



北京建筑材料检验研究院股份有限公司
Beijing Building Materials Testing Academy Co., Ltd.

北京检验

NEEQ : 873910

北京建筑材料检验研究院股份有限公司



半年度报告

— 2025 —

重要提示

- 一、公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。
- 二、公司负责人何光明、主管会计工作负责人杨永红及会计机构负责人（会计主管人员）丁学龙保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。
- 三、本半年度报告已经挂牌公司董事会审议通过，不存在未出席审议的董事。
- 四、本半年度报告未经会计师事务所审计。
- 五、本半年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。
- 六、本半年度报告已在“第二节 会计数据和经营情况”之“七、 公司面临的重大风险分析”对公司报告期内的重大风险因素进行分析，请投资者注意阅读。

目录

第一节 公司概况.....6

第二节 会计数据和经营情况7

第三节 重大事件.....14

第四节 股份变动及股东情况18

第五节 董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况.....20

第六节 财务会计报告23

附件 I 会计信息调整及差异情况.....109

附件 II 融资情况.....109

备查文件目录	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。
	载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件（如有）。
	报告期内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
文件备置地址	北京市石景山区金顶北路 69 号金隅科技大厦二层

释义

释义项目		释义
公司/本公司/股份公司/北京检验	指	北京建筑材料检验研究院股份有限公司
北京市国资委	指	北京市人民政府国有资产监督管理委员会
北京国管	指	北京国有资本运营管理有限公司
金隅集团	指	北京金隅集团股份有限公司
天津建材集团	指	天津市建筑材料集团（控股）有限公司
冀东发展集团	指	冀东发展集团有限责任公司
建材总院	指	北京建筑材料科学研究总院有限公司
天津建材院	指	天津市建筑材料科学研究院有限公司
河北院	指	河北省建筑材料工业设计研究院有限公司
中检测试	指	中国检验认证集团测试技术有限公司
筑信检测	指	筑信（河北雄安）检验检测有限公司
河北绿检	指	河北省绿色建材产品质量检测有限公司
贰拾壹站	指	天津市贰拾壹站检测技术有限公司
北京环科	指	北京环科环保技术有限公司
报告期	指	2025 年 1 月 1 日至 2025 年 6 月 30 日
元、万元、亿元	指	人民币元、万元、亿元
检测	指	通过专业技术手段对动植物、工业产品、商品、 专项技术、成果及其他需要鉴定的物品所进行的检验、测试、鉴定等活动。
检验	指	按照规定的程序，为了确定给定的产品、材料、 设备、生物体、物理现象、工艺过程或服务的一种或多种特性或性能的技术操作，其结果被记录在检验报告或检验证书上。
校准	指	在规定条件下，为确定测量仪器或测量系统所 指示的量值，或实物量具或参考物质所代表的量值，与对应的由标准所复现的量值之间关系的一组操作。
检查	指	对产品设计、产品、服务、过程或工厂的核查, 并确定其相对于特定要求的符合性，或在专业，判断的基础上，确定相对于通用要求的符合性。检查结果可用于支持认证。
认证	指	由认证机构证明产品、服务、管理体系符合相关技术规范、相关技术规范的强制性要求或者标准的合格评定活动。
能力验证	指	利用实验室间指定检测数据的比对，确定实验室从事特定测试活动的技术能力。
见证检验	指	在监理单位或建设单位监督下，由施工单位有关人员现场取样，并送至具备相应资质的检测机构所进行的检测。在监理单位或建设单位监督下，由施工单位有关人员现场取样，并送至具备相应资质的检测机构所

		进行的检测。
建设工程质量检测	指	工程质量检测认证机构接受委托，依据国家有关法律、法规和工程建设强制性标准，对涉及结构安全项目的抽样检测和对进入施工现场的建筑材料、构配件的见证取样检测。

第一节 公司概况

企业情况			
公司中文全称	北京建筑材料检验研究院股份有限公司		
英文名称及缩写	Beijing Building Materials Testing Academy Co.,Ltd.		
	Beijing Testing		
法定代表人	何光明	成立时间	2008 年 2 月 20 日
控股股东	控股股东为（北京金隅集团股份有限公司）	实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（北京市人民政府国有资产监督管理委员会），无一致行动人
行业（挂牌公司管理型行业分类）	科学研究和技术服务业（M）-专业技术服务业（M74）-质检技术服务（M745）-质检技术服务（M7450）		
主要产品与服务项目	工程和技术研究与试验发展；建筑材料质量检验、家具质量检验；工程监理；技术咨询、技术开发、技术转让、技术服务；销售仪器仪表、电子产品；环境监测；检验检测服务；认证服务；特种设备检验检测；建设工程质量检测（市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；检验检测服务、认证服务、特种设备检验检测、建设工程质量检测以及依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）		
挂牌情况			
股票交易场所	全国中小企业股份转让系统		
证券简称	北京检验	证券代码	873910
挂牌时间	2023 年 1 月 11 日	分层情况	创新层
普通股股票交易方式	集合竞价交易	普通股总股本（股）	123,807,546
主办券商（报告期内）	一创投行	报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商办公地址	北京市西城区武定侯街 6 号卓著中心 10 层		
联系方式			
董事会秘书姓名	杨永红	联系地址	北京市石景山区金顶北路 69 号金隅科技大厦
电话	010-88751965	电子邮箱	yangyonghong@bbmg.com.cn
传真	010-88715189		
公司办公地址	北京市石景山区金顶北路 69 号金隅科技大厦	邮政编码	100041
公司网址	www.bmtbj.cn		
指定信息披露平台	www.neeq.com.cn		
注册情况			
统一社会信用代码	91110107795114924J		
注册地址	北京市石景山区八大处路 49 号院 4 号楼 6 层 603-5		
注册资本（元）	123,807,546	注册情况报告期内是否变更	是

第二节 会计数据和经营情况

一、 业务概要

(一) 商业模式与经营计划实现情况

1. 商业模式
公司商业模式是以独立第三方检验检测服务机构身份进行检验检测与评价活动，同时将检测技术、服务与公信力融入品牌，由此获得客户及报告使用方的认可，公司主要从事的检验检测服务业务属于科学研究和技术服务业中的专业技术服务业。公司自设立至今，一直专注于建筑材料、建设工程质量相关的检验检测以及产品认证等其他技术服务，目前已形成建材生产全生命周期检测技术、建设工程全供应链检测技术等多项核心技术及专利，并建立了基本覆盖全环节“一站式服务”相关的检测资质、人员、技术及设备体系。
2. 经营计划实现情况
2025 年上半年公司实现营业收入 15,011.66 万元，比上年同期降低 7.55%；归属于挂牌公司股东的净利润 1,383.04 万元，比上年同期降低 37.32%。公司发展上以“十四五”规划为战略导向，对市场、客服及检测资质资源统一谋划、同步推进；发挥行业优势，不断增强检测资质能力和专业人员团队，以科技创新提升检测能力和水平；市场开拓、实验室建设等方面实现全面、快速发展。

(二) 行业情况

2025 年，中国建材检测行业正处于快速发展与深刻变革的关键阶段，呈现出技术驱动、服务升级、市场扩容与格局优化的多重特征。物联网、大数据、人工智能等技术的深度融合，推动检测设备向智能化、自动化升级。智能传感器、无人机巡检、机器人检测等装备广泛应用，实现数据实时采集与异常预警，显著提升检测效率与精度；随着“双碳”目标推进，建材检测行业聚焦低碳环保领域。碳足迹核算、材料循环利用率评估等绿色检测服务需求激增，推动行业向全生命周期管理延伸；行业集中度逐步提升，头部企业通过并购整合、技术输出等方式扩大市场份额，形成“国有龙头+民营新锐+外资机构”的多元化竞争格局；国家持续完善检测认证体系，强化资质管理，推动检测标准与国际接轨。
--

