格执行《中华人民共和国劳动法》《中华人民共和国劳动合同法》《中华人民共和国社会保险法》等国家各项法律法规，完善劳动关系。公司与员工劳动合同签订率达 100%。组织了工资集体协商，签订了集体合同、女职工特殊权益保护集体合同，签订了工资集体协商专项合同。全面地保护了职工工作、休息休假和特殊权益，保证了员工与企业共享发展成果。公司建立健全了工会组织，建立了职工代表大会、厂务公开等民主管理制度。组织了工会干部和职工代表培训，职工代表积极履职，充分发挥了职工监督管理的民主权利。工会组织发挥了维护职工合法权益的桥梁纽带作用，公司未发生劳动争议问题。工会组织通过组织员工技术创新、劳动竞赛等活动，较好地提升了员工技能水平，实现了公司、员工共赢的结果，有力地促进了社会主义和谐社会的稳步发展。

二是注重人文关怀，提升员工福祉。公司不断完善健全薪酬、福利、社会保险制度，为员工缴纳养老、医疗、失业、工伤、生育保险和住房公积金的同时，组织职工参加大病医疗互助，为员工提供带薪休假、健康体检等福利。公司建立了困难职工电子档案，组织职工进行无偿献血，坚持重病住院探望、慰问制度，组织职工参加唐山市工会会员重大疾病互助保险，参加率达到 100%。公司关注女职工特殊权益保护，持续完善达标管理，努力提升职工之家建设水平，建立了“母婴关爱室”，保障了女职工特殊权益。公司坚持丰富员工精神文化生活，坚持思想引领，较好地发挥了凝聚干事创业力量的作用，增强了员工团队凝聚力，提升员工的幸福感和归属感。

3. 保护供应商和客户的权益

公司本着公开透明、公平竞争、互利互惠的原则，坚持“诚信合作，互利共赢”的理念与供应商建立稳定良好的合作关系，尊重供应商知识产权，保护供应商利益，与供应商建立长期、稳定的战略合作关系，实现与供应商共同发展。

一是公司建立了 ISO9001 质量管理体系，持续开展 TQC 质量小组活动，优化提升质量管控模式，严格把控产品品质，产品出厂合格率 100%。

二是公司高度重视合同履行，持续完善合同履行与执行制度，努力保证产品按照约定的工期交付。

三是公司建立了完备的招标采购体系，严格执行招标采购的法律法规和制度，利用网络平台进行采购，确保采购的公平、公正。

四是公司建立了预防舞弊、接受举报和调查处理在内的内部控制体系，通过事前、事中、事后三个维度进行监督，严防招投标领域和销售采购等业务环节的舞弊行为。公司倡导廉洁从业，公司重点岗位人员均签署了廉洁从业承诺书。

4. 巩固拓展脱贫攻坚成果，促进乡村振兴

公司及下属各子公司积极落实巩固拓展脱贫攻坚成果工作部署，聚焦精准施策，积极对接乡村振兴消费平台，帮助乡村拓宽农产品销售渠道，推进乡村振兴取得实效。

第六节 重要事项

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

适用 不适用

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

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引

冀东装备诉唐山飞龙水泥厂、唐山飞龙水泥有限公司、闫素敏、王少忠买卖合同纠纷案	3,619.66	否	<p>2020年3月30日公司收到河北省唐山市中级人民法院（2018）冀02民初464号《民事判决书》。2020年4月底，公司收到王少忠上诉状，王少忠向河北省高级人民法院提出上诉。2020年8月初，公司收到河北省高级人民法院（2020）冀民终461号《民事判决书》，做出二审判决，驳回上诉，维持原判。一审案件受理费、财产保全费的负担维持不变；二审案件受理费43,760元，由上诉人王少忠负担。本判决为终审判决。2020年8月27日，公司已向法院申请强制执行。已对王少忠持有的唐山飞龙水泥有限责任公司70%股权和唐山飞龙水泥有限责任公司97581.17平方米土地进行轮候查封；对唐山飞龙水泥有限责任公司名下120万吨水泥熟料产能指标进行冻结。</p> <p>2023年5月，执行法院下达裁定，评估和拍卖王少忠持有的唐山飞龙水泥有限责任公司15%股权。</p>	案件尚未执行完毕，尚无法准确判断本次诉讼案件对公司期后利润的影响。	<p>2023年5月23日唐山市中级人民法院下达评估、拍卖王少忠持有的唐山飞龙水泥有限责任公司15%股权裁定，经履行评估、一拍（因无人竞价流拍）等法定程序后，唐山市中级人民法院于2024年5月30日10时至2024年5月31日10时在京东网对王少忠所持有的唐山飞龙水泥有限责任公司15%股权进行第二次司法拍卖，案涉股权以12,600,503.78元拍卖成交。根据法律规定，扣除执行费和辅拍费用后，公司已于2024年6月18日收到前述执行款项12,477,523.49元。</p>	2024年06月20日	http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?orgId=gsz0000856&announcementId=1220400940&announcementTime=2024-06-20
--	----------	---	--	-----------------------------------	---	-------------	---

其他诉讼事项

适用 不适用

九、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十一、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	获批的交易额度（万元）	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引

				价 原 则									
北京市建筑装饰设计工程有限公司	金隅集团及子公司	购买商品、接受劳务	日常性交易	市价	6,079.57	6,079.57	49.61%	7,000	否	按照合同约定	6,079.57	2023年12月13日	http://www.cnin.fo.com.cn/
天津金隅津丽房地产开发有限公司	金隅集团及子公司	销售商品、提供劳务	日常性交易	市价	14,633.03	14,633.03	13.99%	12,000	否	按照合同约定	14,633.03	2023年12月13日	http://www.cnin.fo.com.cn/
唐山冀东水泥股份有限公司	冀东水泥及其控股子公司	销售商品、提供劳务	日常性交易	市价	7,175.47	7,175.47	6.86%		否	按照合同约定	7,175.47	2023年12月13日	http://www.cnin.fo.com.cn/
邢台金隅冀东水泥有限公司	冀东水泥及其控股子公司	销售商品、提供劳务	日常性交易	市价	5,516.46	5,516.46	5.28%		否	按照合同约定	5,516.46	2023年12月13日	http://www.cnin.fo.com.cn/
冀东水泥磐石有限责任公司	冀东水泥及其控股子公司	销售商品、提供劳务	日常性交易	市价	4,396.31	4,396.31	4.20%		否	按照合同约定	4,396.31	2023年12月13日	http://www.cnin.fo.com.cn/
冀东水泥重庆江津有限责任公司	冀东水泥及其控股子公司	销售商品、提供劳务	日常性交易	市价	3,852.29	3,852.29	3.68%		否	按照合同约定	3,852.29	2023年12月13日	http://www.cnin.fo.com.cn/
冀东水泥涿州有限责任公司	冀东水泥及其控股子公司	销售商品、提供劳务	日常性交易	市价	3,769.51	3,769.51	3.60%		否	按照合同约定	3,769.51	2023年12月13日	http://www.cnin.fo.com.cn/
金隅冀东风翔环保科技有限公司	冀东水泥及其控股子公司	销售商品、提供劳务	日常性交易	市价	3,563.89	3,563.89	3.41%	27,977.51	否	按照合同约定	3,563.89	2023年12月13日	http://www.cnin.fo.com.cn/
唐山冀东发展建设科技有限公司	冀东集团及子公司	销售商品、提供劳务	日常性交易	市价	3,460.61	3,460.61	3.31%	3,473.52	否	按照合同约定	3,460.61	2023年12月13日	http://www.cnin.fo.com.cn/
冀东水泥铜川有限公司	冀东水泥及其	销售商品、提供劳务	日常性交易	市价	3,284.88	3,284.88	3.14%		否	按照合同约定	3,284.88	2023年12月13日	http://www.cnin.fo.com.cn/

司	控股 子公 司												fo.co m.cn/
合计			--	--	55,732.02	--	50,451.03	--	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况	未发生大额销货退回的情况												
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）	报告期内，公司按当初预计金额正常履行了相关关联交易。对于个别超出预计部分，在总额度不超的前提下调剂使用。												
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）	不适用												

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

共同投资方	关联关系	被投资企业的名称	被投资企业的主营业务	被投资企业的注册资本	被投资企业的总资产（万元）	被投资企业的净资产（万元）	被投资企业的净利润（万元）
冀东发展集团有限责任公司	控股股东	金隅热加工唐山有限公司	黑色金属铸造；金属结构销售；金属结构制造；普通机械设备安装服务；金属表面处理及热处理加工；机械零件、零部件加工；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；货物进出口；专用设备修理。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）	54,125 万元	83,094.27	27,555.99	-3,745.52
被投资企业的重大在建项目的进展情况（如有）	无						

4、关联债权债务往来

适用 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

公司报告期不存在非经营性关联债权债务往来。

5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

存款业务

关联方	关联关系	每日最高存款限额（万元）	存款利率范围	期初余额（万元）	本期发生额		期末余额（万元）
					本期合计存入金额（万元）	本期合计取出金额（万元）	
北京金隅财务有限公司	控股股东的控股股东的子公司	40,000	参照市场利率	31,565.21	74,881.27	95,953.98	10,492.51

贷款业务

关联方	关联关系	贷款额度（万元）	贷款利率范围	期初余额（万元）	本期发生额		期末余额（万元）
					本期合计贷款金额（万元）	本期合计还款金额（万元）	
北京金隅财务有限公司	控股股东的控股股东的子公司	40,000	参照市场利率	1,000	4,000		5,000

授信或其他金融业务

关联方	关联关系	业务类型	总额（万元）	实际发生额（万元）
北京金隅财务有限公司	控股股东的控股股东的子公司	授信	40,000	22,900.11

6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

7、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十二、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

适用 不适用

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
唐山盾石建筑工程有限责任公司	2024年03月21日	5,000	2024年04月30日	5,000	连带责任担保			主合同项下债务履行期限届满之日起三年	否	否
唐山盾石建筑工程有限责任公司	2024年03月21日	10,000	2024年06月24日	10,000	连带责任担保			主合同项下债务履行期限届满之日起三年	否	否
唐山盾石建筑工程有限责任公司	2024年03月21日	10,000								
金隅电气（唐山）有限责任公司	2024年03月21日	3,000								
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）			28,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）						15,000
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）			28,000	报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）						15,000
子公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司担保总额（即前三大项的合计）										
报告期内审批担保额度合计（A1+B1+C1）			28,000	报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2）						15,000
报告期末已审批的			28,000	报告期末实际担						15,000

担保额度合计 (A3+B3+C3)	保余额合计 (A4+B4+C4)	
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例		35.46%
其中：		
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额（D）		0
直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保余额（E）		0
担保总额超过净资产 50%部分的金额（F）		0
上述三项担保金额合计（D+E+F）		0

采用复合方式担保的具体情况说明

3、委托理财

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司于 2024 年 2 月 21 日，以通讯方式召开第七届董事会第二十七次会议，审议通过了《对参股子公司热加工公司增资既关联交易的议案》。公司与冀东集团按出资比例以现金方式对热加工公司增加注册资本金 15,000 万元，其中本公司出资 2,250 万元，占注册资本 15%，冀东集团出资 12,750 万元，占注册资本 85%。具体内容详见公司于 2024 年 2 月 22 日在《证券时报》《证券日报》和巨潮资讯网上刊登的《对参股子公司热加工公司增资既关联交易的公告》（公告编号：2024-3）。截至本报告期末，公司已完成对热加工公司的增资。

十四、公司子公司重大事项

适用 不适用

第七节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份									
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股									
其中：境内法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	227,000,000	100.00%						227,000,000	100.00%
1、人民币普通股	227,000,000	100.00%						227,000,000	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	227,000,000	100.00%						227,000,000	100.00%

股份变动的原因

□适用 不适用

股份变动的批准情况

□适用 不适用

股份变动的过户情况

□适用 不适用

股份回购的实施进展情况

□适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

二、证券发行与上市情况

适用 不适用

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	32,125	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0					
持股 5%以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况（不含通过转融通出借股份）								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
冀东发展集团有限责任公司	国有法人	30.00%	68,099,999.00	0	0	68,099,999.00	不适用	0
李川城	境内自然人	0.84%	1,895,685.00	633,785	0	1,895,685.00	不适用	0
娄从华	境内自然人	0.45%	1,012,900.00	199,000	0	1,012,900.00	不适用	0
韩耀君	境内自然人	0.40%	899,000.00	629,100	0	899,000.00	不适用	0
陈智	境内自然人	0.37%	843,000.00	0	0	843,000.00	不适用	0
倪天标	境内自然人	0.36%	810,200.00	810,200	0	810,200.00	不适用	0
骆光孝	境内自然人	0.32%	734,500.00	134,500	0	734,500.00	不适用	0
#林绍斗	境内自然人	0.31%	711,200.00	711,200	0	711,200.00	不适用	0
BARCLAYS BANK PLC	境外法人	0.25%	576,612.00	219,312	0	576,612.00	不适用	0
UBS AG	境外法人	0.25%	564,552.00	26,198	0	564,552.00	不适用	0
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（如有）（参见注 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中，公司控股股东冀东集团与其他股东之间不存在关联关系，也不属于一致行动人。除以上情形外，公司未知上述其他股东之间是否存在关联关系，也未知其他股东是否属于一致行动人。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	无							
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注 11）	无							
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况（不含通过转融通出借股份、高管锁定股）								
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量				股份种类			

		股份种类	数量
冀东发展集团有限责任公司	68,099,999.00	人民币普通股	68,099,999.00
李川城	1,895,685.00	人民币普通股	1,895,685.00
娄从华	1,012,900.00	人民币普通股	1,012,900.00
韩耀君	899,000.00	人民币普通股	899,000.00
陈智	843,000.00	人民币普通股	843,000.00
倪天标	810,200.00	人民币普通股	810,200.00
骆光孝	734,500.00	人民币普通股	734,500.00
#林绍斗	711,200.00	人民币普通股	711,200.00
BARCLAYS BANK PLC	576,612.00	人民币普通股	576,612.00
UBS AG	564,552.00	人民币普通股	564,552.00
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	上述股东中，公司控股股东冀东集团与其他股东之间不存在关联关系，也不属于一致行动人。除以上情形外，公司未知上述其他股东之间是否存在关联关系，也未知其他股东是否属于一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	公司股东林绍斗通过客户信用交易担保证券账户持有公司股份 711,200 股		

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

是 否

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

四、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2023 年年报。

五、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第九节 债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：唐山冀东装备工程股份有限公司

2024 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	128,726,281.14	343,873,118.99
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	98,485,345.08	88,469,418.72
应收账款	983,441,805.28	707,641,057.17
应收款项融资	97,474,293.30	128,146,339.49
预付款项	60,490,950.41	96,017,369.98
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	29,792,475.36	30,021,459.55
其中：应收利息	21,094.82	95,092.66
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	183,936,382.42	229,215,968.98
其中：数据资源		
合同资产	223,385,832.09	139,126,531.64
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	18,263,704.61	20,893,426.64
流动资产合计	1,823,997,069.69	1,783,404,691.16
非流动资产：		
发放贷款和垫款		

债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资		
其他权益工具投资	45,488,603.95	28,501,521.34
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	223,716,638.57	227,516,985.59
在建工程	4,304,729.57	2,056,252.08
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	4,124,069.78	668,148.73
无形资产	15,147,597.98	15,497,512.10
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉		
长期待摊费用	30,547,101.59	30,452,261.72
递延所得税资产	36,397,109.43	37,438,585.31
其他非流动资产		
非流动资产合计	359,725,850.87	342,131,266.87
资产总计	2,183,722,920.56	2,125,535,958.03
流动负债：		
短期借款	160,444,448.82	107,774,934.24
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	166,869,263.67	180,069,813.25
应付账款	1,181,868,899.03	1,038,874,272.89
预收款项		
合同负债	54,909,117.50	153,643,244.27
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	7,389,495.13	11,099,601.98
应交税费	7,726,175.10	3,951,209.91
其他应付款	133,695,794.14	159,571,037.43
其中：应付利息	23,525.00	7,722.22
应付股利	4,990,000.00	
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	3,675,914.62	522,361.46

其他流动负债	9,040,825.71	20,182,967.82
流动负债合计	1,725,619,933.72	1,675,689,443.25
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	358,964.53	330,295.59
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	5,616,798.85	5,780,964.10
递延所得税负债	658,762.08	722,428.30
其他非流动负债		
非流动负债合计	6,634,525.46	6,833,687.99
负债合计	1,732,254,459.18	1,682,523,131.24
所有者权益：		
股本	227,000,000.00	227,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	358,656,856.14	358,656,856.14
减：库存股		
其他综合收益	-15,034,290.78	-10,899,602.74
专项储备	5,470,991.88	5,763,109.35
盈余公积	35,923,403.15	35,923,403.15
一般风险准备		
未分配利润	-189,041,851.09	-206,764,594.45
归属于母公司所有者权益合计	422,975,109.30	409,679,171.45
少数股东权益	28,493,352.08	33,333,655.34
所有者权益合计	451,468,461.38	443,012,826.79
负债和所有者权益总计	2,183,722,920.56	2,125,535,958.03

法定代表人：焦留军 主管会计工作负责人：陈峰 会计机构负责人：安金萍

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	79,631,959.76	198,456,511.85
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	13,330,617.34	8,000,000.00
应收账款	81,493,982.79	68,217,899.23
应收款项融资	8,677,552.10	21,413,163.40
预付款项	4,678,252.53	9,309,303.71
其他应收款	99,650,820.73	13,911,887.04
其中：应收利息	14,510.21	56,092.31
应收股利	45,010,000.00	
存货	13,622,251.82	56,896,228.43
其中：数据资源		
合同资产	242,655.56	
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	221,478.79	135,441.99
流动资产合计	301,549,571.42	376,340,435.65
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	507,774,426.35	507,774,426.35
其他权益工具投资	45,488,603.95	28,501,521.34
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	4,308,698.78	3,806,288.77
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	859,158.13	
无形资产	211,519.74	243,440.61
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉		
长期待摊费用	2,383,134.94	2,735,241.93
递延所得税资产	24,895,593.49	26,742,138.19
其他非流动资产		
非流动资产合计	585,921,135.38	569,803,057.19
资产总计	887,470,706.80	946,143,492.84

流动负债：		
短期借款	120,000,000.00	80,000,000.00
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	23,982,564.88	47,100,000.00
应付账款	127,405,233.88	153,856,057.38
预收款项		
合同负债	13,876,704.53	60,381,297.93
应付职工薪酬	2,575,947.15	2,644,566.25
应交税费	24,361.98	740,798.43
其他应付款	151,449,232.10	190,958,876.52
其中：应付利息	56,687.57	61,493.79
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	855,506.57	
其他流动负债	1,148,059.20	7,292,626.45
流动负债合计	441,317,610.29	542,974,222.96
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计		
负债合计	441,317,610.29	542,974,222.96
所有者权益：		
股本	227,000,000.00	227,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	444,016,469.94	444,016,469.94
减：库存股		
其他综合收益	-15,034,290.78	-10,899,602.74
专项储备		
盈余公积	14,578,286.19	14,578,286.19
未分配利润	-224,407,368.84	-271,525,883.51
所有者权益合计	446,153,096.51	403,169,269.88
负债和所有者权益总计	887,470,706.80	946,143,492.84

3、合并利润表

单位：元

项目	2024 年半年度	2023 年半年度
一、营业总收入	1,331,711,704.10	1,760,654,276.25
其中：营业收入	1,331,711,704.10	1,760,654,276.25
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,320,017,982.97	1,739,875,983.54
其中：营业成本	1,228,826,644.21	1,648,923,411.05
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	3,818,392.12	5,932,616.19
销售费用	17,394,565.17	18,247,872.32
管理费用	45,545,077.45	40,934,607.86
研发费用	21,868,544.44	23,515,845.62
财务费用	2,564,759.58	2,321,630.50
其中：利息费用	3,717,995.98	3,648,240.32
利息收入	1,189,504.39	1,181,564.29
加：其他收益	2,682,223.21	1,483,307.51
投资收益（损失以“—”号填列）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认		
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）	6,876,079.60	2,160,236.05
资产减值损失（损失以“—”号填列）	-814,254.56	370,958.77
资产处置收益（损失以“—”号填列）	15,813.55	4,950.29
三、营业利润（亏损以“—”号填列）	20,453,582.93	24,797,745.33
加：营业外收入	7,707,311.21	2,187,000.99
减：营业外支出	67,278.00	74,814.74
四、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	28,093,616.14	26,909,931.58
减：所得税费用	10,221,176.04	5,693,869.04
五、净利润（净亏损以“—”号填列）	17,872,440.10	21,216,062.54
（一）按经营持续性分类		
1. 持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	17,872,440.10	21,216,062.54
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）	17,722,743.36	19,345,269.86
2. 少数股东损益（净亏损以“—”号填列）	149,696.74	1,870,792.68
六、其他综合收益的税后净额	-4,134,688.04	-2,492,932.87
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-4,134,688.04	-2,492,932.87
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-4,134,688.04	-2,492,932.87
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	-4,134,688.04	-2,492,932.87
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额		
7. 其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	13,737,752.06	18,723,129.67
归属于母公司所有者的综合收益总额	13,588,055.32	16,852,336.99
归属于少数股东的综合收益总额	149,696.74	1,870,792.68
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.0781	0.0852
（二）稀释每股收益	0.0781	0.0852

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：焦留军 主管会计工作负责人：陈峰 会计机构负责人：安金萍

4、母公司利润表

单位：元

项目	2024 年半年度	2023 年半年度
一、营业收入	118,941,789.79	375,163,856.92
减：营业成本	104,270,540.94	362,089,734.25
税金及附加	253,605.05	184,736.02
销售费用	1,844,426.00	1,659,487.54
管理费用	10,879,212.78	7,013,980.21
研发费用	13,579,204.33	11,313,853.40
财务费用	1,253,800.67	978,953.37
其中：利息费用	2,023,456.77	1,869,839.61
利息收入	783,862.67	899,157.90
加：其他收益	1,066,610.98	216,445.80
投资收益（损失以“—”号填列）	45,010,000.00	50,000,000.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
净敞口套期收益（损失以“—”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“—”号填列）		
信用减值损失（损失以“—”号填列）	12,899,096.21	113,134.73
资产减值损失（损失以“—”号填列）		
资产处置收益（损失以“—”号填列）		
二、营业利润（亏损以“—”号填列）	45,836,707.21	42,252,692.66
加：营业外收入	4,506,581.51	100,615.12
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	50,343,288.72	42,353,307.78
减：所得税费用	3,224,774.05	30,414.25
四、净利润（净亏损以“—”号填列）	47,118,514.67	42,322,893.53
（一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	47,118,514.67	42,322,893.53
（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	-4,134,688.04	-2,492,932.87
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-4,134,688.04	-2,492,932.87
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	-4,134,688.04	-2,492,932.87
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额		
7. 其他		
六、综合收益总额	42,983,826.63	39,829,960.66

七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.2076	0.1864
（二）稀释每股收益	0.2076	0.1864

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2024 年半年度	2023 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	518,472,941.69	709,076,445.23
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	1,703,682.84	2,475,448.74
收到其他与经营活动有关的现金	58,331,947.78	28,501,943.13
经营活动现金流入小计	578,508,572.31	740,053,837.10
购买商品、接受劳务支付的现金	534,008,399.23	522,583,402.32
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	130,950,811.28	133,746,113.29
支付的各项税费	30,539,243.23	58,954,833.98
支付其他与经营活动有关的现金	68,571,498.61	52,218,006.23
经营活动现金流出小计	764,069,952.35	767,502,355.82
经营活动产生的现金流量净额	-185,561,380.04	-27,448,518.72
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	79,025.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	79,025.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	2,286,011.07	7,620,311.82
投资支付的现金	22,500,000.00	
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	24,786,011.07	7,620,311.82
投资活动产生的现金流量净额	-24,706,986.07	-7,620,311.82

三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	88,990,000.00	75,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	17,614,050.45	7,270,756.50
筹资活动现金流入小计	106,604,050.45	82,270,756.50
偿还债务支付的现金	45,774,934.24	70,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	3,040,701.81	3,257,861.07
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	52,230,873.02	9,047,368.39
筹资活动现金流出小计	101,046,509.07	82,305,229.46
筹资活动产生的现金流量净额	5,557,541.38	-34,472.96
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-	218,655.63
五、现金及现金等价物净增加额	-204,710,824.73	-34,884,647.87
加：期初现金及现金等价物余额	315,903,254.31	237,787,327.71
六、期末现金及现金等价物余额	111,192,429.58	202,902,679.84

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2024 年半年度	2023 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	47,987,261.29	77,230,520.52
收到的税费返还		28,677.75
收到其他与经营活动有关的现金	677,704,921.31	655,692,160.97
经营活动现金流入小计	725,692,182.60	732,951,359.24
购买商品、接受劳务支付的现金	73,914,770.48	85,045,149.75
支付给职工以及为职工支付的现金	19,356,909.70	17,452,437.09
支付的各项税费	2,822,834.51	842,571.24
支付其他与经营活动有关的现金	724,274,954.45	698,182,219.68
经营活动现金流出小计	820,369,469.14	801,522,377.76
经营活动产生的现金流量净额	-94,677,286.54	-68,571,018.52
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	258,350.00	
投资活动现金流入小计	258,350.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	615,523.33	1,336,634.61
投资支付的现金	22,500,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	40,000,000.00	
投资活动现金流出小计	63,115,523.33	1,336,634.61
投资活动产生的现金流量净额	-62,857,173.33	-1,336,634.61
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	75,000,000.00	70,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	9,877,895.85	2,270,756.50
筹资活动现金流入小计	84,877,895.85	72,270,756.50
偿还债务支付的现金	35,000,000.00	70,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,295,001.38	1,134,930.56
支付其他与筹资活动有关的现金	30,000.00	2,847,368.39
筹资活动现金流出小计	36,325,001.38	73,982,298.95
筹资活动产生的现金流量净额	48,552,894.47	-1,711,542.45
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	-108,981,565.40	-71,619,195.58
加：期初现金及现金等价物余额	184,682,746.72	188,690,268.06
六、期末现金及现金等价物余额	75,701,181.32	117,071,072.48

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2024 年半年度														
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计		
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他	小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	227,000,000.00				358,656,856.14		-10,899,602.74	5,763,109.35	35,923,403.15		-206,764,594.45		409,679,171.45	33,333,655.34	443,012,826.79
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	227,000,000.00				358,656,856.14		-10,899,602.74	5,763,109.35	35,923,403.15		-206,764,594.45		409,679,171.45	33,333,655.34	443,012,826.79
三、本期增减变动金额（减少以“－”							-4,134,688.04	-292,117.47			17,722,743.36		13,295,937.85	-4,840,303.26	8,455,634.59
（一）综合收益总额							-4,134,688.04				17,722,743.36		13,588,055.32	149,696.74	13,737,752.06
（二）所有者投入和减少资本															
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他															
（三）利润分配														-4,990,000.00	-4,990,000.00
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配														-4,990,000.00	-4,990,000.00
4. 其他															
（四）所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本（或股本）															
2. 盈余公积转增资本（或股本）															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
（五）专项储备								-292,117.47					-292,117.47		-292,117.47
1. 本期提取								12,166,180.62					12,235,628.15	69,447.53	12,235,628.15
2. 本期使用								12,458,298.09					12,527,745.62	69,447.53	12,527,745.62
（六）其他															
四、本期期末余额	227,000,000.00				358,656,856.14		-15,034,290.78	5,470,991.88	35,923,403.15		-189,041,851.09		422,975,109.30	28,493,352.08	451,468,461.38

上年金额

单位：元

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	
	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	227,000,000.00				358,656,856.14		-4,332,008.64	5,929,362.86	35,923,403.15		-237,431,190.46		385,746,423.05	32,539,209.75	418,285,632.80
加：会计政策变更															0.00
前期差错更正															0.00
其他															0.00
二、本年期初余额	227,000,000.00				358,656,856.14		-4,332,008.64	5,929,362.86	35,923,403.15		-237,431,190.46		385,746,423.05	32,539,209.75	418,285,632.80
三、本期增减变动金额（减少以“—”							-2,492,932.87	567,954.23			19,345,269.86		17,420,291.22	1,895,417.45	19,315,708.67
（一）综合收益总额							-2,492,932.87				19,345,269.86		16,852,336.99	1,870,792.68	18,723,129.67
（二）所有者投入和减少资本															
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他															
（三）利润分配															
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配															
4. 其他															
（四）所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本（或股本）															
2. 盈余公积转增资本（或股本）															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
（五）专项储备								567,954.23					567,954.23	24,624.77	592,579.00
1. 本期提取								9,759,786.21					9,759,786.21	24,624.77	9,784,410.98
2. 本期使用								9,191,831.98					9,191,831.98		9,191,831.98
（六）其他															
四、本期期末余额	227,000,000.00				358,656,856.14		-6,824,941.51	6,497,317.09	35,923,403.15		-218,085,920.60		403,166,714.27	34,434,627.20	437,601,341.47

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2024 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	227,000,000.00				444,016,469.94		-10,899,602.74		14,578,286.19	-271,525,883.51		403,169,269.88
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	227,000,000.00				444,016,469.94		-10,899,602.74		14,578,286.19	-271,525,883.51		403,169,269.88
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-4,134,688.04			47,118,514.67		42,983,826.63
（一）综合收益总额							-4,134,688.04			47,118,514.67		42,983,826.63
（二）所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配												
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取								172,092.48				
2. 本期使用								172,092.48				
（六）其他												
四、本期期末余额	227,000,000.00				444,016,469.94		-15,034,290.78		14,578,286.19	-224,407,368.84		446,153,096.51

上年金额

单位：元

项目	2023 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	227,000,000.00				444,016,469.94		-4,348,418.48		14,578,286.19	-319,234,394.40		362,011,943.25
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	227,000,000.00				444,016,469.94		-4,348,418.48		14,578,286.19	-319,234,394.40		362,011,943.25
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-2,492,932.87			42,322,893.53		39,829,960.66
（一）综合收益总额							-2,492,932.87			42,322,893.53		39,829,960.66
（二）所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配												
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取								171,340.03				171,340.03
2. 本期使用								171,340.03				171,340.03
（六）其他												
四、本期期末余额	227,000,000.00				444,016,469.94		-6,841,351.35		14,578,286.19	-276,911,500.87		401,841,903.91

三、公司基本情况

唐山冀东装备工程股份有限公司原为唐山陶瓷股份有限公司，是由唐山陶瓷集团有限公司作为独家发起人，于 1998 年 6 月 16 日通过募集方式向社会公开发行股票设立的股份有限公司；注册资本 22,700.00 万元；统一社会信用代码 9113020070071264XQ。

2009 年 7 月 16 日本公司董事会审议通过《重大资产置换暨关联交易预案》，由本公司原股东唐山市城市建设投资有限公司、原股东唐山市建设投资公司将合计持有的本公司 29.90% 股权，共计 67,878,421.00 股国有股份无偿划转给冀东发展集团有限责任公司；冀东集团以其合法拥有的旗下装备制造及工程承包业务板块的唐山盾石机械制造有限公司 100.00% 股权、唐山盾石建筑工程有限责任公司 100.00% 股权、唐山盾石筑炉工程有限责任公司 100.00% 股权和金隅电气（唐山）有限责任公司 51.00% 股权（以下合称置入资产）与本公司合法拥有的全部资产及负债（以下简称置出资产）进行置换。

2011 年 1 月 5 日，本公司收到中国证券监督管理委员会证监许可（2010）1946 号《关于核准唐山陶瓷股份有限公司重大资产重组方案的批复》。

2011 年 2 月 18 日本公司第四届董事会第二十七次会议审议通过《关于签订〈唐山陶瓷股份有限公司重大资产重组协议之补充协议〉的议案》，由本公司（甲方）与冀东集团（乙方）、唐山市人民政府国有资产监督管理委员会（丙方）签订《重大资产重组协议之补充协议》：甲乙丙三方一致同意将 2010 年 12 月 31 日确定为本次资产重组的交割审计基准日；置入资产在交割审计基准日至交割日之间以及交割日之后的损益归甲方享有和承担，置出资产在交割审计基准日至交割日之间以及交割日之后的损益归置出资产承接主体享有和承担。对于置出资产中的实物资产，甲方应向置出资产承接主体实际交付（或促使第三方向置出资产承接主体交付）该等资产。

2011 年 3 月 24 日本公司第四届董事会第二十八次会议决议：根据本公司与冀东集团、唐山市人民政府国有资产监督管理委员会签订的《唐山陶瓷股份有限公司重大资产重组协议》及相关补充协议，确定本次重大资产重组置出资产价格 34,120.00 万元，置入资产价格 53,448.84 万元，置入资产价格高于置出资产价格的差额部分 19,328.84 万元作为唐山陶瓷对冀东集团的欠款，由本公司在本次重组资产交割完成 5 年后向冀东集团进行清偿，并在资产交割完成 10 年内清偿完毕，冀东集团在本次重组资产交割完成后 5 年内不向本公司主张现金清偿权利，不需本公司支付任何资金占用费用；本次重大资产重组资产交割日确定为 2011 年 3 月 30 日。

2011 年 3 月 30 日冀东集团将置入资产相关股权过户至本公司，并在唐山市工商行政管理局办理了工商登记手续。同日，本公司与唐山红玫瑰陶瓷制品有限公司（置出资产承接主体）签署了关于置出资产交割的《资产转让协议》，正式进入置出资产的交割程序，至 2011 年 12 月 30 日已完成置出资产交割手续。

2011 年 7 月，公司在唐山市工商行政管理局办理完毕登记变更手续。公司法定名称变更为唐山冀东装备工程股份有限公司。经营范围变更为：资本运营，运营管理；水泥机械设备及配件、普通机械设备及配件制造、销售；成套设备销售；普通货运；经营本企业自产产品和技术的进出口业务和本企业所需的原辅材料、机械设备及零配件及技术的进口业务（国家限定或禁止的项目除外）（以上涉及行政许可项目限分支经营）。公司住所变更为：河北省唐山曹妃甸装备制造产业园区。2015 年 2 月 5 日，本公司营业范围增加装卸搬运服务。

2014 年 12 月 25 日冀东集团通过参与司法拍卖竞拍，受让唐山陶瓷集团有限公司持有的本公司 24,100,000.00 股股份，在履行一系列法律程序后于 2015 年 2 月 11 日，由中国证券登记结算有限责任公司完成过户登记确认，此次过户完成后，冀东集团持有本公司限售股 91,978,421.00 股，持股比例由 29.90% 增至 40.52%，仍为本公司的实际控制人；自 2015 年 12 月 2 日至 2015 年 12 月 14 日，冀东集团通过深证证券交易系统以竞价方式累计增持公司股份 2,270,000.00 股，占公司总股本的 1.00%，本次增持后，冀东集团共持有公司股份 94,248,421.00 股，占公司总股本的 41.52%。

2016 年 6 月 15 日，本公司控股股东冀东集团与唐山国有资本运营有限公司签订了《关于唐山冀东装备工程股份有限公司的股份转让协议》，冀东集团拟通过协议转让方式向唐山国资公司转让其持有的本公司 26,148,422.00 股股份，占公司总股本的 11.52%。本次股份转让前，唐山国资公司未持有本公司股份，本次股份转让后，唐山国资公司持有本公司 26,148,422.00 股股份，占公司总股本的 11.52%，冀东集团持有本公司 68,099,999.00 股股份，占公司总股本的 30.00%，仍为本公司控股股东。

2016年5月，北京金隅集团股份有限公司、唐山市人民政府国有资产监督管理委员会、公司控股股东冀东集团签署了《北京金隅集团股份有限公司与唐山市人民政府国有资产监督管理委员会与冀东发展集团有限责任公司关于冀东发展集团有限责任公司之增资扩股协议》，由金隅集团对冀东发展集团增资并持有冀东集团50%的股份；同时金隅集团与中泰信托有限公司签订股权转让协议，金隅集团收购中泰信托持有的冀东发展集团5%的股份，本次收购完成后，金隅集团持有冀东集团55%的股份，唐山市人民政府国有资产监督管理委员会持有冀东集团45.00%的股权，本次交易于2016年10月完成，同月冀东集团完成工商登记，注册资本变更为247,950.408万元。

本公司之母公司为冀东集团，实际控制人为北京市人民政府国有资产监督管理委员会。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则》及其应用指南、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》（2023年修订）的披露相关规定编制。

2、持续经营

本公司自本报告期末至少12个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司根据生产经营特点确定具体会计政策和会计估计，主要体现在应收款项及合同资产的预期信用损失的计量、存货的计价方法、固定资产折旧、无形资产和使用权资产摊销、长期资产减值、收入的确认和计量等。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