(三) 与创新属性相关的认定情况

√适用 □不适用

“专精特新”认定	√国家级 √省（市）级
“单项冠军”认定	□国家级 □省（市）级
“高新技术企业”认定	√是
详细情况	1、北京检验 2024 年 11 月，工业和信息化部发布《关于公布第三批专精特新“小巨人”企业复核通过后的认定证书》，公司复审为国家级专精特新“小巨人”企业，有效期至 2027 年 6 月。 公司为北京市“专精特新”中小企业，有效期至 2027 年 10 月，编号 2021ZJTX1696。 公司取得高新技术企业证书，证书编号 GR202412003274，发证日期 2024 年 10 月 29 日，有效期三年。 2、贰拾壹站 贰拾壹站取得高新技术企业证书，证书编号 GR202412000263，发

	证日期 2024 年 12 月 3 日，有效期三年。 贰拾壹站自 2018 年起至 2024 年，均通过科技型中小企业评价，入库登记编号为 20241201040A9005151。 3、北京环科 北京环科取得高新技术企业证书，证书编号 GR202311001643，发证日期 2023 年 10 月 26 日，有效期三年。 北京环科取得中关村高新技术企业证书，证书编号 20242080086708，发证日期 2024 年 3 月 18 日，有效期三年。 4、筑信检测 筑信检测取得高新技术企业证书，证书编号 GR202413002857，发证日期：2024 年 12 月 16 日，有效期：三年
--	---

二、主要会计数据和财务指标

单位：元

盈利能力	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	150,116,560.88	162,369,936.00	-7.55%
毛利率%	50.46%	49.46%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	13,830,423.81	22,065,411.84	-37.32%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	12,359,387.65	22,007,079.44	-43.84%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	4.88%	8.06%	-
加权平均净资产收益率%（依归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	4.36%	7.59%	-
基本每股收益	0.11	0.19	-42.11%
偿债能力	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	508,691,981.74	514,385,558.37	-1.07%
负债总计	224,620,324.73	237,953,947.86	-5.53%
归属于挂牌公司股东的净资产	284,071,657.01	276,431,610.51	2.76%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.29	2.23	2.69%
资产负债率%（母公司）	41.41%	44.22%	-
资产负债率%（合并）	44.16%	46.26%	-
流动比率	2.16	2.05	-
利息保障倍数	5.65	5.92	-

营运情况	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	5,088,244.59	9,974,977.04	-48.99%
应收账款周转率	0.98	1.31	-
存货周转率	16.26	12.54	-
成长情况	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-1.11%	-4.27%	-
营业收入增长率%	-7.55%	7.75%	-
净利润增长率%	-37.32%	32.33%	-

三、 财务状况分析

（一） 资产及负债状况分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	74,679,751.23	14.68%	91,153,567.28	17.72%	-18.07%
应收票据	2,481,507.83	0.49%	3,760,139.04	0.73%	-34.00%
应收账款	163,535,934.41	32.15%	142,219,884.35	27.65%	14.99%
其他流动资产	119,089.98	0.02%	871,967.10	0.17%	-86.34%
固定资产	118,524,193.87	23.30%	120,117,273.79	23.35%	-1.33%
使用权资产	111,973,342.38	22.01%	121,582,262.00	23.64%	-7.90%
其他应付款	51,262,234.24	10.08%	48,257,564.45	9.38%	6.23%
租赁负债	107,292,702.67	21.09%	116,602,422.00	22.67%	-7.98%
股本	123,807,546.00	24.34%	123,807,546.00	24.07%	-
资本公积	95,247,263.32	18.72%	95,247,263.32	18.52%	-
盈余公积	5,606,792.93	1.10%	5,606,792.93	1.09%	-
未分配利润	59,410,054.77	11.68%	51,770,008.26	10.06%	14.76%

项目重大变动原因

- 1、应收票据同比减少 34.00%，由于本年优化资金流转，使用更多的资金支付方式，包括风险较低的银行和商业承兑汇票。
- 2、其他流动资产同比减少 86.34%，由于去年预缴企业所得税较高导致。

（二） 经营情况分析

1、 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	
营业收入	150,116,560.88	-	162,369,936.00	-	-7.55%
营业成本	74,368,497.50	49.54%	82,067,051.01	50.54%	-9.38%

毛利率	50.46%	—	49.46%	—	—
销售费用	16,047,031.41	10.69%	14,292,274.66	8.80%	12.28%
管理费用	25,079,696.69	16.71%	26,358,500.45	16.23%	-4.85%
研发费用	9,128,014.99	6.08%	8,973,746.92	5.53%	1.72%
财务费用	3,283,189.61	2.19%	3,789,820.93	2.33%	-13.37%
信用减值损失	-7,148,700.85	-4.76%	-2,535,541.11	-1.56%	181.94%
营业外收入	91,851.18	0.06%	23,536.62	0.14%	290.25%
所得税费用	2,449,883.48	1.63%	1,676,789.54	1.03%	46.11%
其他收益	1,877,220.28	1.25%	197,783.42	0.12%	849.13%
净利润	13,830,423.81	9.21%	22,065,411.84	13.59%	-37.32%

项目重大变动原因

1、信用减值损失同比增长 181.94%，主要由于工程项目未到结算周期导致应收账款上涨随之计提坏账增长。
2、营业外收入同比增长 290.25%，由于本期收到违约金导致。
3、所得税费用同比增长 46.11%，由于本期调整以前期间应纳税额导致。
4、其他收益同比增长 849.13%，由于本期收到并确认标准化战略补助资金、科技创新研发补助等政府补助。
5、净利润下降 37.32%，一方面受营业收入同比下降 7.55%的影响，另一方面信用减值损失的大幅增加，导致净利润同比出现较大幅度下滑。

2、收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
主营业务收入	149,830,474.91	162,059,620.01	-7.55%
其他业务收入	286,085.97	310,315.99	-7.81%
主营业务成本	74,368,497.50	82,061,412.78	-9.37%
其他业务成本	-	5,638.23	-100.00%

按产品分类分析

√ 适用 □ 不适用

单位：元

类别/项目	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
检验检测业务	137,204,331.12	65,899,726.20	51.97%	-7.99%	-10.28%	1.23%
监测维护服务	9,946,591.64	5,607,740.22	43.62%	19.45%	22.71%	-1.50%
产品销售	2,679,552.15	2,861,031.08	-6.77%	-42.01%	-29.25%	-19.25%
主营业务小计	149,830,474.91	74,368,497.50	50.36%	-7.55%	-9.37%	1.00%
其他业务	286,085.97	-	100.00%	-7.81%	-100.00%	1.82%
合计	150,116,560.88	74,368,497.50	50.46%	-7.55%	-9.38%	1.00%

按区域分类分析

☐适用 ☒不适用

收入构成变动的原因

其他业务成本同比减少 100.00%，原因是今年未发生此项业务。
产品销售收入同比减少 42.01%，原因是产品市场需求量减少。
报告期内主营业务收入较上年减少 7.55%，原因在于市场需求收缩与行业竞争加剧影响，一方面房地产市场持续低迷、基建项目工程量减少；另一方面，行业竞争激烈，导致检测价格下行。

(三) 现金流量分析

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
经营活动产生的现金流量净额	5,088,244.59	9,974,977.04	-48.99%
投资活动产生的现金流量净额	-6,223,763.63	-7,773,650.00	-19.94%
筹资活动产生的现金流量净额	-15,384,316.76	-57,393,072.96	-73.19%

现金流量分析

1、报告期内经营活动产生的现金流量净额同比下降 48.99%，主要原因是：上年分包检测项目今年进入结算期，支付分包费增长以及本年付部队统建项目大额投标保证金所致。
2. 报告期内投资活动产生的现金流量净额同比减少 154.99 万元，降幅 19.94%，主要由于报告期内构建固定资产、无形资产的投资有所减少，导致投资活动产生的现金流量净额减少。
3. 报告期内筹资活动产生的现金流量净额同比减少 4200.88 万元，降幅 73.19%，因为 2024 年 1 月归还银行借款 5,000 万元，本年分配普通股股利 619 万元。

四、 投资状况分析

(一) 主要控股子公司、参股公司情况

☒适用 ☐不适用

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	净利润
贰拾壹站	控股子公司	检验检测认证服务	30,000,000.00	84,499,827.25	66,181,290.20	26,614,405.35	1,637,114.48
北京环科	控股子公司	环境监测设备销售及服务	15,741,575.00	23,282,343.09	10,256,225.11	12,155,521.66	-43,905.69
筑信检测	控股子公司	检验检测认证服务	30,000,000.00	28,145,791.82	16,370,267.56	4,123,817.51	-1,869,030.23
河北绿检	控股子公司	检验检测认证服务	10,000,000.00	13,112,995.67	9,292,211.19	5,153,278.71	869,029.79

主要参股公司业务分析

☐适用 ☒不适用

报告期内取得和处置子公司的情况

☐适用 ☒不适用

(二) 理财产品投资情况

☐适用 ☒不适用

(三) 公司控制的结构化主体情况

☐适用 ☒不适用

五、 对关键审计事项的说明

☐适用 ☒不适用

六、 企业社会责任

☒适用 ☐不适用

公司作为一家非上市公众公司，在追求经济效益和股东利益最大化的同时，注重积极承担社会责任，维护员工的合法权益，诚信对待合作商、客户等利益相关者，公司通过提升服务能力，为客户降低法律风险及平息纠纷，为社会创造财富，带动和促进当地的经济发展，缴纳税收为当地发展做出了直接的贡献。

七、 公司面临的重大风险分析

重大风险事项名称	重大风险事项简要描述
宏观经济和政策风险	检验检测行业的下游主要是建材行业和建筑业，建材行业和建筑业的市场规模直接影响行业的市场需求。如果国内宏观经济不景气，建材行业、建筑行业的增长速度可能下滑或放缓，从而影响行业内企业对检验检测服务需求；同时从政策层面来看，近年来我国房地产调控政策整体趋紧，将一定程度上限制建材行业和建筑行业的发展，进而影响到建筑材料、建设工程质量检验检测需求。虽然公司一方面不断开拓市场、扩大业务规模，另一方面逐步加大研发投入、提升研发实力以增强行业竞争力，但宏观经济和政策因素仍会对公司经营发展产生一定影响。
市场竞争风险	我国检验检测服务机构数量众多，市场集中度相对较低。随着政府对检验检测服务市场的逐步放开，民营检验检测机构快速发展，行业内市场竞争日趋激烈。面对激烈的市场竞争环境，公司可能存在较难开拓新市场且既有市场份额被竞争对手挤占的风险，进而对公司经营发展产生不利影响。
公信力和品牌受损风险	公信力和品牌是检验检测机构持续发展的原动力，也是企业生存的根本，只有在技术和公正性方面不断得到客户的认可，才

	能逐渐扩大市场份额，在市场竞争中处于有利位置。一旦出现公信力和品牌受损的事件，将会丧失客户，影响检验检测机构业务展开和经营业绩，进而影响公司的持续经营。
人才流失风险	检验检测行业是一个知识密集型行业，对人员的专业能力要求较高。优秀的管理人员、技术人员及市场人员对于公司的核心竞争力起着关键作用。随着我国检验检测行业发展速度加快，检验检测服务机构面临的专业人才缺口日益增大，行业内对人才争夺日趋激烈。公司重视内部培养和外部引进相关人才，并通过相应的激励机制稳定骨干员工。若人才竞争加剧导致公司难以持续吸纳优秀人才，流失骨干员工，公司的经营发展将受到不利影响。
业务区域集中风险	建筑材料、建设工程检验检测机构在实际业务开展过程中存在一定的区域性特点，市场竞争呈现以省市为单位的区域性特征。公司目前的业务区域集中于京津冀地区，对周边省份乃至全国的影响力相对不足。如果京津冀地区市场需求下降或者公司在该地区的市场竞争力及占有率下降，将对公司经营发展产生不利影响。
应收账款回收风险	报告期内检测业务有所增加；工程类客户具有一定的支付账期，导致报告期末应收账款增加。针对该情况，公司已经制定了相应的管理措施和应收账款回收制度，但如果市场环境发生较大变化或者相关客户的支付能力发生不利变化，将导致公司面临应收账款发生大额坏账损失的风险，从而对公司的经营业绩和财务状况产生不利影响。
关联交易风险	报告期内，公司关联采购金额较高，主要系向关联方采购房屋租赁、设备租赁、物业服务、水电费等，2025 年上半年关联采购金额为 1,648.16 万元，占采购总额比例为 40.65%。但公司已建立较完善的公司治理体系，关联交易价格公允，对关联方不构成依赖。但未来若公司的关联交易未能履行相关决策程序，或不能严格按照公允价格执行，将可能造成公司资产损失，损害公司和中小股东的利益。
本期重大风险是否发生重大变化：	本期重大风险未发生重大变化

是否存在被调出创新层的风险

☐是 ☒否

第三节 重大事件

一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在诉讼、仲裁事项	☐ 是 ☒ 否	三.二.（一）
是否存在提供担保事项	☐ 是 ☒ 否	
是否对外提供借款	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	☐ 是 ☒ 否	三.二.（二）
是否存在关联交易事项	☒ 是 ☐ 否	三.二.（三）
是否存在经股东会审议通过的收购、出售资产、对外投资事项以及报告期内发生的企业合并事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股份回购事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在已披露的承诺事项	☒ 是 ☐ 否	三.二.（四）
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在被调查处罚的事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在失信情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在应当披露的其他重大事项	☐ 是 ☒ 否	

二、 重大事件详情

（一） 诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

（二） 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

控股股东、实际控制人及其控制的企业资金占用情况

☐适用 ☒不适用

发生原因、整改情况及对公司的影响

无

（三） 报告期内公司发生的关联交易情况

单位：元

日常性关联交易情况	预计金额	发生金额
购买原材料、燃料、动力, 接受劳务	8,754,000.00	3,801,904.60
销售产品、商品, 提供劳务	55,120,000.00	20,624,061.50
公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	-	-
其他	26,260,000.00	12,679,700.55

其他重大关联交易情况	审议金额	交易金额
收购、出售资产或股权	-	-
与关联方共同对外投资	-	-
提供财务资助	-	-
提供担保	-	-
委托理财	-	-
企业集团财务公司关联交易情况	预计金额	发生金额
存款	-	-
贷款	-	-

重大关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响

上述关联交易为公司与关联方进行的日常经营相关的关联交易，是公司业务发展及生产经营的正常所需，是合理的、必要的，有利于公司稳健经营，为公司现阶段更好的发展提供基础支持。