2、会计期间

本公司的会计期间为公历1月1日至12月31日。

3、营业周期

本公司营业周期为12个月。

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、重要性标准确定方法和选择依据

适用 不适用

6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司作为合并方，在同一控制下企业合并中取得的资产和负债，在合并日按被合并方在最终控制方合并报表中的账面价值计量。取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在非同一控制下企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。合并成本为本公司在购买日为取得对被购买方的控制权而支付的现金或非现金资产、发行或承担的负债、发行的权益性证券等的公允价值以及在企业合并中发生的各项直接相关费用之和（通过多次交易分步实现的企业合并，其合并成本为每一单项交易的成本之和）。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，首先对合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值、以及合并对价的非现金资产或发行的权益性证券等的公允价值进行复核，经复核后，合并成本仍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，将其差额计入合并当期营业外收入。

7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

公司合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，包括本公司及本公司控制的所有子公司（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及企业所控制的结构化主体等）。本公司判断控制的标准为，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。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

合并范围内的所有重大内部交易、往来余额及未实现利润在合并报表编制时予以抵销。子公司的所有者权益中不属于母公司的份额以及当期净损益、其他综合收益及综合收益总额中属于少数股东权益的份额，分别在合并财务报表“少数股东权益、少数股东损益、归属于少数股东的其他综合收益及归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，其经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时，对上年财务报表的相关项目进行调整，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

对于非同一控制下企业合并取得子公司，经营成果和现金流量自本公司取得控制权之日起纳入合并财务报表。在编制合并财务报表时，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对子公司的财务报表进行调整。

8、合营安排分类及共同经营会计处理方法

本公司的合营安排包括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。合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

对于共同经营项目, 本公司作为共同经营中的合营方确认单独持有的资产和承担的负债, 以及按份额确认持有的资产和承担的负债, 根据相关约定单独或按份额确认相关的收入和费用。与共同经营发生购买、销售不构成业务的资产交易的, 仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。

9、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物指持有期限不超过 3 个月、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

10、外币业务和外币报表折算

(1) 外币交易

本公司外币交易在初始确认时, 按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。于资产负债表日, 外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币, 所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外, 直接计入当期损益。

(2) 外币财务报表的折算

外币资产负债表中资产、负债类项目采用资产负债表日的即期汇率折算; 所有者权益类项目除“未分配利润”外, 均按业务发生时的即期汇率折算; 利润表中的收入与费用项目, 采用交易发生日的即期汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额, 在其他综合收益项目中列示。外币现金流量采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额, 在现金流量表中单独列示。

11、金融工具

(1) 金融工具的确认和终止确认

本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

满足下列条件的, 终止确认金融资产(或金融资产的一部分, 或一组类似金融资产的一部分), 即从其账户和资产负债表内予以转销: 1) 收取金融资产现金流量的权利届满; 2) 转移了收取金融资产现金流量的权利, 或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务; 并且实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬, 或虽然实质上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, 但放弃了对该金融资产的控制。

如果金融负债的责任已履行、撤销或届满, 则对金融负债进行终止确认。如果现有金融负债被同一债权人以实质上几乎完全不同条款的另一金融负债所取代, 或现有负债的条款几乎全部被实质性修改, 则此类替换或修改作为终止确认原负债和确认新负债处理, 差额计入当期损益。

以常规方式买卖金融资产, 按交易日会计进行确认和终止确认。

(2) 金融资产分类和计量方法

本公司的金融资产于初始确认时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, 将金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以公允价值计量且其变动

计入当期损益的金融资产。当且仅当本公司改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

在判断业务模式时，本公司考虑包括企业评价和向关键管理人员报告金融资产业绩的方式、影响金融资产业绩的风险及其管理方式以及相关业务管理人员获得报酬的方式等。在评估是否以收取合同现金流量为目标时，本公司需要对金融资产到期日前的出售原因、时间、频率和价值等进行分析判断。

金融资产在初始确认时以公允价值计量，但是因销售商品或提供服务等产生的应收账款或应收票据未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

金融资产的后续计量取决于其分类：

1) 以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：①管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标。②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本公司该分类的金融资产主要包括：货币资金、应收账款、应收票据、其他应收款、其他流动资产、债权投资等。

2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：①管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标。②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产采用实际利率法确认利息收入。除利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益外，其余公允价值变动计入其他综合收益。当金融资产终止确认时，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转出，计入当期损益。本公司该分类的金融资产主要包括：其他债权投资、应收款项融资等。

3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

本公司不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，该指定一经作出，不得撤销。本公司仅将相关股利收入（明确作为投资成本部分收回的股利收入除外）计入当期损益，公允价值的后续变动计入其他综合收益，不需计提减值准备。当金融资产终止确认时，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转出，计入留存收益。本公司该分类的金融资产为其他权益工具投资。

4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

除上述分类为以摊余成本计量的金融资产和分类或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之外的金融资产，本公司将其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。此类金融资产按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，所有公允价值变动计入当期损益。本公司该分类的金融资产主要包括：交易性金融资产、其他非流动金融资产等。

本公司在非同一控制下的企业合并中确认的或有对价构成金融资产的，该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。

(3) 金融负债分类、确认依据和计量方法

除了签发的财务担保合同、以低于市场利率贷款的贷款承诺及由于金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债以外，本公司的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、以摊余成本计量的金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，以摊余成本计量的金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

1) 以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

2) 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（含属于金融负债的衍生工具），包括交易性金融负债和初始确认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。交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，（除与套期会计有关外，）所有公允价值变动均计入当期损益。对于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，按照公允价值进行后续计量，除由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益之外，其他公允价值变动计入当期损益；如果由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配，本公司将所有公允价值变动（包括自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

(4) 金融工具减值

本公司以预期信用损失为基础，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债权投资、合同资产、租赁应收款、贷款承诺及财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。本公司考虑预期信用损失计量方法时反映如下要素：①通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额；②货币时间价值；③在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或即可获得有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

本公司基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失，以组合为基础进行评估时，本公司基于共同信用风险特征将金融工具分为不同组别。本公司采用的共同信用风险特征包括：金融工具类型、信用风险评级、债务人所处地理位置、债务人所处行业、逾期信息、应收款项账龄、交易对手关系等。

本公司采用预期信用损失模型对金融工具和合同资产的减值进行评估需要做出重大判断和估计，需考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。在做出这些判断和估计时，本公司根据历史还款数据结合经济政策、宏观经济指标、行业风险等因素推断债务人信用风险的预期变动。不同的估计可能会影响减值准备的计提，已计提的减值准备可能并不等于未来实际的减值损失金额。

1) 应收款项和合同资产的减值测试方法

对于因销售商品、提供劳务等日常经营活动形成的不含重大融资成分的应收账款、应收票据、应收款项融资、合同资产等应收款项，本公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于租赁应收款、包含重大融资成分的应收款项以及合同资产，本公司选择运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

应收账款及合同资产的组合类别及确定依据

对于应收账款和合同资产，除对单项金额重大且已发生信用减值的款项单项确定其信用损失外，通常按照共同信用风险特征组合的基础上，考虑预期信用损失计量方法应反映的要素，参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

本公司根据应收账款及合同资产的账龄、交易对手关系、款项性质、信用风险敞口、历史回款情况等信息为基础，按信用风险特征的相似性和相关性进行分组。对于应收款项及合同资产，本公司判断账龄、交易对手关系为其信用风险主要影响因素，因此，本公司以账龄组合、交易对手关系为基础评估其预期信用损失。

本公司根据收入确认时点开始计算应收账款及合同资产账龄。

本公司应收账款及合同资产组合划分如下：

组合名称	计提方法
账龄组合	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款（合同资产）账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
关联方组合	参考历史信用损失经验不计提坏账准备
正常银行未达账项组合	

应收账款及合同资产账龄与整个存续期预期信用损失率对照表如下：

账龄	计提比例（%）
1 年以内	5.00
1-2 年	15.00
2-3 年	30.00
3-4 年	50.00
4 年以上	100.00

应收票据的组合类别及确定依据

本公司基于应收票据的承兑人信用风险、交易对手关系作为共同风险特征，将其划分为不同组合，并确定预期信用损失会计估计政策，具体如下：

组合名称	计提方法
银行承兑汇票组合	参考历史信用损失经验不计提坏账准备
关联方组合	
其他商业承兑汇票	参照本公司应收账款政策确认预期损失率计提损失准备

2) 其他应收款、应收款项融资、其他流动资产、其他非流动资产、债权投资、其他债权投资的减值测试方法。

除上述采用简化计量方法以外的金融资产如其他应收款、应收款项融资、其他流动资产、其他非流动资产、债权投资、其他债权投资，本公司采用一般方法（三阶段法）计提预期信用损失。在每个资产负债表日，本公司评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后未显著增加，处于第一阶段，本公司按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；如果信用风险自初始确认后已

显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；如果初始确认后发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。对于资产负债表日只具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后未显著增加。

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

关于本公司对信用风险显著增加判断标准、已发生信用减值资产的定义等披露详见“本报告”十一、2 相关内容。

（5）金融资产转移的确认依据和计量方法

对于金融资产转移交易，本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债，未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产在终止确认日的账面价值，与因转移而收到的对价及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产同时符合下列条件：①集团管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付）之和的差额计入当期损益。

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，并将因转移而收到的对价及应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产同时符合下列条件：①集团管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付）之和，与分摊的前述金融资产整体账面价值的差额计入当期损益。

通过对所转移金融资产提供财务担保方式继续涉入的，按照金融资产的账面价值和财务担保金额两者之中的较低者，确认继续涉入形成的资产。财务担保金额，是指所收到的对价中，将被要求偿还的最高金额。

（6）金融负债与权益工具的区分及相关处理方法

本公司按照以下原则区分金融负债与权益工具：（1）如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。（2）如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本公司须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本公司自身权益工具的市场价格以外的变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分类为金融负债。

本公司在合并报表中对金融工具（或其组成部分）进行分类时，考虑了公司成员和金融工具持有方之间达成的所有条款和条件。如果公司作为一个整体由于该工具而承担了交付现金、其他金融资产或者以其他导致该工具成为金融负债的方式进行结算的义务，则该工具应当分类为金融负债。

（7）金融资产和金融负债的抵销

本公司的金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件时，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：1）本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；2）本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

12、合同资产

合同资产，是指本公司已向客户转让商品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。如本公司向客户销售两项可明确区分的商品，因已交付其中一项商品而有权收取款项，但收取该款项还取决于交付另一项商品的，本公司将该收款权利作为合同资产。

合同资产的预期信用损失的确定方法和会计处理方法，详见“本报告”五、11 相关内容。

13、存货

本公司存货主要包括原材料、包装物、低值易耗品、在产品、库存商品等。

存货实行永续盘存制，存货在取得时按实际成本计价；领用或发出存货，采用加权平均法确定其实际成本。低值易耗品和包装物采用一次转销法进行摊销。

库存商品、在产品 and 用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，其可变现净值按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；用于生产而持有的材料存货，其可变现净值按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。

14、长期股权投资

本公司长期股权投资主要包括本公司持有的能够对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对其合营企业的权益性投资。

本公司对共同控制的判断依据是所有参与方或参与方组合集体控制该安排，并且该安排相关活动的政策必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%以上但低于 50%的表决权时，通常认为对被投资单位具有重大影响。持有被投资单位 20%以下表决权的，还需要综合考虑在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表、或参与被投资单位财务和经营政策制定过程、或与被投资单位之间发生重要交易、或向被投资单位派出管理人员、或向被投资单位提供关键技术资料等事实和情况判断对被投资单位具有重大影响。

对被投资单位形成控制的，为本公司的子公司。通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方在最终控制方合并报表中净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，长期股权投资成本按零确定。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一揽子交易的，在合并日，根据合并后享有被合并方净资产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。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，调整资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一揽子交易的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。购买日之前持有的股权采用权益法核算的，原权益法核算的相关其他综合收益暂不做调整，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权如果是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，该股权原计入其他综合收益的累计利得或损失应当从其他综合收益中转出，计入留存收益；如果是以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，该股权原计入公允价值变动损益的利得或损失无需转入投资收益。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本；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投资成本；投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本。

本公司对子公司投资采用成本法核算，对合营企业及联营企业投资采用权益法核算。

后续计量采用成本法核算的长期股权投资，在追加投资时，按照追加投资支付的成本额公允价值及发生的相关交易费用增加长期股权投资成本的账面价值。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，按照应享有的金额确认为当期投资收益。

后续计量采用权益法核算的长期股权投资，随着被投资单位所有者权益的变动相应调整增加或减少长期股权投资的账面价值。其中在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本公司的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期投资收益。采用权益法核算的长期股权投资，原权益法核算的相关其他综合收益应当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，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，应当在终止采用权益法核算时全部转入当期投资收益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则的有关规定核算，剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础处理并按比例结转，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，应当按比例转入当期投资收益。

因处置部分长期股权投资丧失了对被投资单位控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，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；处置后的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，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，剩余股权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。

本公司对于分步处置股权至丧失控股股权的各项交易不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。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，但是，在丧失控制权之前每一次交易处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，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。

本公司长期股权投资主要是对子公司的投资、对联营企业的投资和对合营企业的投资。

15、固定资产

(1) 确认条件

本公司固定资产是指同时具有以下特征，即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年，单位价值 2,000 元的有形资产。

固定资产包括房屋及建筑物、机器设备、运输设备、办公设备，按其取得时的成本作为入账的价值，其中，外购的固定资产成本包括买价、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出；自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成；投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账；融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为入账价值。

与固定资产有关的后续支出，包括修理支出、更新改造支出等，符合固定资产确认条件的，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；不符合固定资产确认条件的，于发生时计入当期损益。

除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地外，本公司对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法，并根据用途分别计入相关资产的成本或当期费用。本公司固定资产的预计净残值率、分类折旧年限、折旧率如下：

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	40	3-5	2.38-2.43
构筑物	年限平均法	25	3-5	3.80-3.88
机器设备	年限平均法	15	3-5	6.33-6.47
运输设备	年限平均法	6-10	3-5	9.50-16.17
办公设备	年限平均法	5	3-5	19.00-19.40

本公司于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

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

16、在建工程

在建工程在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧，待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异进行调整。

17、借款费用

发生的可直接归属于需要经过 1 年以上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的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；当购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

专门借款当期实际发生的利息费用，扣除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予以资本化；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，确定资本化金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

18、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

本公司无形资产包括土地使用权、商标使用权、电力线路使用权、矿山开采权、软件和非专利技术等，按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本；对非同一控制下合并中取得被购买方拥有的但在其财务报表中未确认的无形资产，在对被购买方资产进行初始确认时，按公允价值确认为无形资产。

土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销；矿山开采权、非专利技术和其他无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。

对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的预计使用寿命进行复核，如有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，则估计其使用寿命并在预计使用寿命内摊销。

本公司研发支出的归集范围包括研发人员薪酬、直接投入费用、折旧及待摊费用、设计费用、设备调试费、委托外部研究开发费用、其他费用等。

19、长期资产减值

本公司于每一资产负债表日对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、使用权资产、使用寿命有限的无形资产、经营租赁资产等项目进行检查，当

存在减值迹象时，本公司进行减值测试。对商誉和使用寿命不确定的无形资产、尚未达到预定可使用状态的开发支出无论是否存在减值迹象，每年末均进行减值测试。

减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失，上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

20、长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但应由当期及以后各期承担的摊销期限在 1 年以上(不含 1 年)的各项费用，该等费用在受益期内平均摊销。如果长期待摊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。

21、合同负债

合同负债反映本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。本公司在向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本公司已经取得了无条件收取合同对价权利的，在客户实际支付款项与到期应支付款项孰早时点，按照已收或应收的金额确认合同负债。

22、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

职工薪酬，是指企业为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、社会保险费及住房公积金、工会经费和职工教育经费等与获得职工提供的服务相关的支出。

(2) 离职后福利的会计处理方法

本公司将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。在职工提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本；根据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。

(3) 辞退福利的会计处理方法

辞退福利是指因解除与职工的劳动关系而给予的补偿，包括本公司决定在职工劳动合同到期前不论职工愿意与否，解除与职工的劳动关系给予的补偿；本公司在职工劳动合同到期前鼓励职工自愿接受裁减而给予的补偿；以及本公司实施的内部退休计划。

辞退福利的确认原则：

- 1) 企业已经制定正式的解除劳动关系计划或提出自愿裁减建议，并即将实施。
- 2) 企业不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议。

辞退福利的计量方法：

1) 对于职工没有选择权的辞退计划，根据计划条款规定拟解除劳动关系的职工数量、每一职工的辞退补偿等计提应付职工薪酬。

2) 对于自愿接受裁减的建议，首先预计将会接受裁减建议的职工数量，再根据预计的职工数量和每一职工的辞退补偿等计提应付职工薪酬。

辞退福利的确认标准：

1) 对于分期或分阶段实施的解除劳动关系计划或自愿裁减建议，在每期或每阶段计划符合预计负债确认条件时，将该期或该阶段计划中由提供辞退福利产生的预计负债予以确认，计入该部分计划满足预计负债确认条件的当期管理费用。

2) 对于符合规定的内退计划，按照内退计划规定，将自职工停止提供服务日至正常退休日之间期间、企业拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，确认为预计负债，计入当期管理费用。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

年金计划：

本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的企业年金确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和当期费用。

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当按设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

23、预计负债

当与对外担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼或仲裁、产品质量保证等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本公司将其确认为负债：该义务是本公司承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，如有改变则对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

24、收入

按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

(1) 收入确认一般原则

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的控制权时，确认收入。取得相关商品或服务的控制权，是指能够主导该商品的使用或该服务的提供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，本公司在合同开始时，按照单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是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。本公司确认的交易价格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。预期将退还给客户的款项作为负债不计入交易价格。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。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，本公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

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

- 1) 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。
- 2) 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。
- 3) 在本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，并按照完工百分比法确定履约进度。履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品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：

- 1) 本公司就该商品或服务享有现时收款权利。
- 2) 本公司已将该商品的法定所有权转移给客户。
- 3) 本公司已将该商品的实物转移给客户。
- 4) 本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户。
- 5) 客户已接受该商品或服务。

(2) 收入确认具体原则

本公司营业收入主要包括：销售商品收入如机械设备及备件销售收入、电气设备及备件销售收入；提供劳务收入如土建安装收入、维修工程收入、矿山工程及恢复绿化收入等。

1) 销售商品收入

①机械设备及电气设备

主要产品包括立磨、回转窑、篦冷机；固废、危废处置设备；电气盘柜、自动化设备与电气备件等产品。根据合同约定客户完成验收，本公司完成合同履约义务确认收入。

②机械及电气备件

主要产品包括机械设备及电气设备的备件。根据合同约定的交货时间和交货数量发送至客户指定地点并取得客户签字确认的送货单或发货单回执（部分自提货物的客户需在送货单上签字验收），本公司完成合同履约义务确认收入。

2) 提供劳务收入

①土建安装收入

本公司土建安装收入主要包括工业建筑与民用建筑的工程施工、矿山工程、机电设备安装等业务。

本公司主要负责履行合同中履约义务并对工程质量整体负责，视情况自主选择分包商、确定分包价格并主导分包商代表本企业向客户提供服务，本公司在建筑施工服务中的身份为主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入。本公司在履行履约义务时，客户能够控制本公司履约过程中在建的商品，所以本公司提供的建筑施工服务属于在某一时段内履行的履约义务，在该履约义务履行的期间内确认收入。

履约进度能合理确定的，相关收入在该履约义务履行的期间内按照履约进度确认收入。本公司按照投入法，根据累计实际发生的成本占预计总成本的比例确定提供服务的履约进度。

履约进度不能合理确定的，仅当本公司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。

本公司按合同约定的本公司预期有权收取的对价总额确认交易价格。因项目范围变更、合同中约定可增加合同对价的条款等向客户提请索赔、提请追加工程费用、因为提前完工收取的奖励等作为合同的可变对价，按照期望值或最可能发生金额确定最佳估计数，且包含可变对价的交易价格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。

②维修工程收入、矿山工程及恢复绿化收入

维修工程业务：主要包括水泥生产线的维修、窑炉砌筑、技改技措、运行保驾等业务。

矿山工程及恢复治理业务：主要包括水泥矿山的工程施工、土石方工程施工、地质灾害防治的设计、施工、矿山恢复及综合治理等业务

根据合同约定，客户完成验收或结算时，本公司完成合同履约义务确认收入。

同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法的情况

25、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产。政府补助在本公司能够满足其所附的条件以及能够收到时予以确认。

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

本公司的政府补助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。如果政府文件中未明确规定补助对象，本公司按照上述原则进行判断。

与资产相关的政府补助确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用的期间计入当期损益；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

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

26、递延所得税资产/递延所得税负债

本公司递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，确认相应的递延所得税资产。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认递延所得税资产。

27、租赁

(1) 作为承租方租赁的会计处理方法

在租赁期开始日，本公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。使用权资产按照成本进行初始计量，包括租赁负债的初始计量金额、在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额(扣除已享受的租赁激励相关金额)，发生的初始直接费用以及为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

本公司使用直线法对使用权资产计提折旧。对能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。否则，租赁资产在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。使用权资产按上述 21. 长期资产减值所述的会计政策计提减值准备。

(2) 作为出租方租赁的会计处理方法

在租赁开始日，本公司将租赁分为融资租赁和经营租赁。

融资租赁下，在租赁期开始日，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。

28、其他重要的会计政策和会计估计

编制财务报表时，本公司管理层需要运用估计和假设，这些估计和假设会对会计政策的应用及资产、负债、收入及费用的金额产生影响。实际情况可能与这些估计不同。本公司管理层对估计涉及的关键假设和不确定性因素的判断进行持续评估。会计估计变更的影响在变更当期和未来期间予以确认。

下列会计估计及关键假设存在导致未来期间的资产及负债账面值发生重大调整的重要风险。

(1) 金融工具减值

本公司采用预期信用损失模型对金融工具的减值进行评估，应用预期信用损失模型需要做出重大判断和估计，需考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。在做出该等判断和估计时，本公司根据历史还款数据结合经济政策、宏观经济指标、行业风险等因素推断债务人信用风险的预期变动。

(2) 存货减值准备

本公司定期估计存货的可变现净值，并对存货成本高于可变现净值的差额确认存货跌价损失。本公司在估计存货的可变现净值时，以同类货物的预计售价减去完工时将要发生的成本、销售费用以及相关税费后的金额确定。当实际售价或成本费用与以前估计不同时，管理层将会对可变现净值进行相应的调整。因此根据现有经验进行估计的结果可能会与之后实际结果有所不同，可能导致对资产负债表中的存货账面价值的调整。因此存货跌价准备的金额可能会随上述原因而发生变化。对存货跌价准备的调整将影响估计变更当期的损益。

(3) 固定资产减值准备的会计估计

本公司在资产负债表日对存在减值迹象的房屋建筑物、机器设备等固定资产进行减值测试。固定资产的可收回金额为其预计未来现金流量的现值和资产的公允价值减去处置费用后的净额中较高者，其计算需要采用会计估计。

(4) 递延所得税资产确认的会计估计

递延所得税资产的估计需要对未来各个年度的应纳税所得额及适用的税率进行估计，递延所得税资产的实现取决于本公司及本公司之子公司未来是否很可能获得足够的应纳税所得额。未来税率的变化和暂时性差异的转回时间也可能影响所得税费用（收益）以及递延所得税的余额。上述估计的变化可能导致对递延所得税的重要调整。

(5) 固定资产、无形资产的可使用年限

本公司至少于每年年度终了，对固定资产和无形资产的预计使用寿命进行复核。预计使用寿命是管理层基于同类资产历史经验、参考同行业普遍所应用的估计并结合预期技术更新而决定的。当以往的估计发生重大变化时，则相应调整未来期间的折旧费用和摊销费用。

29、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

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

适用 不适用

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
----	------	----

增值税	商品销售收入、维修服务收入、现代服务业	13%、9%、6%、3%
城市维护建设税	应交流转税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	25%、20%、15%
教育费附加	应交流转税额	3%、2%
房产税	房产原值的 70%	1.2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
唐山盾石建筑工程有限责任公司	15%
金隅电气（唐山）有限责任公司	15%
威克莱冀东耐磨技术工程（唐山）有限公司	20%
吉林市冀东发展盾石工程有限责任公司	20%
大同冀东水泥盾石工程有限责任公司	20%
璧山冀东发展盾石工程有限责任公司	20%

2、税收优惠

（1）本公司之子公司金隅电气本年度按 15% 优惠税率缴纳企业所得税。金隅电气于 2022 年 10 月 18 日获得由河北省科学技术厅、河北省财政厅、国家税务总局河北省税务局颁发的高新技术企业证书（证书号 GR202213000344），有效期三年。

（2）本公司之子公司盾石建筑公司本年度按 15% 优惠税率缴纳企业所得税。盾石建筑公司于 2022 年 11 月 22 日获得由河北省科学技术厅、河北省财政厅、国家税务总局河北省税务局颁发的高新技术企业证书（证书号 GR202213001984），有效期三年。

（3）根据《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）第三条，自 2023 年 1 月 1 日起至 2027 年 12 月 31 日止，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。本公司之下属子公司吉林市冀东发展盾石工程有限责任公司、大同冀东水泥盾石工程有限责任公司、璧山冀东发展盾石工程有限责任公司和威克莱冀东耐磨技术工程（唐山）有限公司本年享受小微企业所得税税收优惠政策。

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行存款	10,267,375.79	5,251,137.05
其他货币资金	13,533,851.56	22,969,864.68
存放财务公司款项	104,925,053.79	315,652,117.26
合计	128,726,281.14	343,873,118.99

其他说明

截止 2024 年 06 月 30 日，公司其他货币资金余额 13,533,851.56 元，其中银行承兑汇票保证金 3,139,283.50 元、保函保证金 6,130,984.82 元，其他受限资金 4,263,583.24 元；公司存放财务公司存款 104,925,053.79 元，其中承兑汇票保证金 4,000,000.00 元。

2、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	10,304,319.39	2,931,841.83
商业承兑票据	88,214,625.69	86,146,282.08
减：商业承兑汇票预期信用损失	-33,600.00	-608,705.19
合计	98,485,345.08	88,469,418.72

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例	金额	计提比例	
其中：					
按组合计提坏账准备的应收票据	98,518,945.08	100.00%	33,600.00		98,485,345.08
其中：					
1) 银行承兑汇票	10,304,319.39	10.16%			10,304,319.39
2) 其他商业承兑汇票	472,000.00	0.48%	33,600.00	7.12%	438,400.00
3) 关联方组合	87,742,625.69	89.06%			87,742,625.69
合计	98,518,945.08	100.00%	33,600.00		98,485,345.08

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例	金额	计提比例	
其中：					
按组合计提坏账准备的应收票据	89,078,123.91	100.00%	608,705.19		88,469,418.72
其中：					
1) 银行承兑汇票	2,931,841.83	3.29%			2,931,841.83
2) 其他商业承兑汇票	12,174,103.80	13.67%	608,705.19	5.00%	11,565,398.61
3) 关联方组合	73,972,178.28	83.04%			73,972,178.28
合计	89,078,123.91	100.00%	608,705.19		88,469,418.72

按组合计提坏账准备类别名称：其他商业承兑汇票

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
其他商业承兑汇票	472,000.00	33,600.00	7.12%
合计	472,000.00	33,600.00	

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备：

适用 不适用**(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
商业承兑汇票	608,705.19	-575,105.19				33,600.00
合计	608,705.19	-575,105.19				33,600.00

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用**(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据**

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据		9,621,585.94
商业承兑票据		10,852,536.64
合计		20,474,122.58

3、应收账款**(1) 按账龄披露**

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	781,086,572.76	563,823,572.87
1 至 2 年	172,122,227.61	105,372,315.44
2 至 3 年	28,274,646.72	48,687,823.19
3 年以上	106,499,862.92	100,990,827.41
3 至 4 年	24,790,490.68	7,085,355.44
4 至 5 年	5,207,785.11	4,466,331.25
5 年以上	76,501,587.13	89,439,140.72
合计	1,087,983,310.01	818,874,538.91

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例	金额	计提比例	
其中：					
按组合计提坏账准备的应收账款	1,087,983,310.01		104,541,504.73		983,441,805.28
其中：					
1) 账龄组合	309,432,980.27	28.44%	104,541,504.73	33.78%	204,891,475.54
2) 关联方组合	778,550,329.74	71.56%			778,550,329.74
合计	1,087,983,310.01	100.00%	104,541,504.73		983,441,805.28

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例	金额	计提比例	
其中：					
按组合计提坏账准备的应收账款	818,874,538.91	100.00%	111,233,481.74		707,641,057.17
其中：					
1) 账龄组合	292,633,965.19	35.74%	111,233,481.74	38.01%	181,400,483.45
2) 关联方组合	526,240,573.72	64.26%			526,240,573.72
合计	818,874,538.91	100.00%	111,233,481.74		707,641,057.17

按组合计提坏账准备类别名称：账龄组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	154,005,534.72	7,700,276.75	5.00%
1-2 年	54,653,263.41	8,197,989.52	15.00%
2-3 年	6,352,190.11	1,905,657.04	30.00%
3-4 年	15,368,821.25	7,684,410.64	50.00%
4 年以上	79,053,170.78	79,053,170.78	100.00%
合计	309,432,980.27	104,541,504.73	

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

适用 不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

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

		计提	收回或转回	核销	其他	
坏账准备	111,233,481.74	-6,691,977.01				104,541,504.73
合计	111,233,481.74	-6,691,977.01				104,541,504.73

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
天津金隅津丽房地产开发有限公司	58,700,179.55	87,261,640.26	145,961,819.81	11.07%	
冀东水泥磐石有限责任公司	46,500,337.09	36,540,072.88	83,040,409.97	6.30%	
金隅住宅产业化(唐山)有限公司	34,593,138.75		34,593,138.75	2.62%	
唐山金隅盾石房地产开发有限公司	33,976,160.11		33,976,160.11	2.58%	
唐山冀东水泥股份有限公司	33,194,672.64	12,470,248.82	45,664,921.46	3.46%	
合计	206,964,488.14	136,271,961.96	343,236,450.10	26.03%	

4、合同资产

(1) 合同资产情况

单位：元

项目	期末余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值
已完工未结算项目	230,056,990.47	6,671,158.38	223,385,832.09
合计	230,056,990.47	6,671,158.38	223,385,832.09

项目	期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值
已完工未结算项目	144,559,787.88	5,433,256.24	139,126,531.64
合计	144,559,787.88	5,433,256.24	139,126,531.64

(2) 报告期内账面价值发生的重大变动金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
已完工未结算项目	84,259,300.45	本报告期已完工未结算的建安项目增加所致
合计	84,259,300.45	——

(3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例	金额	计提比例	
按组合计提坏账准备	230,056,990.47		6,671,158.38		223,385,832.09
1) 账龄组合	82,313,815.98	35.78%	6,671,158.38	8.10%	75,642,657.60
2) 关联方组合	147,743,174.49	64.22%			147,743,174.49
合计	230,056,990.47	100.00%	6,671,158.38		223,385,832.09

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例	金额	计提比例	
按组合计提坏账准备	144,559,787.88	100.00%	5,433,256.24		139,126,531.64
1) 账龄组合	68,494,332.76	47.38%	5,433,256.24	7.93%	63,061,076.52
2) 关联方组合	76,065,455.12	52.62%			76,065,455.12
合计	144,559,787.88	100.00%	5,433,256.24		139,126,531.64

按组合计提坏账准备类别名称：账龄组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内	69,242,122.06	3,462,106.10	5.00%
1-2年	8,195,592.01	1,229,338.80	15.00%
2-3年	4,137,697.77	1,241,309.33	30.00%
3-4年			50.00%
4年以上	738,404.14	738,404.14	100.00%
合计	82,313,815.98	6,671,158.38	

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

(4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期收回或转回	本期转销/核销	原因
已完工未结算项目	1,237,902.14			
合计	1,237,902.14			

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

其他说明

5、应收款项融资

(1) 应收款项融资分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	97,474,293.30	128,146,339.49
合计	97,474,293.30	128,146,339.49

(2) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	189,680,522.71	
商业承兑汇票	184,017,639.82	
合计	373,698,162.53	

6、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	21,094.82	95,092.66
其他应收款	29,771,380.54	29,926,366.89
合计	29,792,475.36	30,021,459.55

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
活期存款	21,094.82	95,092.66
合计	21,094.82	95,092.66

2) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

其他说明：

3) 本期实际核销的应收利息情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收利息核销情况

单位：元

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

核销说明：

其他说明：

(2) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	23,889,217.27	25,819,573.10
暂付款	1,556,558.88	1,075,204.74
代垫款项	1,365,528.88	1,581,494.47
出口退税	793,867.58	924,126.11
往来款项	4,527,956.83	2,496,714.77
合计	32,133,129.44	31,897,113.19

2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	20,724,770.23	22,235,593.40
1 至 2 年	8,182,323.59	5,662,713.24
2 至 3 年	1,626,243.58	2,215,481.15
3 年以上	1,599,792.04	1,783,325.40
3 至 4 年	1,049,407.72	658,000.00
4 至 5 年	165,641.50	322,300.00
5 年以上	384,742.82	803,025.40
合计	32,133,129.44	31,897,113.19

3) 按坏账计提方法分类披露

☑适用 ☐不适用

单位：元

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

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2024 年 1 月 1 日余额	1,970,746.30			1,970,746.30
2024 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	391,002.60			391,002.60
2024 年 6 月 30 日余额	2,361,748.90			2,361,748.90

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

☐适用 ☑不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
坏账准备	1,970,746.30	391,002.60				2,361,748.90
合计	1,970,746.30	391,002.60				2,361,748.90

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

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

冀东水泥磐石有限责任公司	履约保证金	2,823,616.85	一年以内、1-2 年	8.79%	
冀东水泥重庆江津有限责任公司	履约保证金	1,609,931.70	一年以内、1-2 年	5.01%	
广灵金隅水泥有限公司	履约保证金	1,135,000.00	一年以内、1-2 年	3.53%	
单位 1	租赁费、押金	1,048,799.15	一年以内、1-2 年、2-3 年	3.26%	173,986.32
左权金隅水泥有限公司	履约保证金	1,022,400.00	一年以内、1-2 年	3.18%	
合计		7,639,747.70		23.77%	173,986.32

7、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	51,908,167.88	85.81%	86,680,603.57	90.28%
1 至 2 年	6,653,044.51	11.00%	7,687,402.90	8.01%
2 至 3 年	532,249.79	0.88%	76,976.64	0.08%
3 年以上	1,397,488.23	2.31%	1,572,386.87	1.64%
合计	60,490,950.41		96,017,369.98	

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：

单位名称	年末余额	账龄	占预付款项年末余额合计数的比例(%)
单位 2	4,228,261.98	1-2 年	6.99%
单位 3	2,148,416.09	1-2 年	3.55%
单位 4	1,080,000.00	3 年以上	1.79%
单位 5	396,000.00	2-3 年	0.65%
单位 6	94,466.40	1-2 年	0.16%
合计	7,947,144.47		13.14%

8、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求
否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额		
	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	17,530,632.64		17,530,632.64
在产品	93,104,266.78	106,535.89	92,997,730.89
库存商品	67,469,574.89	2,652,925.78	64,816,649.11

发出商品	8,591,369.78		8,591,369.78
合计	186,695,844.09	2,759,461.67	183,936,382.42

项目	期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	12,727,289.82		12,727,289.82
在产品	87,602,809.94	143,505.38	87,459,304.56
库存商品	61,039,629.97	3,039,603.87	58,000,026.10
发出商品	71,029,348.50		71,029,348.50
合计	232,399,078.23	3,183,109.25	229,215,968.98

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
在产品	143,505.38			36,969.49		106,535.89
库存商品	3,039,603.87			386,678.09		2,652,925.78
合计	3,183,109.25			423,647.58		2,759,461.67

按组合计提存货跌价准备

单位：元

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

按组合计提存货跌价准备的计提标准

9、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	133,081.05	5,979,502.51
预缴税费	17,576,095.58	14,288,318.42
其他	554,527.98	625,605.71
合计	18,263,704.61	20,893,426.64

其他说明：

10、其他权益工具投资

单位：元

项目名称	期初余额	本期计入其他综合收益的利得	本期计入其他综合收益的损失	本期末累计计入其他综合收益的利得	本期末累计计入其他综合收益的损失	本期确认的股利收入	期末余额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因
------	------	---------------	---------------	------------------	------------------	-----------	------	---------------------------

金隅热加工唐山有限公司	28,501,521.34		4,134,688.04		15,034,290.78		45,488,603.95	非交易性
合计	28,501,521.34		4,134,688.04		15,034,290.78		45,488,603.95	

本期存在终止确认

单位：元

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

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
------	---------	------	------	-----------------	---------------------------	-----------------

其他说明：

11、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	223,716,638.57	227,516,985.59
合计	223,716,638.57	227,516,985.59