上述关联交易定价遵循有偿、公平、自愿的商业原则，交易价格系按市场方式确定，不存在损害公司和股东利益的情形，不会对公司财务状况、经营成果等造成重大影响。

（四） 承诺事项的履行情况

公司无已披露的承诺事项

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东	2022年9月19日		挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成重大不利影响的同业竞争	正在履行中
其他股东	2022年9月19日		挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
其他	2022年9月20日		挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
实际控制人或控股股东	2022年9月19日		挂牌	资金占用承诺	其他（关于防止公司关联方占用公司资金的承诺）	正在履行中
其他股东	2022年9月19日		挂牌	资金占用承诺	其他（关于防止公司关联方占用公司资金的承诺）	正在履行中
实际控制人或控股股东	2022年9月19日		挂牌	其他承诺（关联交易）	其他（承诺避免和减少关联交易，对于无法避免或者因合理原因发生的关	正在履行中

					联交易，保证关联交易的公允性，同时承诺不通过关联交易损害公司及其他股东的合法权益)	
其他股东	2022 年 9 月 19 日		挂牌	其他承诺 (关联交易)	其他(承诺避免和减少关联交易，对于无法避免或者因合理原因发生的关联交易，保证关联交易的公允性，同时承诺不通过关联交易损害公司及其他股东的合法权益)	正在履行中
其他股东	2022 年 9 月 19 日		挂牌	股份增减持承诺	其他承诺挂牌前直接或间接持有的股票分三批解除转让限制，每批解除转让限制的数量均为挂牌前所持股票的三分之一，解除转让限制的时间分别为股份有限公司成立之日起满一年、挂牌期满一年和两年。)	正在履行中
实际控制人或控股股东	2022 年 9 月 19 日		挂牌	其他承诺 (独立性)	其他(关于保持公司独立性的承诺)	正在履行中
董监高	2022 年 9 月 19 日		挂牌	其他承诺 (关联交易)	其他(承诺避免和减少关联交易，对于无法避免或者因合理原因发生的关联交易，保证关联交易的公允	正在履行中

					性，同时承诺不通过关联交易损害公司及其他股东的合法权益)	
董监高	2022 年 9 月 19 日		挂牌	资金占用承诺	其他（关于防止公司关联方占用公司资金的承诺）	正在履行中

超期未履行完毕的承诺事项详细情况

无

第四节 股份变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售 条件股 份	无限售股份总数	11,255,230	9.09%		11,255,230	9.09%
	其中：控股股东、实际控制人					
	董事、监事、高管					
	核心员工					
有限售 条件股 份	有限售股份总数	112,552,316	90.91%		112,552,316	90.91%
	其中：控股股东、实际控制人	112,552,316	90.91%		112,552,316	90.91%
	董事、监事、高管					
	核心员工					
总股本		123,807,546	—	0	123,807,546	—
普通股股东人数		5				

股本结构变动情况

☐适用 ☒不适用

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量	期末持有的质押股份数量	期末持有的司法冻结股份数量
1	金隅集团	48,819,660	—	48,819,660	39.4319%	48,819,660			
2	建材总院	32,546,440	—	32,546,440	26.2879%	32,546,440			

3	天津建材院	29,850,724	-	29,850,724	24.1106%	29,850,724			
4	中检测试	11,255,230	-	11,255,230	9.0909%		11,255,230		
5	河北院	1,335,492	-	1,335,492	1.0787%	1,335,492			
合计		123,807,546	-	123,807,546	100%	112,552,316	11,255,230	0	0

普通股前十名股东情况说明

√适用 □不适用

(1) 建材总院为金隅集团全资子公司。 (2) 金隅集团通过其控股子公司天津建材集团间接控股天津建材院。 (3) 金隅集团通过其控股子公司冀东发展集团间接控股河北院。
--

二、 控股股东、实际控制人变化情况

报告期内控股股东、实际控制人未发生变化

三、 特别表决权安排情况

□适用 √不适用

第五节 董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

单位：股

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期		期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%
				起始日期	终止日期				
何光明	董事长	男	1970 年 2 月	2024 年 1 月 31 日	2025 年 6 月 26 日				
何光明	董事	男	1970 年 2 月	2022 年 6 月 27 日	2025 年 6 月 26 日				
刘凤东	董事	男	1971 年 11 月	2022 年 6 月 27 日	2025 年 6 月 26 日				
曾菲	董事	女	1979 年 8 月	2024 年 6 月 25 日	2025 年 6 月 26 日				
杨永红	董事、副经理、财务负责人	男	1970 年 1 月	2022 年 6 月 27 日	2025 年 6 月 26 日				
代德伟	董事	男	1972 年 3 月	2022 年 6 月 27 日	2025 年 6 月 26 日				
胥颖	监事会主席	女	1975 年 8 月	2022 年 6 月 27 日	2025 年 6 月 26 日				
梁永在	监事	男	1980 年 3 月	2022 年 6 月 27 日	2025 年 6 月 26 日				
孙玉丽	职工监事	女	1979 年 10 月	2022 年 6 月 27 日	2025 年 6 月 26 日				
谷秀志	经理	男	1980 年 12 月	2024 年 1 月 31 日	2025 年 6 月 26 日				
马国儒	副经理	男	1980 年 12 月	2022 年 6 月 27 日	2025 年 6 月 26 日				
岳敬平	副经理	男	1973 年 3 月	2022 年 6 月 27 日	2025 年 6 月 26 日				
杨永红	董事会秘书	男	1970 年 1 月	2025 年 4 月 24 日	2025 年 6 月 26 日				
徐若松	副经理	男	1985 年 8 月	2025 年 7 月 11 日	-				

公司董事会、监事会及高级管理人员的任期已届满。鉴于公司新一届董事会候选人、监事会候选人及高级管理管理人员的提名工作尚未完成，为保持相关工作的连续性和稳定性，公司决定董事会、监事

会将延期换届，同时公司高级管理人员的任期也将相应顺延。公司将在相关事宜确定后，尽快完成董事会、监事会及高级管理人员的换届选举工作并及时履行相应的信息披露义务。在换届选举工作完成之前，公司董事会全体董事、监事会全体监事以及高级管理人员将按照法律、行政法规和《公司章程》的规定，继续履行董事、监事及高级管理人员的义务和职责。公司董事会、监事会、高级管理人员延期换届不会影响公司的正常运营。

徐若松，男 1985 年 8 月 18 日出生，汉族，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生学历；2007 年 07 月至 2007 年 11 月，任北京市经中实业开发总公司职员；2007 年 11 月 2011 年 01 月，任北京精诚博桑科技有限公司职员；2011 年 01 月 2014 年 01 月，任北京精诚博桑科技有限公司事业部经理；2014 年 01 月 2014 年 10 月，任北京精诚博桑科技有限公司副总经理；2014 年 10 月 2018 年 10 月，任北京首创博桑环境科技股份有限公司副总经理；2018 年 10 月 2019 年 03 月，任北京首创博桑环境科技股份有限公司副总经理、第一党支部书记；2019 年 03 月 2021 年 07 月，任北京首创大气环境科技股份有限公司副总经理、第一党支部书记；2021 年 11 月 2022 年 03 月，任北京金隅集团股份有限公司环境与安全管理部副部长；2022 年 03 月 2025 年 07 月，任北京金隅集团股份有限公司环境保护管理部副部长；2025 年 07 月至今，任北京建筑材料检验研究院有限公司副经理。

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系

1. 董事、监事、高级管理人员与控股股东的关系：公司董事曾菲系控股股东金隅集团运营与信息化管理部部长。
2. 董事、监事、高级管理人员与其他法人股东的关系：公司董事刘凤东系建材总院党委副书记、经理；公司董事代德伟系建材总院党委副书记、纪委书记、安全总监；公司监事会主席胥颖系建材总院副经理、总法律顾问；公司监事梁永在系河北院党总支书记、董事。