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	办公设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	133,887,192.28	160,449,225.49	28,684,681.85	18,501,516.35	341,522,615.97
2. 本期增加金额		2,138,497.26	1,751,507.14	624,662.03	4,514,666.43
(1) 购置		2,138,497.26	1,751,507.14	624,662.03	4,514,666.43
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额			568,229.34	510,007.08	1,078,236.42
(1) 处置或报废			568,229.34	510,007.08	1,078,236.42
4. 期末余额	133,887,192.28	162,587,722.75	29,867,959.65	18,616,171.30	344,959,045.98
二、累计折旧					
1. 期初余额	16,777,644.33	70,158,826.32	13,643,170.56	13,425,989.17	114,005,630.38
2. 本期增加金额	1,828,269.94	4,320,381.89	1,257,749.29	854,700.49	8,261,101.61
(1) 计提	1,828,269.94	4,320,381.89	1,257,749.29	854,700.49	8,261,101.61
3. 本期减少金额			539,817.88	484,506.70	1,024,324.58
(1) 处置或报废			539,817.88	484,506.70	1,024,324.58
4. 期末余额	18,605,914.27	74,479,208.21	14,361,101.97	13,796,182.96	121,242,407.41
三、减值准备					

1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	115,281,278.01	88,108,514.54	15,506,857.68	4,819,988.34	223,716,638.57
2. 期初账面价值	117,109,547.95	90,290,399.17	15,041,511.29	5,075,527.18	227,516,985.59

(2) 固定资产的减值测试情况

适用 不适用

12、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	4,304,729.57	2,056,252.08
合计	4,304,729.57	2,056,252.08

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
智能化车间建设项目	3,311,754.95		3,311,754.95	2,056,252.08		2,056,252.08
工程信息化管理系统	992,974.62		992,974.62			
合计	4,304,729.57		4,304,729.57	2,056,252.08		2,056,252.08

(2) 在建工程的减值测试情况

适用 不适用

13、使用权资产

(1) 使用权资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	962,134.17	962,134.17
2. 本期增加金额	6,884,728.47	6,884,728.47
租入	6,884,728.47	6,884,728.47
3. 本期减少金额		

4. 期末余额	7,846,862.64	7,846,862.64
二、累计折旧		
1. 期初余额	293,985.44	293,985.44
2. 本期增加金额	3,428,807.42	3,428,807.42
(1) 计提	3,428,807.42	3,428,807.42
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额	3,722,792.86	3,722,792.86
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	4,124,069.78	4,124,069.78
2. 期初账面价值	668,148.73	668,148.73

14、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	20,285,227.25	100,000.00	5,010,146.33	3,278,689.83	28,674,063.41
2. 本期增加金额					
(1) 购置					
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	20,285,227.25	100,000.00	5,010,146.33	3,278,689.83	28,674,063.41
二、累计摊销					
1. 期初余额	5,515,440.95	833.33	4,977,261.31	2,683,015.72	13,176,551.31
2. 本期增加金额	286,042.08	4,999.98	8,490.57	50,381.49	349,914.12
(1) 计提	286,042.08	4,999.98	8,490.57	50,381.49	349,914.12
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	5,801,483.03	5,833.31	4,985,751.88	2,733,397.21	13,526,465.43
三、减值准备					

1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	14,483,744.22	94,166.69	24,394.45	545,292.62	15,147,597.98
2. 期初账面价值	14,769,786.30	99,166.67	32,885.02	595,674.11	15,497,512.10

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%

15、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
房屋装修费	3,295,787.85	366,887.34	615,074.49		3,047,600.70
矿山项目支出	25,540,135.89				25,540,135.89
其他	1,616,337.98	599,880.25	256,853.23		1,959,365.00
合计	30,452,261.72	966,767.59	871,927.72		30,547,101.59

其他说明

16、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	114,897,479.13	24,788,085.22	122,429,298.72	27,073,043.41
内部交易未实现利润	1,469,721.10	191,138.86	838,849.94	193,302.60
可抵扣亏损	27,551,230.57	6,329,488.51	28,278,724.85	6,511,362.13
其他权益工具投资公允价值变动	20,045,721.05	5,011,430.27	14,532,803.66	3,633,200.92
租赁业务导致的可抵扣暂时性差异	449,328.06	76,966.57	184,508.32	27,676.25
合计	164,413,479.91	36,397,109.43	166,264,185.49	37,438,585.31

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
固定资产税会差异	2,594,544.80	648,636.20	2,883,384.72	720,846.18
内部交易未实现利润	67,505.93	10,125.88	10,521.57	1,582.12
合计	2,662,050.73	658,762.08	2,893,906.29	722,428.30

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		36,397,109.43		37,438,585.31
递延所得税负债		658,762.08		722,428.30

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	144,661,874.01	130,966,324.70
合计	144,661,874.01	130,966,324.70

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2024 年	21,848,608.11	21,848,608.11	
2025 年	32,890,691.23	32,890,691.23	
2026 年	28,452,699.07	28,452,699.07	
2027 年	34,421,288.77	34,421,288.77	
2028 年	13,353,037.52	13,353,037.52	
2029 年	13,695,549.31		
合计	144,661,874.01	130,966,324.70	

其他说明

17、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	12,454,448.82	3,000,000.00
保证借款		5,774,934.24
信用借款	147,990,000.00	99,000,000.00
合计	160,444,448.82	107,774,934.24

短期借款分类的说明：

1. 本报告期末公司信用借款余额 147,990,000.00 元，包括本公司向广发银行短期借款 35,000,000.00 元，民生银行短期借款 35,000,000.00 元；本公司向金隅财务公司短期借款 50,000,000.00 元；本公司之子公司威克莱公司向工商银行短期借款 9,990,000.00 元；本公司之子公司金隅电气向兴业银行借款 10,000,000.00 元，中信银行借款 8,000,000.00 元；

2. 本报告期末公司质押借款余额 12,454,448.82 元，为本公司之子公司机电公司票据贴现借款 9,132,862.88 元，盾石建筑票据贴现借款 3,321,585.94 元。

18、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	1,463,031.26	
银行承兑汇票	165,406,232.41	180,069,813.25
合计	166,869,263.67	180,069,813.25

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元，到期未付的原因为无。

19、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
材料款	585,995,089.43	569,289,771.41
工程款	553,521,699.98	414,145,577.19
设备款	22,518,777.34	21,705,559.95
运维款	7,703,783.08	20,405,683.15
短期租赁款	12,129,549.20	13,327,681.19
合计	1,181,868,899.03	1,038,874,272.89

(2) 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
北京市建筑装饰设计工程有限公司	11,072,152.17	未到付款期
单位 7	9,139,965.85	未到付款期
单位 8	8,432,631.22	未到付款期
单位 9	7,401,334.75	未到付款期
单位 10	6,242,939.79	未到付款期
合计	42,289,023.78	

其他说明：

20、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	23,525.00	7,722.22
应付股利	4,990,000.00	
其他应付款	128,682,269.14	159,563,315.21

合计	133,695,794.14	159,571,037.43
----	----------------	----------------

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他	23,525.00	7,722.22
合计	23,525.00	7,722.22

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他	4,990,000.00	
合计	4,990,000.00	

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

(3) 其他应付款**1) 按款项性质列示其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
借款	45,381,718.00	90,422,388.67
保证金	70,535,805.66	63,116,635.69
党建经费	3,781,705.29	3,715,615.08
代垫款	0.00	10,000.00
代扣款项	1,444,957.85	495,164.35
暂收款	640,287.45	19,033.72
其他	6,897,794.89	1,784,477.70
合计	128,682,269.14	159,563,315.21

2) 账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
冀东发展集团有限责任公司	45,381,718.00	未到付款期
合计	45,381,718.00	

其他说明

21、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收商品货款	22,719,680.96	90,872,610.48
预收工程款	32,189,436.54	62,770,633.79
合计	54,909,117.50	153,643,244.27

账龄超过 1 年的重要合同负债

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
预收商品货款	-68,152,929.52	本报告期预收商品货款减少主要是预收的设备款达到收入确认条件，结转收入所致。
预收工程款	-30,581,197.25	本报告期预收工程款减少主要是预收的工程款达到收入确认条件，结转收入所致
合计	-98,734,126.77	

22、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	11,099,601.98	114,648,580.98	118,358,687.83	7,389,495.13
二、离职后福利-设定提存计划		16,538,809.48	16,538,809.48	
三、辞退福利		159,243.00	159,243.00	
合计	11,099,601.98	131,346,633.46	135,056,740.31	7,389,495.13

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	5,432,906.65	87,501,166.46	90,671,973.11	2,262,100.00
2、职工福利费		7,750,126.40	7,750,126.40	
3、社会保险费		8,318,650.01	8,318,650.01	
其中：医疗保险费		7,306,460.47	7,306,460.47	
工伤保险费		922,822.90	922,822.90	
生育保险费		89,366.64	89,366.64	
4、住房公积金		9,309,962.80	9,309,962.80	
5、工会经费和职工教育经费	5,666,695.33	1,768,675.31	2,307,975.51	5,127,395.13

合计	11,099,601.98	114,648,580.98	118,358,687.83	7,389,495.13
----	---------------	----------------	----------------	--------------

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		12,074,302.11	12,074,302.11	
2、失业保险费		523,956.89	523,956.89	
3、企业年金缴费		3,940,550.48	3,940,550.48	
合计		16,538,809.48	16,538,809.48	

其他说明

23、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	4,243,712.72	2,484,754.93
企业所得税	3,002,340.86	1,059,884.35
个人所得税	89,562.08	136,973.88
城市维护建设税	215,770.88	149,233.67
教育费附加	156,278.68	106,706.32
房产税	8,911.36	8,911.36
其他税费	9,598.52	4,745.40
合计	7,726,175.10	3,951,209.91

其他说明

24、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的租赁负债	3,675,914.62	522,361.46
合计	3,675,914.62	522,361.46

其他说明：

25、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	9,039,701.21	20,043,326.64
其他	1,124.50	139,641.18
合计	9,040,825.71	20,182,967.82

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

其他说明：

26、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁负债本金	4,608,217.58	870,342.25
减：未确认融资费用	-36,318.75	-17,685.20
减：一年内到期的租赁负债	-3,675,914.62	-522,361.46
减：已到期未支付款项	-537,019.68	
合计	358,964.53	330,295.59

其他说明：

27、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
年产 4000 台智能电器成套盘柜项目	4,000,000.00			4,000,000.00	注 1
企业技术中心创新能力建设项目	1,780,964.10		164,165.25	1,616,798.85	注 2
合计	5,780,964.10		164,165.25	5,616,798.85	

其他说明：

注 1：本公司之子公司金隅电气经冀发改办技术（2010）100 号文批准“年产 4000 台智能电器成套盘柜扩建”项目，该项目采用自主研发的网络化、智能化控制技术，实现水泥生产工艺的智能化控制和能耗降低；新增建筑面积 16,830 平方米；设备 20 台（套），购置安装两条柔性加工生产线、一条数控自动喷涂生产线、自动贴片生产线及电子产品老化、测试等主要设备；项目建设期 2009 年至 2011 年；项目总投资为 11,000 万元，其中中央预算内投资 400 万元，企业自有投资 10,600 万元。本公司于 2010 年 12 月 31 日收到“年产 4000 台智能电器成套盘柜扩建”项目中央预算内投资款 400 万元。截至 2024 年 6 月 30 日，项目尚未验收。

注 2：本公司之子公司金隅电气企业技术中心创新能力建设项目属 2012 年战略性新兴产业发展专项资金预算内项目，根据河北省财政厅、河北省发展和改革委员会文件冀财预[2012]336 号《河北省财政厅河北省发展和改革委员会关于下达 2012 年部分均衡转移支付（战略性新兴产业）资金的通知》，本公司收到“企业技术中心创新能力建设项目”专项资金 300.00 万元；根据唐高办发[2013]6 号唐山高新技术产业开发区管理委员会办公室印发《关于支持和引导企业创新发展的若干办法》的通知，本公司收到“企业技术中心创新能力建设项目”专项资金 200.00 万元。2018 年开始根据上述项目形成的固定资产情况确认递延收益摊销金额。

28、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	227,000,000.00						227,000,000.00

其他说明：

29、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	266,677,070.98			266,677,070.98
其他资本公积	91,979,785.16			91,979,785.16
合计	358,656,856.14			358,656,856.14

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

30、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	-10,899,602.74	-5,512,917.39			-1,378,229.35	-4,134,688.04	-15,034,290.78
其他权益工具投资公允价值变动	-10,899,602.74	-5,512,917.39			-1,378,229.35	-4,134,688.04	-15,034,290.78
其他综合收益合计	-10,899,602.74	-5,512,917.39			-1,378,229.35	-4,134,688.04	-15,034,290.78

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

31、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	5,763,109.35	12,235,628.15	12,527,745.62	5,470,991.88
合计	5,763,109.35	12,235,628.15	12,527,745.62	5,470,991.88

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

32、盈余公积

单位：元

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

法定盈余公积	35,923,403.15			35,923,403.15
合计	35,923,403.15			35,923,403.15

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

33、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-206,764,594.45	-237,431,190.46
调整后期初未分配利润	-206,764,594.45	-237,431,190.46
加：本期归属于母公司所有者的净利润	17,722,743.36	19,345,269.86
期末未分配利润	-189,041,851.09	-218,085,920.60

调整期初未分配利润明细：

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

34、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,331,171,765.20	1,228,780,759.72	1,759,719,654.82	1,648,533,178.75
其他业务	539,938.90	45,884.49	934,621.43	390,232.30
合计	1,331,711,704.10	1,228,826,644.21	1,760,654,276.25	1,648,923,411.05

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

与履约义务相关的信息：

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

其他说明

1、工程建设业务模式以工程总承包服务为主，同时采用工程咨询和设计、设备安装、工程建设管理等模式。履约义务通常的履行时间在 18 个月至 24 个月，本公司作为主要责任人与客户签订工程总承包合同，本公司根据每个客户的个性化要求，为其专门设计、采购或生产定制化设备。于合同开始日，客户支付合同预付款，在工程设计、设备采购和建造的全过程中，在客户拥有的土地上建造工程建设项目，客户按照履约进度联合监理公司进行工程进度确认并支付进度款。工程项目竣工验收合格本公司不承担预期将退还给客户的款项等类似义务，产品质量保证按照合同约定的产品质量要求执行。

2、装备制造业务模式为装备生产、销售。

本公司与客户之间的销售商品合同通常仅包含转让商品的履约义务，公司通常在货物控制权转移给购买方时点确认收入，取得无条件收款权利，本公司不承担预期将退还给客户的款项等类似义务，产品质量保证按照法定的产品质量要求

执行。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 1,418,770,000.00 元，其中，747,060,000.00 元预计将于 2024 年度确认收入，671,710,000.00 元预计将于以后年度确认收入。

合同中可变对价相关信息：

重大合同变更或重大交易价格调整

单位：元

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

其他说明

35、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	1,060,021.91	2,202,343.12
教育费附加	793,646.48	1,663,030.80
房产税	499,404.81	483,067.99
土地使用税	446,136.46	446,136.46
车船使用税	9,630.52	13,235.03
印花税	953,241.02	1,013,814.19
其他	56,310.92	110,988.60
合计	3,818,392.12	5,932,616.19

其他说明：

36、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	33,246,653.38	27,093,156.49
办公费	1,579,238.80	1,553,865.44
租赁费	1,827,838.32	1,985,801.54
折旧费	1,270,054.73	1,396,830.48
聘请中介机构费	2,785,350.69	1,915,254.93
业务招待费	1,143,906.59	1,280,461.23
办公车辆使用费	854,916.77	936,033.10
党建工作经费和党组织工作经费	68,633.21	336,301.32
劳务外包费	371,015.41	296,852.69
差旅费	650,059.22	566,283.17
长期待摊费用摊销	99,487.18	266,666.46
无形资产摊销	224,504.94	207,446.34
办公物料消耗	398,792.65	366,718.07
其他	1,024,625.56	2,732,936.60
合计	45,545,077.45	40,934,607.86

其他说明

37、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	14,987,137.75	15,219,701.77
差旅费	1,197,553.57	1,469,196.54
业务招待费	66,077.92	95,585.00
服务费	512,039.24	545,198.93
办公费	233,820.97	271,682.23
资产折旧与摊销	131,213.65	172,057.17
其他	266,722.07	474,450.68
合计	17,394,565.17	18,247,872.32

其他说明：

38、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	15,557,336.83	17,007,530.84
物料消耗	2,695,960.51	1,889,689.83
折旧费	572,458.72	839,161.26
租赁费	773,242.34	771,129.66
物业费	395,390.79	393,218.31
差旅费	347,148.74	294,625.37
技术服务费	903,611.91	758,501.79
其他	623,394.60	1,561,988.56
合计	21,868,544.44	23,515,845.62

其他说明

39、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	3,717,995.98	3,648,240.32
减：利息收入	1,189,504.39	1,181,564.29
加：汇兑损失	-47,036.83	-210,148.18
其他支出	83,304.82	65,102.65
合计	2,564,759.58	2,321,630.50

其他说明

40、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	2,611,985.51	1,436,406.17
个税手续费返还	70,237.70	46,901.34

41、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	575,105.19	-75,410.00
应收账款坏账损失	6,691,977.01	-2,476,611.02
其他应收款坏账损失	-391,002.60	4,712,257.07
合计	6,876,079.60	2,160,236.05

其他说明

42、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	423,647.58	70,770.97
十一、合同资产减值损失	-1,237,902.14	300,187.80
合计	-814,254.56	370,958.77

其他说明：

43、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	15,813.55	4,950.29

44、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
违约金收入	97,440.00	306,901.44	97,440.00
债务重组利得	7,512,074.75	1,765,522.30	7,512,074.75
报废、毁损资产处置收入	1,796.46	11,022.63	1,796.46
其他	96,000.00	103,554.62	96,000.00
合计	7,707,311.21	2,187,000.99	7,707,311.21

其他说明：

45、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
违约金支出	66,972.04	68,523.40	66,972.04
罚没及滞纳金支出	305.96		305.96
资产报废毁损损失		6,291.34	
合计	67,278.00	74,814.74	67,278.00

其他说明：

46、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	7,865,136.99	5,707,775.34
递延所得税费用	2,356,039.05	-13,906.30
合计	10,221,176.04	5,693,869.04

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	28,093,616.14
按法定/适用税率计算的所得税费用	7,023,404.04
子公司适用不同税率的影响	-1,689,065.62
调整以前期间所得税的影响	1,479,591.32
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	478,125.81
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	181,873.56
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	2,810,913.15
递延所得税负债影响	-63,666.22
所得税费用	10,221,176.04