（二） 变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
杨永红	董事、副经理、财务负责人	新任	董事、副经理、财务负责人、董事会秘书	工作调整

报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况

√ 适用 □ 不适用

杨永红：中国国籍，男，1970 年出生，1996 年 07 月至 2000 年 01 月任北京市加气混凝土厂财务科科长；2000 年 01 月至 2003 年 01 月任北京市加气混凝土厂财务副科长；2003 年 01 月至 2006 年 04 月任北京市加气混凝土厂财务科长；2006 年 04 月至 2007 年 08 月任北京生态岛科技有限公司财务资金部部长；2007 年 08 月至 2011 年 06 月任北京生态岛科技有限公司财务资金部部长；2011 年 06 月至 2014 年 01 月任和田市玉河砂石有限公司副财务总监；2014 年 01 月至 2019 年 01 月任北京金隅程远房地产开发有限公司财务总监，北京市科实五金有限责任公司财务总监（兼）；2019 年 01 月至 2020 年 05 月任北京金隅程远房地产开发有限公司财务总监；2020 年 05 月至 2021 年 03 月任北京金隅程远房地产开发有限公司副经理；2021 年 03 月至 2022 年 06 月任北京金隅通达耐火技术有限公司副经理（负责财务工作），北京建筑材料科学研究总院有限公司副院长（兼，负责财务工作）；2022 年 06 月至 2025 年 4 月任北京建筑材料检验研究院股份有限公司董事、副经理、财务负责人；2025 年 4 月至今任北京建筑材料检验研究院股份有限公司董事、副经理、财务负责人、董事会秘书。

(三) 董事、高级管理人员的股权激励情况

☐适用 ☒不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
管理人员	116	0	2	114
生产技术人员	408	11	9	410
销售与客服人员	71	3	7	67
员工总计	595	14	18	591

(二) 核心员工（公司及控股子公司）基本情况及变动情况

☐适用 ☒不适用

第六节 财务会计报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2025 年 6 月 30 日	2024 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	五、1	74,679,751.23	91,153,567.28
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	五、2	2,481,507.83	3,760,139.04
应收账款	五、3	163,535,934.41	142,219,884.35
应收款项融资			
预付款项	五、4	179,874.85	218,012.99
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五、5	5,519,119.52	4,540,726.64
其中：应收利息		380,555.54	129,166.66
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、6	4,917,806.83	4,228,158.12
其中：数据资源			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、7	119,089.98	871,967.10
流动资产合计		251,433,084.65	246,992,455.52
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款	五、8	2,016,214.57	1,595,735.17
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			

投资性房地产			
固定资产	五、9	118,524,193.87	120,117,273.79
在建工程	五、10	4,536,300.71	3,571,965.65
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	五、11	111,973,342.38	121,582,262.00
无形资产	五、12	3,392,862.60	3,834,199.88
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用	五、13	9,708,425.07	10,454,334.18
递延所得税资产	五、14	6,315,702.19	5,601,190.64
其他非流动资产	五、15	791,855.70	636,141.54
非流动资产合计		257,258,897.09	267,393,102.85
资产总计		508,691,981.74	514,385,558.37
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	五、17	9,489,035.72	7,340,849.21
预收款项			
合同负债	五、18	24,933,929.14	30,808,873.35
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	五、19	10,130,399.68	13,296,823.01
应交税费	五、20	2,630,532.82	2,922,799.09
其他应付款	五、21	51,262,234.24	48,257,564.45
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	五、23	16,521,796.53	16,241,798.72
其他流动负债	五、22	1,438,146.92	1,638,910.51
流动负债合计		116,406,075.05	120,507,618.34
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	五、23	107,292,702.67	116,602,422.00
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债		884,822.43	801,503.33
递延收益			
递延所得税负债	五、14	36,724.58	42,404.19
其他非流动负债			
非流动负债合计		108,214,249.68	117,446,329.52
负债合计		224,620,324.73	237,953,947.86
所有者权益：			
股本	五、24	123,807,546.00	123,807,546.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、25	95,247,263.32	95,247,263.32
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、26	5,606,792.93	5,606,792.93
一般风险准备			
未分配利润	五、27	59,410,054.76	51,770,008.26
归属于母公司所有者权益合计		284,071,657.01	276,431,610.51
少数股东权益			
所有者权益合计		284,071,657.01	276,431,610.51
负债和所有者权益合计		508,691,981.74	514,385,558.37

法定代表人：何光明

主管会计工作负责人：杨永红

会计机构负责人：丁学龙

（二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2025 年 6 月 30 日	2024 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		72,198,894.29	89,517,258.28
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		301,802.40	1,439,728.80
应收账款	十二、1	108,895,678.13	97,333,637.34
应收款项融资			
预付款项		4,045.00	

其他应收款	十二、2	3,791,374.89	2,531,626.02
其中：应收利息	十二、2	380,555.54	129,166.66
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		2,130,584.79	1,140,689.11
其中：数据资源			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		187,322,379.50	191,962,939.55
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			77,543.00
长期股权投资	十二、3	125,782,925.82	125,782,925.82
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		99,412,478.41	102,006,898.45
在建工程		4,428,949.55	3,940,885.36
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		98,086,450.50	104,428,382.34
无形资产		2,832,850.72	3,204,965.93
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用		2,470,629.72	2,980,007.70
递延所得税资产		4,993,298.49	4,344,712.09
其他非流动资产		644,503.70	636,141.54
非流动资产合计		338,652,086.91	347,402,462.23
资产总计		525,974,466.41	539,365,401.78
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		179,059.40	236,457.30
预收款项			
合同负债		21,074,744.27	25,519,967.83
卖出回购金融资产款			

应付职工薪酬		9,083,479.33	8,858,540.92
应交税费		1,797,347.63	2,244,871.45
其他应付款		73,680,998.37	83,876,556.12
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		10,938,738.42	11,654,456.65
其他流动负债		1,264,484.66	1,531,198.07
流动负债合计		118,018,852.08	133,922,048.34
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		98,913,233.18	103,785,019.40
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债		870,568.82	787,249.72
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		99,783,802.00	104,572,269.12
负债合计		217,802,654.08	238,494,317.46
所有者权益：			
股本		123,807,546.00	123,807,546.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		120,995,608.91	120,995,608.91
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		5,606,792.93	5,606,792.93
一般风险准备			
未分配利润		57,761,864.49	50,461,136.48
所有者权益合计		308,171,812.33	300,871,084.32
负债和所有者权益合计		525,974,466.41	539,365,401.78

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	2025 年 1-6 月	2024 年 1-6 月
一、营业总收入		150,116,560.88	162,369,936.00
其中：营业收入	五、28	150,116,560.88	162,369,936.00
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		128,581,014.01	136,237,303.28
其中：营业成本	五、28	74,368,497.50	82,067,051.01
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	五、29	674,583.81	755,909.32
销售费用	五、30	16,047,031.41	14,292,274.66
管理费用	五、31	25,079,696.69	26,358,500.45
研发费用	五、32	9,128,014.99	8,973,746.92
财务费用	五、33	3,283,189.61	3,789,820.93
其中：利息费用		3,499,097.04	3,862,336.63
利息收入		274,315.15	110,642.34
加：其他收益	五、34	1,877,220.28	197,783.42
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五、35	-7,148,700.85	-2,535,541.11
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		16,264,066.30	23,794,875.03
加：营业外收入	五、36	91,851.18	23,536.62
减：营业外支出	五、37	75,610.20	76,210.27
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		16,280,307.28	23,742,201.38
减：所得税费用	五、38	2,449,883.48	1,676,789.54
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		13,830,423.80	22,065,411.84