其他说明

47、现金流量表项目

(1) 与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到的保证金	52,617,974.56	24,110,469.33
单位往来款	1,995,469.82	58,011.75

利息收入	943,811.75	1,325,825.81
收到到期保函	64,786.28	542,117.11
个人往来款	246,625.43	793,889.32
收到的保险赔款		
收到的赔偿金		
收到的押金		
营业外收入	20,843.37	517,166.45
其他收益	2,249,978.38	1,099,349.45
其他	192,458.19	55,113.91
合计	58,331,947.78	28,501,943.13

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
管理费用	17,979,928.04	12,754,510.53
租赁费		
单位往来款	4,793,648.85	2,794,202.62
销售费用	2,232,812.06	2,702,107.00
进项税		
支付的保证金	41,503,001.35	32,463,730.83
支付的保函保证金		
研发费用		
银行手续费	123,227.32	68,444.10
营业外支出	5.96	41,308.50
保险费		
个人往来款	1,368,490.28	1,111,012.82
其他	570,384.75	282,689.83
合计	68,571,498.61	52,218,006.23

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
票据、保函、信用证保证金	17,371,301.24	7,270,756.50
其他	242,749.21	
合计	17,614,050.45	7,270,756.50

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

票据保证金	7,230,873.02	9,047,368.39
关联方借款	45,000,000.00	
合计	52,230,873.02	9,047,368.39

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

筹资活动产生的各项负债变动情况

适用 不适用

单位：元

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
短期借款	107,774,934.24	101,444,448.82		48,774,934.24		160,444,448.82
应付利息	7,722.22		1,461,926.39	1,446,123.61		23,525.00
其他应付款	90,422,388.67		1,351,670.12	46,392,340.79		45,381,718.00
租赁负债	852,657.05		574,638.06		36,328.48	1,390,966.63
应付股利			4,990,000.00			4,990,000.00
合计	199,057,702.18	101,444,448.82	8,378,234.57	96,613,398.64	36,328.48	212,230,658.45

48、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	17,872,440.10	21,216,062.54
加：资产减值准备	6,061,825.04	-2,531,194.82
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	8,261,101.61	8,069,041.04
使用权资产折旧	3,428,807.42	36,343.03
无形资产摊销	349,914.12	407,450.37
长期待摊费用摊销	871,927.72	699,908.23
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）	15,813.55	-4,950.29
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	3,717,995.98	3,648,240.32
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	1,041,475.88	59,028.57
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-63,666.22	-145,144.84
存货的减少（增加以“-”号填列）	45,703,234.14	76,437,763.04
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-243,710,556.26	-116,932,388.33
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-29,111,693.12	-18,408,677.58
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-185,561,380.04	-27,448,518.72
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	111,192,429.58	202,902,679.84
减：现金的期初余额	315,903,254.31	237,787,327.71
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	-204,710,824.73	-34,884,647.87

(2) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	111,192,429.58	315,903,254.31
可随时用于支付的银行存款	111,192,429.58	315,903,254.31
三、期末现金及现金等价物余额	111,192,429.58	315,903,254.31

(3) 不属于现金及现金等价物的货币资金

单位：元

项目	本期金额	上期金额	不属于现金及现金等价物的理由
其他货币资金	17,533,851.56	27,969,864.68	使用受限
合计	17,533,851.56	27,969,864.68	

其他说明：

49、租赁

(1) 本公司作为承租方

适用 不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

适用 不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

适用 不适用

项目	本年发生额
租赁负债利息费用	17,694.93
计入当期损益的采用简化处理的短期租赁费用	3,428,807.42

涉及售后租回交易的情况

八、研发支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
研发费用	21,868,544.44	23,515,845.62
合计	21,868,544.44	23,515,845.62
其中：费用化研发支出	21,868,544.44	23,515,845.62

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

单位：元

子公司名称	注册资本	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
					直接	间接	
唐山盾石建筑工程有限责任公司	150,000,000.00	河北省唐山市	河北省唐山市丰润区	工程施工	100.00%		同一控制下合并
金隅电气（唐山）有限责任公司	131,572,900.00	河北省唐山市	河北省唐山市曹妃甸区	生产销售	100.00%		同一控制下合并
威克莱冀东耐磨技术工程（唐山）有限公司	14,705,882.35	河北省唐山市	河北省唐山市曹妃甸区	生产销售	51.00%		投资设立
唐山冀东机电设备有限公司	10,000,000.00	河北省唐山市	河北省唐山市曹妃甸区	批发、零售、维修	50.10%		投资设立
冀东发展集团河北矿山工程有限公司	60,000,000.00	河北省石家庄市	河北省石家庄市	工程施工	100.00%		同一控制下合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

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

威克莱冀东耐磨技术工程 (唐山)有限公司	49.00%	14,622.58		12,299,092.63
唐山冀东机电设备有限公司	49.90%	135,074.16	4,990,000.00	16,194,259.45

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

其他说明：

无

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额					
	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
威克莱冀东耐磨技术工程 (唐山)有限公司	49,620,630.80	5,960,727.64	55,581,358.44	29,753,819.26		29,753,819.26
唐山冀东机电设备有限公司	528,671,480.87	7,144,328.20	535,815,809.07	503,285,865.18		503,285,865.18

子公司名称	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
威克莱冀东耐磨技术工程 (唐山)有限公司	42,605,299.88	5,779,708.28	48,385,008.16	22,285,205.58	330,295.59	22,615,501.17
唐山冀东机电设备有限公司	443,183,374.00	6,039,207.71	449,222,581.71	406,980,554.50		406,980,554.50

单位：元

子公司名称	本期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
威克莱冀东耐磨技术工程 (唐山)有限公司	29,631,860.38	58,032.17	58,032.17	-4,399,705.66
唐山冀东机电设备有限公司	456,318,078.81	287,916.68	287,916.68	-57,454,239.42

子公司名称	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

威克莱冀东耐磨技术工程 (唐山) 有限公司	30,679,344.22	1,508,630.44	1,508,630.44	-475,371.55
唐山冀东机电设备有限公司	1,027,092,049.82	9,215,185.03	9,215,185.03	43,838,873.20

其他说明：

无

十、政府补助

1、报告期末按应收金额确认的政府补助

适用 不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

适用 不适用

2、涉及政府补助的负债项目

适用 不适用

单位：元

会计科目	期初余额	本期新增 补助金额	本期计入营 业外收入金 额	本期转入其 他收益金额	本期其他 变动	期末余额	与资产/收 益相关
递延收益	5,780,964.10			164,165.25		5,616,798.85	与资产相关

3、计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元

会计科目	本期发生额	上期发生额
其他收益	2,611,985.51	1,436,406.17

其他说明：

十一、与金融工具相关的风险

1、金融工具产生的各类风险

本公司的主要金融工具包括借款、应收款项、应付款项等，各项金融工具的详细情况说明见本附注五。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其它权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线并进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

1. 市场风险

(1) 汇率风险

外汇风险，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。本公司面临的汇率变动的风险主要与公司外币货币性资产有关。对于外币资产和负债，本公司会根据市场汇率变化，在必要时按市场汇率买卖外币，以确保将净风险敞口维持在可接受的水平。

(2) 利率风险

本公司的利率风险产生于银行借款带息债务。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。

本公司因利率变动引起金融工具公允价值变动的风险主要与固定利率银行借款有关。对于固定利率借款，本公司的目标是保持其固定利率。

本公司因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与浮动利率银行借款有关。本公司的政策是保持这些借款的浮动利率，以消除利率变动的公允价值风险。

(3) 价格风险

本公司以市场价格销售水泥生产线设备、备品备件类商品以及以市场价格提供水泥生产线维修劳务和土建安装劳务等，因此受到此等价格波动的影响。

2. 信用风险

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于货币资金、应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、合同资产等。

为降低信用风险，本公司成立专门部门确定信用额度、进行信用审批，并执行其它监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

本公司采用了必要的政策确保所有销售客户均具有良好的信用记录。除应收账款及合同资产金额前五名外，本公司无其他重大信用集中风险。本公司应收账款及合同资产中，前五名金额合计：343,236,450.10 元，占本公司应收账款及合同资产总额的 26.03%。

(1) 信用风险显著增加判断标准

本公司在每个资产负债表日，通过比较金融工具在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率和该工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率，来判定金融工具信用风险自初始确认后是否显著增加。但是，如果本公司确定金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险的，可以假设该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

本公司判断信用风险显著增加的主要标准为以下一个或多个指标发生显著变化：债务人所处的经营环境、内外部信用评级、实际或预期经营成果出现重大不利变化等。

(2) 已发生信用减值资产的定义

当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。本公司判断已发生信用减值的主要标准为在某些情况下，如果内部或外部信息显示，在考虑所持有的任何信用增级之前，可能无法全额收回合同金额，本公司会将其视为已发生信用减值。金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：债务人发生重大财务困难；债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；本公司出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；债务人很可能破产或进行其他财务重组；债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失。

(3) 信用风险敞口

于 2024 年 6 月 30 日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失。

3. 流动风险

流动风险为本公司在到期日无法履行其财务义务的风险。本公司管理流动性风险的方法是确保有足够的资金流动性来履行到期债务，而不至于造成不可接受的损失或对企业信誉造成损害。本公司定期分析负债结构和期限，以确保有充裕的资金。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时与金融机构进行融资磋商，以保持一定的授信额度，减低流动性风险。

本公司持有的金融资产和金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

2024 年 6 月 30 日金额：

项目	一年以内	一到二年	二到五年	五年以上	合计
金融资产					
货币资金	128,726,281.14				128,726,281.14
应收票据	98,485,345.08				98,485,345.08
应收款项融资	97,474,293.30				97,474,293.30
应收账款	905,623,545.06	77,818,260.22			983,441,805.28
其他应收款	29,034,077.82	737,302.72			29,771,380.54
应收利息	21,094.82				21,094.82
金融负债					
短期借款	160,444,448.82				160,444,448.82
应付票据	166,869,263.67				166,869,263.67
应付账款	1,085,441,731.92	96,427,167.11			1,181,868,899.03
其他应付款	128,232,739.33	449,529.81			128,682,269.14
应付利息	23,525.00				23,525.00
应付职工薪酬	7,389,495.13				7,389,495.13
一年内到期的非流动负债	3,675,914.62				3,675,914.62

2、金融资产

(1) 转移方式分类

☑适用 ☐不适用

单位：元

转移方式	已转移金融资产性质	已转移金融资产金额	终止确认情况	终止确认情况的判断依据
票据背书/票据贴现	应收票据	20,474,122.58	未终止确认	保留了其几乎所有的风险和报酬，包括与其相关的违约风险
票据背书/票据贴现	应收款项融资	373,698,162.53	终止确认	已经转移了其几乎所有的风险和报酬
合计		394,172,285.11		

(2) 因转移而终止确认的金融资产

☑适用 ☐不适用

单位：元

项目	金融资产转移的方式	终止确认的金融资产金额	与终止确认相关的利得或损失
应收款项融资	票据背书/票据贴现	373,698,162.53	0.00
合计		373,698,162.53	0.00

(3) 继续涉入的资产转移金融资产

☑适用 ☐不适用

单位：元

项目	资产转移方式	继续涉入形成的资产金额	继续涉入形成的负债金额
应收票据	票据背书/贴现-应付账款	8,019,673.76	8,019,673.76
应收票据	票据贴现-短期借款	12,454,448.82	12,454,448.82
合计		20,474,122.58	20,474,122.58

其他说明

于 2024 年 6 月 30 日，本公司已背书给供应商用于结算应付账款/贴现的票据的账面价值为 20,474,122.58 元。本公司认为，本公司保留了其几乎所有的风险和报酬，包括与其相关的违约风险，因此，继续全额确认其及与之相关的已结算应付账款/并确认银行借款。背书/贴现后，本公司不再保留使用其的权利，包括将其出售、转让或质押给其他第三方的权利。于 2024 年 6 月 30 日，本公司以其结算且供应商有追索权的应付账款/确认的银行借款账面价值总计为 20,474,122.58 元。

十二、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值 计量	第二层次公允价值 计量	第三层次公允价值 计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--

(三) 其他权益工具投资			45,488,603.95	45,488,603.95
应收款项融资			97,474,293.30	97,474,293.30
持续以公允价值计量的负债总额			142,962,897.25	142,962,897.25
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、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

非上市其他权益工具投资，以本公司聘请估值专家采用估值技术确定的股权价值。应收款项融资以贴现率（期限超过一年）或相当于整个存续期内预期信用损失的金额代表该类金融资产公允价值的最佳估计。

十三、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
冀东发展集团有限责任公司	唐山市	投资	2,479,504,080.00	30.00%	30.00%

本企业的母公司情况的说明

本公司之母公司为冀东发展集团，持有公司 30% 股份。

本企业最终控制方是北京市人民政府国有资产监督管理委员会。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、1、（1）企业集团的构成。

3、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
河北省建筑材料工业设计研究院有限公司	冀东集团及子公司（不含冀东水泥及其控股子公司）
金隅热加工唐山有限公司	冀东集团及子公司（不含冀东水泥及其控股子公司）
唐山冀东发展机械设备制造有限公司	冀东集团及子公司（不含冀东水泥及其控股子公司）
唐山盾石机械制造有限责任公司	冀东集团及子公司（不含冀东水泥及其控股子公司）
金隅日彰风机节能科技（河北）有限公司	冀东集团及子公司（不含冀东水泥及其控股子公司）
唐山冀东发展建设科技有限公司	冀东集团及子公司（不含冀东水泥及其控股子公司）
唐山冀东发展集成房屋有限公司	冀东集团及子公司（不含冀东水泥及其控股子公司）
冀东发展集团国际贸易有限公司	冀东集团及子公司（不含冀东水泥及其控股子公司）
唐山高压电瓷有限公司	冀东集团及子公司（不含冀东水泥及其控股子公司）
唐山盾石房地产开发有限公司	冀东集团及子公司（不含冀东水泥及其控股子公司）
唐山冀东水泥南湖房地产开发有限公司	冀东集团及子公司（不含冀东水泥及其控股子公司）
冀东砂石骨料有限公司	冀东集团及子公司（不含冀东水泥及其控股子公司）
唐山金隅盾石房地产开发有限公司	冀东集团及子公司（不含冀东水泥及其控股子公司）
唐山冀东水泥股份有限公司	冀东水泥及其控股子公司
河北金隅鼎鑫水泥有限公司	冀东水泥及其控股子公司
沧州临港金隅水泥有限公司	冀东水泥及其控股子公司
邯郸金隅太行水泥有限责任公司	冀东水泥及其控股子公司
成安金隅太行水泥有限公司	冀东水泥及其控股子公司
邯郸金隅太行建材有限公司	冀东水泥及其控股子公司

曲阳金隅水泥有限公司	冀东水泥及其控股子公司
承德金隅水泥有限责任公司	冀东水泥及其控股子公司
广灵金隅水泥有限公司	冀东水泥及其控股子公司
博爱金隅水泥有限公司	冀东水泥及其控股子公司
天津冀东水泥有限公司	冀东水泥及其控股子公司
灵寿冀东水泥有限责任公司	冀东水泥及其控股子公司
深州冀东水泥有限责任公司	冀东水泥及其控股子公司
唐县冀东水泥有限责任公司	冀东水泥及其控股子公司
唐县洁源垃圾处置有限公司	冀东水泥及其控股子公司
涑水金隅冀东环保科技有限公司	冀东水泥及其控股子公司
张家口冀东水泥有限责任公司	冀东水泥及其控股子公司
承德冀东水泥有限责任公司	冀东水泥及其控股子公司
平泉冀东水泥有限责任公司	冀东水泥及其控股子公司
唐山冀东启新水泥有限责任公司	冀东水泥及其控股子公司
唐山冀东水泥三友有限公司	冀东水泥及其控股子公司
唐山冀东水泥外加剂有限责任公司	冀东水泥及其控股子公司
冀东水泥涿州有限责任公司	冀东水泥及其控股子公司
昌黎冀东水泥有限公司	冀东水泥及其控股子公司
冀东水泥扶余有限责任公司	冀东水泥及其控股子公司
吉林金隅冀东环保科技有限公司	冀东水泥及其控股子公司
冀东水泥磐石有限责任公司	冀东水泥及其控股子公司
阳泉冀东水泥有限责任公司	冀东水泥及其控股子公司
山西双良鼎新水泥有限公司	冀东水泥及其控股子公司
冀东海天水泥闻喜有限责任公司	冀东水泥及其控股子公司
大同冀东水泥有限责任公司	冀东水泥及其控股子公司
大同冀东水泥爆破有限责任公司	冀东水泥及其控股子公司
冀东水泥（烟台）有限责任公司	冀东水泥及其控股子公司
冀东水泥黑龙江有限公司	冀东水泥及其控股子公司
临澧冀东水泥有限公司	冀东水泥及其控股子公司
金隅冀东凤翔环保科技有限公司	冀东水泥及其控股子公司
赞皇金隅水泥有限公司	冀东水泥及其控股子公司
北京金隅琉水环保科技有限公司	冀东水泥及其控股子公司
涿鹿金隅水泥有限公司	冀东水泥及其控股子公司
张家口金隅水泥有限公司	冀东水泥及其控股子公司
天津金隅振兴环保科技有限公司	冀东水泥及其控股子公司
邢台金隅咏宁水泥有限公司	冀东水泥及其控股子公司
邯郸涉县金隅水泥有限公司	冀东水泥及其控股子公司
陵川金隅冀东环保科技有限公司	冀东水泥及其控股子公司
邢台金隅冀东水泥有限公司	冀东水泥及其控股子公司
左权金隅水泥有限公司	冀东水泥及其控股子公司
涑水京涑建材有限责任公司	冀东水泥及其控股子公司
金隅冀东泾阳新材料有限公司	冀东水泥及其控股子公司
怀来金源矿业有限公司	冀东水泥及其控股子公司
金隅台泥（代县）环保科技有限公司	冀东水泥及其控股子公司
内蒙古冀东水泥有限责任公司	冀东水泥及其控股子公司
内蒙古伊东冀东水泥有限公司	冀东水泥及其控股子公司
冀东水泥阿巴嘎旗有限责任公司	冀东水泥及其控股子公司
内蒙古亿利冀东水泥有限责任公司	冀东水泥及其控股子公司
包钢冀东水泥有限公司	冀东水泥及其控股子公司
包头冀东水泥有限公司	冀东水泥及其控股子公司
阳泉冀东物流贸易有限公司	冀东水泥及其控股子公司
金隅冀东智联（唐山）物流有限公司	冀东水泥及其控股子公司
金隅智汇（陕西）供应链有限责任公司	冀东水泥及其控股子公司
宁晋县金隅冀东水泥有限公司	冀东水泥及其控股子公司
清河县金隅冀东水泥有限公司	冀东水泥及其控股子公司
广宗县金隅冀东水泥有限公司	冀东水泥及其控股子公司