其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		13,830,423.81	22,065,411.84
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）			
2. 归属于母公司所有者的净利润		13,830,423.81	22,065,411.84
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
（5）其他			
2. 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			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		13,830,423.80	22,065,411.84
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		13,830,423.80	22,065,411.84
（二）归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.11	0.19
（二）稀释每股收益（元/股）		0.11	0.19

法定代表人：何光明

主管会计工作负责人：杨永红

会计机构负责人：丁学龙

（四） 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2025 年 1-6 月	2024 年 1-6 月
一、营业收入	十二、4	103,326,709.96	116,605,116.03
减：营业成本	十二、4	52,475,067.71	60,020,068.25
税金及附加		501,904.31	576,975.33

销售费用		9,249,942.31	8,664,047.66
管理费用		16,299,162.68	16,574,916.34
研发费用		5,130,127.73	5,929,467.03
财务费用		2,614,413.12	3,030,222.88
其中：利息费用		2,846,818.98	3,268,477.80
利息收入		272,249.46	255,512.58
加：其他收益		1,759,091.82	78,808.22
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-4,323,909.42	-884,126.02
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）		14,491,274.50	21,004,100.74
加：营业外收入		91,851.18	14,696.12
减：营业外支出		75,610.20	75,848.17
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		14,507,515.48	20,942,948.69
减：所得税费用		1,016,410.18	1,774,423.68
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		13,491,105.30	19,168,525.01
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		13,491,105.30	19,168,525.01
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			

7. 其他			
六、综合收益总额		13,491,105.30	19,168,525.01
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

（五） 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2025 年 1-6 月	2024 年 1-6 月
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		122,527,054.28	124,427,911.90
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			
收到再保险业务现金净额			
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		1,829.63	694,553.82
收到其他与经营活动有关的现金	五、39	5,343,614.93	3,921,702.77
经营活动现金流入小计		127,872,498.84	129,044,168.49
购买商品、接受劳务支付的现金		28,802,503.12	25,547,142.65
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			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		75,111,621.60	73,886,091.93
支付的各项税费		8,087,995.23	8,811,719.40
支付其他与经营活动有关的现金	五、39	10,782,134.30	10,824,237.47
经营活动现金流出小计		122,784,254.25	119,069,191.45
经营活动产生的现金流量净额		5,088,244.59	9,974,977.04
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	五、39	55,000.00	1,138,483.19
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		55,000.00	1,138,483.19
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	五、39	6,278,763.63	8,912,133.19
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		6,278,763.63	8,912,133.19
投资活动产生的现金流量净额		-6,223,763.63	-7,773,650.00
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			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金	五、39		50,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	五、39	6,190,377.30	114,977.78
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	五、39	9,193,939.46	7,278,095.18
筹资活动现金流出小计		15,384,316.76	57,393,072.96
筹资活动产生的现金流量净额		-15,384,316.76	-57,393,072.96
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		-16,519,835.80	-55,191,745.92
加：期初现金及现金等价物余额		90,669,475.14	140,791,230.31
六、期末现金及现金等价物余额		74,149,639.34	85,599,484.39

法定代表人：何光明

主管会计工作负责人：杨永红

会计机构负责人：丁学龙

（六） 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2025 年 1-6 月	2024 年 1-6 月
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		89,312,011.77	95,780,129.95
收到的税费返还			382,068.06
收到其他与经营活动有关的现金		40,682,054.53	34,939,436.22
经营活动现金流入小计		129,994,066.30	131,101,634.23

购买商品、接受劳务支付的现金		18,200,038.65	18,921,921.66
支付给职工以及为职工支付的现金		51,342,776.25	48,986,581.96
支付的各项税费		6,027,113.97	7,266,567.17
支付其他与经营活动有关的现金		55,524,191.25	51,595,244.19
经营活动现金流出小计		131,094,120.12	126,770,314.98
经营活动产生的现金流量净额		-1,100,053.82	4,331,319.25
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		55,000.00	1,138,483.19
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		55,000.00	1,138,483.19
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		3,730,578.26	7,351,190.92
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			500,000.00
投资活动现金流出小计		3,730,578.26	7,851,190.92
投资活动产生的现金流量净额		-3,675,578.26	-6,712,707.73
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			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			50,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		6,190,377.30	114,977.78
支付其他与筹资活动有关的现金		6,398,219.46	3,991,279.18
筹资活动现金流出小计		12,588,596.76	54,106,256.96
筹资活动产生的现金流量净额		-12,588,596.76	-54,106,256.96
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		-17,364,228.84	-56,487,645.44
加：期初现金及现金等价物余额		89,464,710.31	140,301,908.75
六、期末现金及现金等价物余额		72,100,481.47	83,814,263.31

三、 财务报表附注

(一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	☐ 是 ☒ 否	
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	☐ 是 ☒ 否	
3. 是否存在前期差错更正	☐ 是 ☒ 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	☐ 是 ☒ 否	
5. 存在控制关系的关联方是否发生变化	☐ 是 ☒ 否	
6. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	☐ 是 ☒ 否	
7. 是否存在证券发行、回购和偿还情况	☐ 是 ☒ 否	
8. 是否存在向所有者分配利润的情况	☒ 是 ☐ 否	附注事项索引说明之 1
9. 是否根据会计准则的相关规定披露分部报告	☐ 是 ☒ 否	
10. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	☐ 是 ☒ 否	
11. 是否存在上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产变化情况	☐ 是 ☒ 否	
12. 是否存在企业结构变化情况	☐ 是 ☒ 否	
13. 重大的长期资产是否转让或者出售	☐ 是 ☒ 否	
14. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	☐ 是 ☒ 否	
15. 是否存在重大的研究和开发支出	☐ 是 ☒ 否	
16. 是否存在重大的资产减值损失	☐ 是 ☒ 否	
17. 是否存在预计负债	☒ 是 ☐ 否	附注事项索引说明之 2

附注事项索引说明

1. 公司 2025 年以应分配股数 123,807,546 股为基数，以未分配利润向参与分配的股东每 10 股派发现金红利 0.5 元,派发现金红利 6,190,377.30 元。
2. 预计负债为认证业务提取的风险准备金。

(二) 财务报表项目附注

一、 基本情况

北京建筑材料检验研究院股份有限公司（“本公司”）是于 2008 年 2 月 20 日在中华人民共和国（中国）注册成立的公司，本公司的注册地为北京市石景山区八大处路 49 号院 4 号楼 6 层 603-5。

本公司于 2023 年 1 月 11 日在全国中小企业股份转让系统（新三板）挂牌。

本公司及其子公司主要从事建筑材料及建筑工程检验检测服务。

本集团的母公司和最终母公司分别为于中华人民共和国成立的北京金隅集团股份有限公司和北京国有资本运营管理有限公司。

二、 财务报表的编制基础

1. 编制基础

本财务报表参照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》以及其后颁布及修订的具体会计准则、解释以及其他相关规定（统称“企业会计准则”）编制。此外，本财务报表还按照《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》披露有关财务信息。

2. 持续经营

本财务报表以持续经营为基础列报。

三、 重要会计政策和会计估计

1. 财务报表披露遵循的企业会计准则的声明

本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及本集团于2025年06月30日的财务状况以及2025年1月1日至6月30日的经营成果和现金流量。