易县鑫海矿业有限公司	冀东水泥及其控股子公司
冀东水泥吉林有限责任公司	冀东水泥及其控股子公司
辽阳冀东水泥有限公司	冀东水泥及其控股子公司
沈阳冀东水泥有限公司	冀东水泥及其控股子公司
米脂冀东水泥有限公司	冀东水泥及其控股子公司
吴堡冀东特种水泥有限公司	冀东水泥及其控股子公司
冀东水泥铜川有限公司	冀东水泥及其控股子公司
冀东水泥重庆合川有限责任公司	冀东水泥及其控股子公司
冀东水泥璧山有限责任公司	冀东水泥及其控股子公司
冀东水泥重庆江津有限责任公司	冀东水泥及其控股子公司
烟台冀东润泰建材有限公司	冀东水泥及其控股子公司
唐山市盾石信息技术有限公司	冀东水泥及其控股子公司
辽阳冀东恒盾矿业有限公司	冀东水泥及其控股子公司
保定太行和益环保科技有限公司	冀东水泥及其控股子公司
易县腾辉矿产建材有限公司	冀东水泥及其控股子公司
沁阳金隅冀东环保科技有限公司	冀东水泥及其控股子公司
岚县金隅水泥有限公司	冀东水泥及其控股子公司
宣化金隅水泥有限公司	冀东水泥及其控股子公司
北京生态岛科技有限责任公司	冀东水泥及其控股子公司
北京金隅北水环保科技有限公司	冀东水泥及其控股子公司
金隅红树林生物质能源（泾阳）有限公司	冀东水泥及其控股子公司
迁安金隅首钢环保科技有限公司	冀东水泥及其控股子公司
山西金隅冀东环保科技有限公司	冀东水泥及其控股子公司
焦作金隅冀东新材料有限公司	冀东水泥及其控股子公司
冀东万华（烟台）混凝土有限公司	冀东水泥及其控股子公司
承德承金环保科技有限公司	冀东水泥及其控股子公司
北京金隅集团股份有限公司	金隅集团及子公司（不含冀东集团、冀东水泥及其控股子公司）
金隅混凝土集团有限公司	金隅集团及子公司（不含冀东集团、冀东水泥及其控股子公司）
大同市金龙商品混凝土有限责任公司	金隅集团及子公司（不含冀东集团、冀东水泥及其控股子公司）
黄骅金隅冀东混凝土有限公司	金隅集团及子公司（不含冀东集团、冀东水泥及其控股子公司）
北京金隅混凝土有限公司	金隅集团及子公司（不含冀东集团、冀东水泥及其控股子公司）
北京兴房新型建材有限公司	金隅集团及子公司（不含冀东集团、冀东水泥及其控股子公司）
北京通达耐火工程技术有限公司	金隅集团及子公司（不含冀东集团、冀东水泥及其控股子公司）
阳泉金隅通达高温材料有限公司	金隅集团及子公司（不含冀东集团、冀东水泥及其控股子公司）
金隅星节能保温科技（唐山）有限公司	金隅集团及子公司（不含冀东集团、冀东水泥及其控股子公司）
北京建都设计研究院有限责任公司	金隅集团及子公司（不含冀东集团、冀东水泥及其控股子公司）
北京建拓工程管理有限公司	金隅集团及子公司（不含冀东集团、冀东水泥及其控股子公司）
唐山盾石干粉建材有限责任公司	金隅集团及子公司（不含冀东集团、冀东水泥及其控股子公司）
金隅天坛（唐山）木业科技有限公司	金隅集团及子公司（不含冀东集团、冀东水泥及其控股子公司）
金隅住宅产业化（唐山）有限公司	金隅集团及子公司（不含冀东集团、冀东水泥及其控股子公司）
陕西金隅节能保温科技有限公司	金隅集团及子公司（不含冀东集团、冀东水泥及其控股子公司）
陕西金隅加气装配式部品有限公司	金隅集团及子公司（不含冀东集团、冀东水泥及其控股子公司）
天津金隅津丽房地产开发有限公司	金隅集团及子公司（不含冀东集团、冀东水泥及其控股子公司）
金隅科实（曹妃甸）精密制造有限公司	金隅集团及子公司（不含冀东集团、冀东水泥及其控股子公司）
唐山金隅天材管业科技有限责任公司	金隅集团及子公司（不含冀东集团、冀东水泥及其控股子公司）
北京金隅财务有限公司	金隅集团及子公司（不含冀东集团、冀东水泥及其控股子公司）
北京建筑材料科学研究总院有限公司	金隅集团及子公司（不含冀东集团、冀东水泥及其控股子公司）
北京环科环保技术有限公司	金隅集团及子公司（不含冀东集团、冀东水泥及其控股子公司）
北京市建筑装饰设计工程有限公司	金隅集团及子公司（不含冀东集团、冀东水泥及其控股子公司）
天津金隅混凝土有限公司	金隅集团及子公司（不含冀东集团、冀东水泥及其控股子公司）
北京建华布朗尼混凝土有限公司	金隅集团及子公司（不含冀东集团、冀东水泥及其控股子公司）
承德冀东恒盛混凝土有限公司	金隅集团及子公司（不含冀东集团、冀东水泥及其控股子公司）
呼和浩特市冀东水泥混凝土有限公司	金隅集团及子公司（不含冀东集团、冀东水泥及其控股子公司）
吉林市冀东混凝土有限公司	金隅集团及子公司（不含冀东集团、冀东水泥及其控股子公司）
北京建总建筑安装工程有限公司	金隅集团及子公司（不含冀东集团、冀东水泥及其控股子公司）
北京金隅通达耐火技术有限公司	金隅集团及子公司（不含冀东集团、冀东水泥及其控股子公司）

大厂金隅金海燕玻璃棉有限公司	金隅集团及子公司（不含冀东集团、冀东水泥及其控股子公司）
北京爱乐屋建筑节能制品有限公司	金隅集团及子公司（不含冀东集团、冀东水泥及其控股子公司）
北京金隅涂料有限责任公司	金隅集团及子公司（不含冀东集团、冀东水泥及其控股子公司）
北京京才人才开发中心有限公司	金隅集团及子公司（不含冀东集团、冀东水泥及其控股子公司）
金隅天建智慧物流（天津）有限公司	金隅集团及子公司（不含冀东集团、冀东水泥及其控股子公司）
北京金隅天坛家具股份有限公司	金隅集团及子公司（不含冀东集团、冀东水泥及其控股子公司）
北京金隅人力资源管理有限公司	金隅集团及子公司（不含冀东集团、冀东水泥及其控股子公司）
冀东海德堡（扶风）水泥有限公司	冀东集团、冀东水泥联合营公司
冀东水泥扶风运输有限责任公司	冀东集团、冀东水泥联合营公司
冀东海德堡（泾阳）水泥有限公司	冀东集团、冀东水泥联合营公司
冀东海德堡（陕西）物流有限公司	冀东集团、冀东水泥联合营公司
鞍山冀东水泥有限责任公司	冀东集团、冀东水泥联合营公司
唐山曹妃甸盾石新型建材有限公司	冀东集团、冀东水泥联合营公司
THE MAMBA CEMENT COMPANY (RF) (PTY)	冀东集团、冀东水泥联合营公司

其他说明

4、关联交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
北京市建筑装饰设计工程有限公司	购买商品、接受劳务	60,795,743.10	70,000,000.00	否	26,553,677.00
金隅热加工唐山有限公司	购买商品、接受劳务	13,310,339.10	35,420,000.00	否	11,780,149.78
唐山冀东发展机械设备制造有限公司	购买商品、接受劳务	11,993,298.14	35,948,300.00	否	4,219,619.43
金隅智汇（陕西）供应链有限责任公司	购买商品、接受劳务	9,179,891.91	43,315,800.00	否	12,522,410.23
天津金隅混凝土有限公司	购买商品、接受劳务	8,800,993.19	30,000,000.00	否	0.00
金隅日彰风机节能科技（河北）有限公司	购买商品、接受劳务	4,774,879.31	9,480,000.00	否	572,447.44
北京金隅通达耐火技术有限公司	购买商品、接受劳务	1,129,384.06	3,000,000.00	否	18,938,070.49
北京建总建筑安装工程有限公司	购买商品、接受劳务	0.00	40,000,000.00	否	8,234,305.17
北京金隅集团股份有限公司及子公司（不含上述列示公司）	购买商品、接受劳务	9,448,492.55	28,624,700.00	否	4,138,234.31
合计		119,433,021.36	295,788,800.00		86,958,913.85

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

天津金隅津丽房地产开发有限公司	销售商品、提供劳务	146,330,335.77	67,263,690.92
唐山冀东水泥股份有限公司	销售商品、提供劳务	71,754,706.86	55,421,190.66
邢台金隅冀东水泥有限公司	销售商品、提供劳务	55,164,577.75	3,109,518.90
冀东水泥磐石有限责任公司	销售商品、提供劳务	43,963,069.83	459,076,132.12
冀东水泥重庆江津有限责任公司	销售商品、提供劳务	38,522,931.78	23,075,558.25
冀东水泥滦州有限责任公司	销售商品、提供劳务	37,695,071.73	42,571,801.43
金隅冀东风翔环保科技有限公司	销售商品、提供劳务	35,638,873.21	47,147,626.59
唐山冀东发展建设科技有限公司	销售商品、提供劳务	34,606,143.66	15,379,666.37
冀东水泥铜川有限公司	销售商品、提供劳务	32,848,796.75	36,370,309.22
内蒙古冀东水泥有限责任公司	销售商品、提供劳务	29,392,330.38	7,094,897.61
涿鹿金隅水泥有限公司	销售商品、提供劳务	27,384,080.58	28,874,945.81
冀东水泥黑龙江有限公司	销售商品、提供劳务	27,250,052.94	45,811,461.74
吉林金隅冀东环保科技有限公司	销售商品、提供劳务	26,972,869.44	9,034,607.10
冀东发展集团国际贸易有限公司	销售商品、提供劳务	26,115,044.25	
邯郸金隅太行水泥有限责任公司	销售商品、提供劳务	19,965,818.51	25,418,374.10
赞皇金隅水泥有限公司	销售商品、提供劳务	19,750,067.82	17,463,861.68
唐山冀东水泥三友有限公司	销售商品、提供劳务	17,026,066.53	18,277,711.02
冀东水泥(烟台)有限责任公司	销售商品、提供劳务	15,936,632.40	27,695,811.67
保定太行和益环保科技有限公司	销售商品、提供劳务	15,016,771.02	14,246,712.25
包头冀东水泥有限公司	销售商品、提供劳务	14,730,155.75	11,944,850.37
承德金隅水泥有限责任公司	销售商品、提供劳务	14,478,483.04	11,905,781.56
冀东水泥重庆合川有限责任公司	销售商品、提供劳务	14,390,980.48	16,623,727.35
大同冀东水泥有限责任公司	销售商品、提供劳务	13,314,708.84	25,375,378.34
唐县冀东水泥有限责任公司	销售商品、提供劳务	11,950,389.28	22,214,208.19
广灵金隅水泥有限公司	销售商品、提供劳务	11,683,923.89	7,020,226.10
曲阳金隅水泥有限公司	销售商品、提供劳务	11,137,104.72	16,580,425.88
冀东水泥璧山有限责任公司	销售商品、提供劳务	10,984,581.71	6,743,211.84
河北省建筑材料工业设计研究院有限公司	销售商品、提供劳务	10,270,620.51	966,141.59
邯郸涉县金隅水泥有限公司	销售商品、提供劳务	10,056,996.62	5,298,238.32
山西金隅冀东环保科技有限公司	销售商品、提供劳务	9,971,576.54	31,613,651.46
怀来金源矿业有限公司	销售商品、提供劳务	9,879,905.62	308,934.61
博爱金隅水泥有限公司	销售商品、提供劳务	9,362,730.25	2,859,885.92
冀东水泥阿巴嘎旗有限责任公司	销售商品、提供劳务	9,290,918.21	15,609,707.68
涿水金隅冀东环保科技有限公司	销售商品、提供劳务	8,900,350.67	13,763,348.21
金隅台泥(代县)环保科技有限公司	销售商品、提供劳务	7,805,192.84	24,796,683.12
唐山冀东启新水泥有限责任公司	销售商品、提供劳务	7,641,175.35	14,052,129.08
临澧冀东水泥有限公司	销售商品、提供劳务	7,574,740.30	13,254,817.96
承德冀东水泥有限责任公司	销售商品、提供劳务	7,072,182.45	8,036,708.29
陵川金隅冀东环保科技有限公司	销售商品、提供劳务	6,214,964.63	11,904,828.33
左权金隅水泥有限公司	销售商品、提供劳务	5,587,403.55	12,452,558.76
阳泉冀东水泥有限责任公司	销售商品、提供劳务	5,587,205.12	16,194,455.45
内蒙古伊东冀东水泥有限公司	销售商品、提供劳务	5,327,712.37	9,483,282.08
内蒙古亿利冀东水泥有限责任公司	销售商品、提供劳务	5,300,462.88	9,695,365.17
河北金隅鼎鑫水泥有限公司	销售商品、提供劳务	5,289,791.46	7,718,851.60
米脂冀东水泥有限公司	销售商品、提供劳务	4,641,826.54	5,307,514.65
冀东海天水泥闻喜有限责任公司	销售商品、提供劳务	4,395,438.72	10,320,041.41
北京兴房新型建材有限公司	销售商品、提供劳务	4,310,385.16	10,320,041.41
北京金隅北水环保科技有限公司	销售商品、提供劳务	4,198,908.35	4,069,169.74
北京金隅琉水环保科技有限公司	销售商品、提供劳务	4,163,150.32	3,044,232.27
辽阳冀东恒盾矿业有限公司	销售商品、提供劳务	3,987,117.18	2,820,513.99
唐山冀东发展机械设备制造有限公司	销售商品、提供劳务	3,792,553.74	5,194,718.83
承德承金环保科技有限公司	销售商品、提供劳务	3,088,461.01	5,928,654.48
金隅日彰风机节能科技(河北)有限公司	销售商品、提供劳务	1,951,260.39	2,453,567.73
北京金隅集团股份有限公司及子公司(不含上述列示公司)	销售商品、提供劳务	35,014,538.70	124,231,439.33
小计		1,024,682,138.40	1,423,121,127.13

冀东海德堡（扶风）水泥有限公司	销售商品、提供劳务	36,721,861.36	35,366,996.72
冀东海德堡（泾阳）水泥有限公司	销售商品、提供劳务	32,664,587.70	24,962,654.22
THE MAMBA CEMENT COMPANY (RF) (PTY)	销售商品、提供劳务	3,581,595.70	750,670.74
北京金隅集团股份有限公司联合营公司 （不含上述列示公司）	销售商品、提供劳务	4,263,916.15	2,661,495.30
小计		77,231,960.91	63,741,816.98
合计		1,101,914,099.31	1,486,862,944.11

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

（2）关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

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

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
冀东发展集团有限责任公司	房屋	2,523,491.28	2,856,525.38		
金隅日彰风机节能科技（河北）有限公司	房屋	572,477.04	572,477.04		
唐山冀东水泥股份有限公司	机器设备	213,300.00	305,607.24		
北京金隅集团股份有限公司及子公司	房屋	172,483.39			
合计		3,642,107.42	3,734,609.66		

出租方名称	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
冀东发展集团有限责任公司		3,402,242.42			5,047,731.17	
金隅日彰风机节能科技（河北）有限公司					1,144,954.08	
唐山冀东水泥股份有限公司		305,607.24				
北京金隅集团股份有限公司及子公司			8,904.45		692,043.22	
合计		3,707,849.66	8,904.45		6,884,728.47	

关联租赁情况说明

（3）关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

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

本公司作为被担保方

单位：元

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

冀东发展集团有限责任公司	6,977,453.25	2023年12月12日	2024年09月30日	否
--------------	--------------	-------------	-------------	---

关联担保情况说明

(4) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
冀东发展集团有限责任公司	45,331,700.00	2023年11月12日	2024年11月11日	
拆出				

(5) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

(6) 其他关联交易

与北京金隅财务有限公司往来，详见“本报告”第六节、十一、5 相关内容。

5、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	冀东集团及子公司（不含冀东水泥及其控股子公司）				
	冀东发展集团有限责任公司	447,866.74	0.00	2,193,872.80	0.00
	金隅热加工唐山有限公司	5,803,160.94	0.00	5,717,873.12	0.00
	河北省建筑材料工业设计研究院有限公司	17,250,443.31	0.00	24,189,382.14	0.00
	唐山冀东发展机械设备制造有限公司	4,508,277.93	0.00	5,694,444.12	0.00
	唐山盾石机械制造有限公司	2,079,700.00	0.00	2,079,700.00	0.00
	唐山冀东发展建设科技有限公司	17,617,728.46	0.00	3,380,142.21	0.00
	唐山盾石房地产开发有限公司	29,957,990.30	0.00	29,871,607.95	0.00
	唐山冀东水泥南湖房地产开发有限公司	14,926,900.07	0.00	24,114,800.07	0.00
	唐山金隅盾石房地产开发有限公司	33,976,160.11	0.00	37,238,660.11	0.00
	其他子公司	418,843.22	0.00	47,421.10	0.00
	小计	126,987,071.08	0.00	134,527,903.62	0.00
	冀东水泥及其控股子公司				
	唐山冀东水泥股份有限公司	33,194,672.64	0.00	8,216,627.95	0.00
	北京金隅北水环保科技有限公司	2,522,407.68	0.00	1,761,198.44	0.00
	河北金隅鼎鑫水泥有限公司	2,641,264.83	0.00	1,178,035.09	0.00
	赞皇金隅水泥有限公司	13,371,575.90	0.00	3,239,417.45	0.00
	邢台金隅冀东水泥有限公司	14,083,728.49	0.00	1,932,784.65	0.00
	邯郸涉县金隅水泥有限公司	9,819,744.89	0.00	1,894,015.53	0.00
	邯郸金隅太行水泥有限责任公司	10,544,886.34	0.00	4,362,187.40	0.00
	保定太行和益环保科技有限公司	11,373,710.72	0.00	4,328,971.02	0.00

	易县腾辉矿产建材有限公司	2,862,235.18	0.00	3,062,235.18	0.00
	曲阳金隅水泥有限公司	2,944,189.44	0.00	1,776,215.14	0.00
	唐县冀东水泥有限责任公司	3,521,497.65	0.00	7,703,153.14	0.00
	涑水金隅冀东环保科技有限公司	5,783,421.61	0.00	1,240,040.85	0.00
	涿鹿金隅水泥有限公司	15,165,946.17	0.00	1,604,799.00	0.00
	宣化金隅水泥有限公司	9,803,342.33	0.00	9,374,932.16	0.00
	承德冀东水泥有限责任公司	6,262,920.96	0.00	5,012,193.63	0.00
	承德金隅水泥有限责任公司	12,570,510.42	0.00	2,067,556.68	0.00
	唐山冀东启新水泥有限责任公司	6,075,098.47	0.00	9,427,923.96	0.00
	唐山冀东水泥三友有限公司	14,294,040.11	0.00	15,290,762.46	0.00
	冀东水泥涿州有限责任公司	32,259,451.99	0.00	23,267,974.55	0.00
	昌黎冀东水泥有限公司	10,489,670.51	0.00	8,938,552.48	0.00
	迁安金隅首钢环保科技有限公司	6,655,948.79	0.00	6,405,322.22	0.00
	内蒙古冀东水泥有限责任公司	8,573,395.99	0.00	3,784,390.24	0.00
	内蒙古伊东冀东水泥有限公司	8,983,651.42	0.00	7,580,252.67	0.00
	冀东水泥阿巴嘎旗有限责任公司	12,218,428.50	0.00	3,814,627.75	0.00
	包头冀东水泥有限公司	17,191,487.24	0.00	9,663,064.60	0.00
	包钢冀东水泥有限公司	1,847,147.20	0.00	1,160,205.57	0.00
	吉林金隅冀东环保科技有限公司	7,217,760.05	0.00	1,062,369.30	0.00
	冀东水泥吉林有限责任公司	3,306,400.50	0.00	3,493,519.50	0.00
	冀东水泥磐石有限责任公司	46,500,337.09	0.00	29,408,216.36	0.00
	辽阳冀东恒盾矿业有限公司	5,243,830.07	0.00	4,125,837.31	0.00
	阳泉冀东水泥有限责任公司	3,029,695.56	0.00	1,527,708.81	0.00
	冀东水泥黑龙江有限公司	7,841,354.87	0.00	4,412,425.61	0.00
	山西双良鼎新水泥有限公司	5,317,788.34	0.00	3,635,131.40	0.00
	左权金隅水泥有限公司	5,839,808.43	0.00	6,767,670.90	0.00
	大同冀东水泥有限责任公司	12,235,915.94	0.00	5,004,005.23	0.00
	金隅台泥(代县)环保科技有限公司	10,021,088.23	0.00	7,993,574.97	0.00
	陵川金隅冀东环保科技有限公司	7,090,617.06	0.00	3,900,309.07	0.00
	冀东水泥铜川有限公司	14,601,346.34	0.00	12,863,003.98	0.00
	金隅冀东风翔环保科技有限公司	18,430,639.38	0.00	6,979,088.09	0.00
	冀东水泥璧山有限责任公司	2,299,745.21	0.00	1,199,553.07	0.00
	冀东水泥重庆合川有限责任公司	5,529,998.68	0.00	7,313,729.85	0.00
	临澧冀东水泥有限公司	6,946,313.18	0.00	5,155,606.97	0.00
	冀东海天水泥闸喜有限责任公司	4,317,004.88	0.00	6,693,137.41	0.00
	冀东水泥(烟台)有限责任公司	12,575,844.20	0.00	5,142,232.84	0.00
	其他子公司	49,276,519.65	0.00	29,522,672.94	0.00
	小计	502,676,383.13	0.00	294,287,233.42	0.00
	金隅集团及子公司(不含冀东集团、冀东水泥及其控股子公司)				
	金隅天坛(唐山)木业科技有限公司	13,160,634.17	0.00	14,160,634.17	0.00
	金隅住宅产业化(唐山)有限公司	34,593,138.75	0.00	35,593,140.82	0.00
	天津金隅津丽房地产开发有限公司	58,700,179.55	0.00	21,533,918.72	0.00
	陕西金隅节能保温科技有限公司	8,427,605.84	0.00	8,427,605.84	0.00
	北京建都设计研究院有限责任公司	1,797,197.42	0.00	1,302,197.42	0.00
	其他子公司	4,448,361.95	0.00	3,270,962.00	0.00
	小计	121,127,117.68	0.00	84,288,458.97	0.00
	北京金隅集团股份有限公司联合营公司				
	冀东海德堡(扶风)水泥有限公司	13,658,517.39	0.00	4,598,845.29	0.00
	冀东海德堡(泾阳)水泥有限公司	12,896,379.82	0.00	4,636,708.01	0.00
	其他子公司	1,204,860.64	0.00	3,901,424.41	0.00
	小计	27,759,757.85	0.00	13,136,977.71	0.00
	合计	778,550,329.74	0.00	526,240,573.72	0.00
预付账款	冀东集团及子公司(不含冀东水泥及其控股子公司)				

	唐山冀东发展机械设备制造有限公司	1,248,381.03	0.00	2,773,509.03	0.00
	其他子公司		0.00	1,020,000.00	0.00
	小计	1,248,381.03	0.00	3,793,509.03	0.00
	冀东水泥及控股子公司				
	其他子公司	0.00	0.00		0.00
	小计	0.00	0.00		0.00
	金隅集团及子公司(不含冀东集团、冀东水泥及其控股子公司)				
	其他子公司	330,107.95	0.00	447,551.08	0.00
	小计	330,107.95	0.00	447,551.08	0.00
	北京金隅集团股份有限公司联合营公司				
	其他子公司	0.00	0.00	0.00	0.00
	小计	0.00	0.00	0.00	0.00
	合计	1,578,488.98	0.00	4,241,060.11	0.00
合同资产	冀东集团及子公司(不含冀东水泥及其控股子公司)				
	其他子公司	3,136,445.84		2,363,886.96	
	小计	3,136,445.84		2,363,886.96	
	冀东水泥股份及控股子公司				
	冀东水泥磐石有限责任公司	36,540,072.88		34,033,595.01	
	承德承金环保科技有限公司	3,430,487.01		4,155,183.17	
	唐山冀东水泥股份有限公司	12,470,248.82		3,085,868.27	
	其他子公司	2,468,678.94		5,819,048.73	
	小计	54,909,487.65		47,093,695.18	
	金隅集团及子公司(不含冀东集团、冀东水泥及其控股子公司)				
	天津金隅津丽房地产开发有限公司	87,261,640.26		25,689,341.95	
	其他子公司	249,850.30		661,424.85	
	小计	87,511,490.56		26,350,766.80	
	北京金隅集团股份有限公司联合营公司				
	其他子公司	2,185,750.44		257,106.18	
	小计	2,185,750.44		257,106.18	
	合计	147,743,174.49		76,065,455.12	
其他应收款	冀东水泥及控股子公司				
	冀东水泥磐石有限责任公司	2,823,616.85	0.00	2,438,154.35	0.00
	左权金隅水泥有限公司	1,022,400.00	0.00	1,030,000.00	0.00
	广灵金隅水泥有限公司	1,135,000.00	0.00	1,150,000.00	0.00
	冀东水泥重庆江津有限责任公司	1,609,931.70	0.00	815,064.00	0.00
	其他子公司	8,933,241.37	0.00	8,557,126.25	0.00
	小计	15,524,189.92	0.00	13,990,344.60	0.00
	冀东集团及子公司(不含冀东水泥及其控股子公司)				
	其他子公司	769,716.55	0.00	590,196.70	0.00
	小计	769,716.55	0.00	590,196.70	0.00
	金隅集团及子公司(不含冀东集团、冀东水泥及其控股子公司)				
	其他子公司	410,400.00	0.00		0.00
	小计	410,400.00	0.00		0.00
	北京金隅集团股份有限公司联合营公司	361,988.00		601,988.00	
	其他子公司	21,560.00	0.00	56,560.00	0.00
	小计	383,548.00	0.00	658,548.00	0.00
	合计	17,087,854.47	0.00	15,239,089.30	0.00

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	冀东集团及子公司(不含冀东水泥及其控股子公司)		
	唐山冀东发展机械设备制造有限公司	10,638,695.42	3,522,051.48
	唐山冀东发展建设科技有限公司	4,656,303.77	3,821,965.18
	金隅热加工唐山有限公司	4,416,119.98	5,746,298.36
	金隅日彰风机节能科技(河北)有限公司	2,469,563.87	4,388,307.56
	其他子公司	808,441.98	728,559.45
	小计	22,989,125.02	18,207,182.03
	冀东水泥股份及控股子公司		
	金隅智汇(陕西)供应链有限责任公司	4,906,472.37	1,235,390.17
	唐山市盾石信息技术有限公司	911,761.50	1,192,825.00
	其他子公司	484,686.00	180,000.00
	小计	6,302,919.87	2,608,215.17
	金隅集团及子公司(不含冀东集团、冀东水泥及其控股子公司)		
	北京市建筑装饰设计工程有限公司	133,077,340.81	30,419,544.64
	天津金隅混凝土有限公司	12,589,885.00	11,225,862.00
	北京建总建筑安装工程有限公司	4,142,971.09	4,142,971.09
	北京金隅通达耐火技术有限公司	2,635,694.00	2,717,591.68
	其他子公司	2,627,251.51	3,879,016.18
	小计	155,073,142.41	52,384,985.59
	合计	184,365,187.30	73,200,382.79
合同负债	冀东集团及子公司(不含冀东水泥及其控股子公司)		
	唐山冀东发展建设科技有限公司		16,263,000.00
	河北省建筑材料工业设计研究院有限公司		1,540,628.74
	其他子公司	200,000.00	309,345.66
	小计	200,000.00	18,112,974.40
	冀东水泥股份及控股子公司		
	内蒙古冀东水泥有限责任公司	13,945,276.28	0.00
	吉林金隅冀东环保科技有限公司	4,938,704.60	76,200.00
	冀东水泥重庆江津有限责任公司	417,711.97	11,715,609.23
	邢台金隅冀东水泥有限公司	0.00	36,111,545.40
	怀来金源矿业有限公司	0.00	5,087,393.11
	金隅冀东风翔环保科技有限公司	0.00	3,662,550.00
	唐山冀东水泥股份有限公司	0.00	3,111,915.28
	其他子公司	3,320,208.60	5,243,781.60
	小计	22,621,901.45	65,008,994.62
	金隅集团及子公司(不含冀东集团、冀东水泥及其控股子公司)		
	大厂金隅金海燕玻璃棉有限公司	124,000.00	0.00
	其他子公司	4,939.52	
	小计	128,939.52	0.00
	冀东发展集团、冀东水泥联合营公司		
	冀东海德堡(扶风)水泥有限公司	0.00	3,893,598.76
	冀东海德堡(泾阳)水泥有限公司	0.00	1,462,677.30
	其他子公司	53,642.43	20,915.49
	小计	53,642.43	5,377,191.55
	合计	23,004,483.40	88,499,160.57
其他应付款	冀东集团及子公司(不含冀东水泥及其控股子公司)		
	冀东发展集团有限责任公司	47,865,554.81	90,428,020.67
	其他子公司	474,415.20	653,980.68
	小计	48,339,970.01	91,082,001.35
	金隅集团及子公司(不含冀东集团、冀东水泥及其控股子公司)		
	北京金隅涂料有限责任公司	0.00	67,426.70
	其他子公司	0.00	6,000.00

	小计	0.00	73,426.70
	合计	48,339,970.01	91,155,428.05

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截止 2024 年 6 月 30 日本公司无承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

无

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

十五、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	65,974,169.18	47,986,499.11
1 至 2 年	9,184,901.40	10,518,254.71
2 至 3 年	3,278,292.01	11,197,092.01
3 年以上	69,946,280.02	78,352,003.51
3 至 4 年	5,831,000.00	249,200.00
4 至 5 年	1,390,000.00	2,900,000.00
5 年以上	62,725,280.02	75,202,803.51
合计	148,383,642.61	148,053,849.34

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例	金额	计提比例	
其中：					
按组合计提坏账	148,383,642.61	100.00%	66,889,659.82		81,493,982.79

准备的应收账款					
其中：					
1) 账龄组合	71,475,412.02	48.17%	66,889,659.82	93.58%	4,585,752.20
2) 关联方组合	76,908,230.59	51.83%			76,908,230.59
合计	148,383,642.61	100.00%	66,889,659.82		81,493,982.79

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例	金额	计提比例	
其中：					
按组合计提坏账准备的应收账款	148,053,849.34	100.00%	79,835,950.11		68,217,899.23
其中：					
1) 账龄组合	85,672,935.51	57.87%	79,835,950.11	93.19%	5,836,985.40
2) 关联方组合	62,380,913.83	42.13%			62,380,913.83
合计	148,053,849.34	100.00%	79,835,950.11		68,217,899.23

按组合计提坏账准备类别名称：账龄组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内	1,269,600.00	63,480.00	5.00%
1-2年	955,332.00	143,299.80	15.00%
2-3年			30.00%
3-4年	5,135,200.00	2,567,600.00	50.00%
4年以上	64,115,280.02	64,115,280.02	100.00%
合计	71,475,412.02	66,889,659.82	

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

适用 不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
坏账准备	79,835,950.11	-12,946,290.29				66,889,659.82
合计	79,835,950.11	-12,946,290.29				66,889,659.82

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
冀东水泥磐石有限责任公司	21,915,000.00			14.75%	
单位 11	16,446,136.10			11.07%	16,446,136.10
唐山冀东发展建设科技有限公司	13,892,304.00			9.35%	
邢台金隅冀东水泥有限公司	9,055,250.00			6.09%	
单位 12	8,930,100.14			6.00%	8,930,100.14
合计	70,238,790.24			47.26%	25,376,236.24

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	14,510.21	56,092.31
应收股利	45,010,000.00	
其他应收款	54,626,310.52	13,855,794.73
合计	99,650,820.73	13,911,887.04

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	14,510.21	56,092.31
合计	14,510.21	56,092.31

2) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

其他说明：

3) 本期实际核销的应收利息情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收利息核销情况

单位：元

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

核销说明：

其他说明：

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
唐山盾石建筑工程有限责任公司	30,000,000.00	0.00
冀东发展集团河北矿山工程有限公司	10,000,000.00	
唐山冀东机电设备有限公司	5,010,000.00	
合计	45,010,000.00	

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	2,745,140.00	2,405,140.00
往来款项	52,799,847.59	12,015,566.88
其他	48,000.00	354,570.84
合计	55,592,987.59	14,775,277.72

2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内(含 1 年)	53,468,480.01	11,450,213.44
1 至 2 年	753,498.58	1,017,333.58
2 至 3 年	850,000.00	1,346,407.70
3 年以上	521,009.00	961,323.00
3 至 4 年	500,711.00	420,000.00
4 至 5 年	20,298.00	195,600.00
5 年以上		345,723.00
合计	55,592,987.59	14,775,277.72

3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

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

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2024 年 1 月 1 日余额	919,482.99			919,482.99
2024 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	47,194.08			47,194.08
2024 年 6 月 30 日余额	966,677.07			966,677.07

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
坏账准备	919,482.99	47,194.08				966,677.07
合计	919,482.99	47,194.08				966,677.07

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
金隅电气（唐山）有限责任公司	往来款	50,000,000.00	1 年以内（含 1 年）	89.94%	
冀东水泥磐石有限责任公司	保证金	600,000.00	2 至 3 年	1.08%	
单位 13	往来款	531,000.00	2 至 3 年	0.96%	233,640.00
唐山盾石机械制造有限责任公司	往来款	461,696.70	1 年以内（含 1 年）	0.83%	

冀东水泥铜川有限公司	保证金	420,000.00	3至4年	0.76%	
合计		52,012,696.70		93.57%	233,640.00

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	507,774,426.35		507,774,426.35	507,774,426.35		507,774,426.35
合计	507,774,426.35		507,774,426.35	507,774,426.35		507,774,426.35

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额（账面价值）	减值准备期初余额	本期增减变动				期末余额（账面价值）	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
唐山盾石建筑工程有限责任公司	225,453,002.14						225,453,002.14	
金隅电气（唐山）有限责任公司	154,950,361.68						154,950,361.68	
威克莱冀东耐磨技术工程（唐山）有限公司	7,500,000.00						7,500,000.00	
唐山冀东机电设备有限公司	5,010,000.00						5,010,000.00	
冀东发展集团河北矿山工程有限公司	114,861,062.53						114,861,062.53	
合计	507,774,426.35						507,774,426.35	

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	118,941,789.79	104,270,540.94	375,163,856.92	362,089,734.25
合计	118,941,789.79	104,270,540.94	375,163,856.92	362,089,734.25

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

与履约义务相关的信息：

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

其他说明

1、工程建设业务模式以工程总承包服务为主，同时采用工程咨询和设计、设备安装、工程建设管理等模式。履约义务通常的履行时间在 18 个月至 24 个月，本公司作为主要责任人与客户签订工程总承包合同，本公司根据每个客户的个

性化要求，为其专门设计、采购或生产定制化设备。于合同开始日，客户支付合同预付款，在工程设计、设备采购和建造的全过程中，在客户拥有的土地上建造工程建设项目，客户按照履约进度联合监理公司进行工程进度确认并支付进度款。工程项目竣工验收合格本公司不承担预期将退还给客户的款项等类似义务，产品质量保证按照合同约定的产品质量要求执行。

2、装备制造业务模式为装备生产、销售。本公司与客户之间的销售商品合同通常仅包含转让商品的履约义务，公司通常在货物控制权转移给购买方时点确认收入，取得无条件收款权利，本公司不承担预期将退还给客户的款项等类似义务，产品质量保证按照法定的产品质量要求执行。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 22,930,000.00 元，其中，22,930,000.00 元预计将于 2024 年度确认收入。

重大合同变更或重大交易价格调整

单位：元

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

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	45,010,000.00	50,000,000.00
合计	45,010,000.00	50,000,000.00

十六、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益	15,813.55	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	2,491,937.81	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	7,830,318.61	
减：所得税影响额	2,302,669.18	
少数股东权益影响额（税后）	656,832.56	
合计	7,378,568.23	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	4.23%	0.0781	0.0781
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.47%	0.0455	0.0455

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

4、其他