2. 会计期间

本集团会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

3. 记账本位币

本公司记账本位币和编制本财务报表所采用的货币均为人民币。除有特别说明外，均以人民币元为单位表示。

4. 重要性标准确定方法和选择依据

本集团根据所处行业宏观经济环境，业务特点，投资者关注重点等方面确定重要性标准，并作出相应的披露。

三、 重要会计政策和会计估计（续）

5. 合并财务报表

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，包括本公司及全部子公司的财务报表。子公司，是指被本公司控制的主体。当且仅当投资方具备下列三要素时，投资方能够控制被投资方：投资方拥有对被投资方的权力；因参与被投资方的相关活动而享有可变回报；有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

对于通过非同一控制下企业合并取得的子公司，被购买方的经营成果和现金流量自本集团取得控制权之日起纳入合并财务报表，直至本集团对其控制权终止。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。

对于通过同一控制下企业合并取得的子公司，被合并方的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，对前期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实施控制时一直存在。

如果相关事实和情况的变化导致对控制要素中的一项或多项发生变化的，本集团重新评估是否控制被投资方。

三、 重要会计政策和会计估计（续）

6. 现金及现金等价物

现金，是指本集团的库存现金以及可以随时用于支付的存款；现金等价物，是指本集团持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

7. 金融工具

金融工具，是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

（1） 金融工具的确认和终止确认

本集团于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），即将之前确认的金融资产从资产负债表中予以转出：

- （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，或者，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。以常规方式买卖金融资产，是指按照合同规定购买或出售金融资产，并且该合同条款规定，根据通常由在法规或市场惯例所确定的时间安排来交付金融资产。交易日，是指本集团承诺买入或卖出金融资产的日期。

三、 重要会计政策和会计估计（续）

7. 金融工具（续）

（2） 金融资产分类和计量

本集团的金融资产于初始确认时根据本集团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分类为：以摊余成本计量的金融资产。当且仅当本集团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。

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：

以摊余成本计量的**债务工具投资**

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：管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产采用实际利率法确认利息收入，其终止确认、修改或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

（3） 金融负债分类和计量

本集团的金融负债于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融负债。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：

以摊余成本计量的金融负债

对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

三、 重要会计政策和会计估计（续）

7. 金融工具（续）

（4） 金融工具减值

预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本集团以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产进行减值处理并确认损失准备。

对于不含重大融资成分的应收款项，本集团运用简化计量方法，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。

除上述采用简化计量方法以外的金融资产，本集团在每个资产负债表日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，本集团按照相当于未来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，本集团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，本集团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。

本集团基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失。本集团考虑了不同客户的信用风险特征，以共同风险特征为依据，以账龄组合为基础评估应收款项的预期信用损失，本集团根据收入实现时点确定账龄。除前述组合评估预期信用损失的金融工具外，本集团单项评估其预期信用损失。

关于本集团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参见附注九、1。

本集团计量金融工具预期信用损失的方法反映的因素包括：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、货币时间价值，以及在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

三、 重要会计政策和会计估计（续）

7. 金融工具（续）

（4） 金融工具减值（续）

减值准备的核销

当本集团不再合理预期能够全部或部分收回金融资产合同现金流量时，本集团直接减记该金融资产的账面余额。

8. 存货

存货包括原材料、在产品、产成品和合同履约成本。

存货按照成本进行初始计量。存货成本包括采购成本、合同履约成本和其他成本。发出存货，采用加权平均法确定其实际成本。周转材料包括包装物等，包装物采用一次转销法进行摊销。

存货的盘存制度采用永续盘存制。

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

归类为流动资产的合同履约成本列示于存货。

9. 长期股权投资

长期股权投资为对子公司的投资。

长期股权投资在取得时以初始投资成本进行初始计量。

通过同一控制下企业合并取得的长期股权投资，以合并日取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为初始投资成本；初始投资成本与合并对价账面价值之间差额，调整资本公积(不足冲减的，冲减留存收益)。通过非同一控制下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(通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和作为初始投资成本)。除企业合并形成的长期股权投资以外方式取得的长期股权投资，按照下列方法确定初始投资成本：支付现金取得的，以实际支付的购买价款及与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出作为初始投资成本；发行权益性证券取得的，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

三、 重要会计政策和会计估计（续）

9. 长期股权投资（续）

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，在本公司个别财务报表中采用成本法核算。控制，是指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回报金额。

采用成本法时，长期股权投资按初始投资成本计价。追加或收回投资的，调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

10. 固定资产

固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本集团，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。与固定资产有关的后续支出，符合该确认条件的，计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值；否则，在发生时按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

固定资产按照成本进行初始计量。购置固定资产的成本包括购买价款、相关税费、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项资产的其他支出。

固定资产的折旧采用年限平均法计提，各类固定资产的使用寿命、预计净残值率及年折旧率如下：

	使用寿命	预计净残值率 (%)	年折旧率 (%)
房屋及建筑物	25年	5.00	3.80
机器设备	5-15年	5.00	6.33-19.00
运输工具	5-8年	5.00	11.88-19.00
其他设备	5年	5.00	19.00

本集团至少于每年年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，必要时进行调整。

11. 在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产及无形资产。

三、 重要会计政策和会计估计（续）

12. 无形资产

（1） 无形资产使用寿命

无形资产在使用寿命内采用直线法摊销，其使用寿命如下：

	使用寿命
软件	5年
专利权	10年

（2） 研发支出

本集团将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出，只有在同时满足下列条件时，才能予以资本化，即：完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出，于发生时计入当期损益。由于本集团的研究开发项目成果一般不形成商品，主要为论文、方法、标准等，不用于出售，且在内部使用过程中无法有效证明其有用性，不符合开发阶段的确认条件，因此将研究开发项目的支出全部费用化。

13. 资产减值

对除存货、递延所得税、金融资产外的资产减值，按以下方法确定：于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本集团将估计其可收回金额，进行减值测试；对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少于每年末进行减值测试。

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

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

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

三、 重要会计政策和会计估计（续）

14. 长期待摊费用

长期待摊费用为本集团发生的办公室装修支出，按其预期受益期间和合同租赁期中的孰短者采用直线法摊销。

15. 职工薪酬

职工薪酬，是指本集团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、离职后福利和辞退福利。

（1） 短期薪酬

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

（2） 离职后福利（设定提存计划）

本集团的职工参加由当地政府管理的养老保险和失业保险，还参加了企业年金，相应支出在发生时计入相关资产成本或当期损益。

（3） 辞退福利

本集团向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：企业不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

三、 重要会计政策和会计估计（续）

16. 与客户之间的合同产生的收入

本集团在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时确认收入。取得相关商品或服务的控制权，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。

（1） 检测业务收入

本集团主要从事检测业务，检测业务的收入主要来自建筑材料质量检验、家具质量检验等检测服务项目，在同时满足下列条件时，按从客户已收或应收的合同或协议价款的金额确认收入；检测、认证等服务已提供，报告等相关服务成果已交付。

（2） 产品销售收入

本集团从事检测设备销售业务，设备销售业务通常在综合考虑了下列因素的基础上：已将商品控制权转移给客户；既没有保留通常与所有权联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关已发生或将发生的成本能够可靠计量。

（3） 消防维保收入

由于本集团履约的同时客户即取得并消耗本集团履约所带来的经济利益，本集团将其作为在某一时段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入，履约进度不能合理确定的除外。本集团按照投入法，根据发生的时间进度确定提供服务的履约进度。对于履约进度不能合理确定时，本集团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。

（4） 运营维护服务收入

本集团向客户提供运营维护服务，由于本集团履约的同时客户即取得并消耗本集团履约所带来的经济利益，本集团将其作为在某一时段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入，履约进度不能合理确定的除外。本集团按照投入法确定提供服务的履约进度，根据时间进度确定提供服务的履约进度。对于履约进度不能合理确定时，本集团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。

三、 重要会计政策和会计估计（续）

17. 合同负债

本集团根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同负债。

在向客户转让商品或服务之前，已收客户对价或取得无条件收取对价权利而应向客户转让商品或服务的义务，确认为合同负债。

18. 与合同成本有关的资产

本集团与合同成本有关的资产包括合同取得成本和合同履约成本。根据其流动性，分别列报在存货和其他非流动资产中。

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

本集团为履行合同发生的成本，不适用存货、固定资产或无形资产等相关准则的规范范围的，且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

- （1） 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；
- （2） 该成本增加了企业未来用于履行履约义务的资源；
- （3） 该成本预期能够收回。

本集团对与合同成本有关的资产采用与该资产相关的收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项差额的，本集团将超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

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

三、 重要会计政策和会计估计（续）

19. 政府补助

政府补助在能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的，作为与资产相关的政府补助；政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助，除此之外的作为与收益相关的政府补助。

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

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值；或确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益（但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，尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

20. 递延所得税

本集团根据资产与负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法计提递延所得税。

各种应纳税暂时性差异均据以确认递延所得税负债，除非：

- （1） 应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：商誉的初始确认，或者具有以下特征的单项交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损、且初始确认的资产和负债未导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异；
- （2） 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本集团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，确认由此产生的递延所得税资产，除非：

- （1） 可抵扣暂时性差异是在以下单项交易中产生的：该交易不是企业合并、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损、且初始确认的资产和负债未导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异；
- （2） 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，该暂时性差异在可预见的未来很可能转回并且未来很可能获得用来抵扣该暂时性差异的应纳税所得额。

三、 重要会计政策和会计估计（续）

20. 递延所得税（续）

本集团于资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，依据税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

于资产负债表日，本集团对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，减记递延所得税资产的账面价值。于资产负债表日，本集团重新评估未确认的递延所得税资产，在很可能获得足够的应纳税所得额可供所有或部分递延所得税资产转回的限度内，确认递延所得税资产。

同时满足下列条件时，递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示：拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一应纳税主体征收的所得税相关或者对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

21. 租赁

在合同开始日，本集团评估合同是否为租赁或者包含租赁，如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。

（1） 作为承租人

除了短期租赁和低价值资产租赁，本集团对租赁确认使用权资产和租赁负债。

在租赁期开始日，本集团将其可在租赁期内使用租赁资产的权利确认为使用权资产，按照成本进行初始计量。使用权资产成本包括：租赁负债的初始计量金额；在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额（扣除已享受的租赁激励相关金额）；承租人发生的初始直接费用；承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。本集团因租赁付款额变动重新计量租赁负债的，相应调整使用权资产的账面价值。本集团后续采用年限平均法对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本集团在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，本集团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。

三、 重要会计政策和会计估计（续）

21. 租赁（续）

（1） 作为承租人（续）

在租赁期开始日，本集团将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债，短期租赁和低价值资产租赁除外。租赁付款额包括固定付款额及实质固定付款额扣除租赁激励后的金额、取决于指数或比率的可变租赁付款额、根据担保余值预计应支付的款项，还包括购买选择权的行权价格或行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是本集团合理确定将行使该选择权或租赁期反映出本集团将行使终止租赁选择权。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益，但另有规定计入相关资产成本的除外。当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，本集团按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债。

本集团将在租赁期开始日，租赁期不超过12个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁；将单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁认定为低价值资产租赁。本集团对短期租赁和低价值资产租赁选择不确认使用权资产和租赁负债。在租赁期内各个期间按照直线法计入相关的资产成本或当期损益。

（2） 作为出租人

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

经营租赁的租金收入在租赁期内各个期间按直线法确认为当期损益，未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。初始直接费用资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。

四、 税项

1. 主要税种及税率

本集团本年度主要税项及其税率列示如下：

	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税后，差额部分为应交增值税。	13%、9%、6%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税	7%
教育费附加	实际缴纳的流转税	3%
地方教育费附加	实际缴纳的流转税	2%
企业所得税	应纳税所得额	25%

执行不同企业所得税税率的纳税主体如下：

	所得税税率
北京建筑材料检验研究院股份有限公司	15%
天津市贰拾壹站检测技术有限公司	15%
北京环科环保技术有限公司	15%
筑信（河北雄安）检验检测有限公司	15%
河北省绿色建材产品质量检测有限公司	减按 25%计算应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。

四、 税项（续）

2. 税收优惠

本公司于 2024 年 10 月 29 日取得北京市科学技术厅、北京市财政局、国家税务总局北京市税务局联合颁发的《高新技术企业证书》（编号为 GR202411003193），证书有效期为三年，企业所得税税收优惠期为 2024 年、2025 年和 2026 年。在企业所得税税收优惠期间内，本公司企业所得税减按 15% 的税率计缴。

本集团下属子公司天津市贰拾壹站检测技术有限公司于 2024 年 12 月 3 日，取得天津市科学技术局、天津市财政局、国家税务总局天津市税务局联合颁发的《高新技术企业证书》（编号为 GR202412003274），证书有效期为三年，企业所得税税收优惠期为 2024 年、2025 年和 2026 年。在企业所得税税收优惠期间内，天津市贰拾壹站检测技术有限公司的企业所得税减按 15% 的税率计缴。

本集团下属子公司北京环科环保科技有限公司于 2023 年 10 月 26 日，取得北京市科学技术厅、北京市财政局、国家税务总局北京市税务局联合颁发的《高新技术企业证书》（编号为 GR202311001643），证书有效期为三年，企业所得税税收优惠期为 2023 年、2024 年、2025 年，按应纳税所得额的 15% 计缴。

本集团下属子公司河北省绿色建材产品质量检测有限公司符合小型微利企业，根据《国家税务总局关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》（国家税务总局公告 2023 年第 12 号）对小型微利企业减按 25% 计算应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税政策，延续执行至 2027 年 12 月 31 日。从事国家非限制和禁止行业，且同时符合年度应纳税所得额不超过 300 万元、从业人数不超过 300 人、资产总额不超过 5000 万元等三个条件的企业，对其年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率的基础上，再减半征收企业所得税；对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 50% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。

本集团下属子公司筑信（河北雄安）检验检测有限公司于 2024 年 12 月 16 日，取得全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室发布的《高新技术企业证书》（编号为 GR202413002857），证书有效期为三年，企业所得税税收优惠期为 2025 年、2026 年和 2027 年。在企业所得税税收优惠期间内，筑信（河北雄安）检验检测有限公司的企业所得税减按 15% 的税率计缴。

五、 合并财务报表主要项目注释

1. 货币资金

	2025年06月30日	2024年12月31日
库存现金	372.00	872.00
银行存款	74,149,267.34	90,668,603.14
其他货币资金	<u>530,111.89</u>	<u>484,092.14</u>
合计	<u>74,679,751.23</u>	<u>91,153,567.28</u>

其他货币资金为受限资金。

2. 应收票据

	2025年06月30日	2024年12月31日
银行承兑汇票	1,513,367.83	1,846,760.24
商业承兑汇票	<u>968,140.00</u>	<u>1,913,378.80</u>
减：应收票据坏账准备	<u>-</u>	<u>-</u>
合计	<u>2,481,507.83</u>	<u>3,760,139.04</u>

五、 合并财务报表主要项目注释（续）

3. 应收账款

（1） 按账龄披露

	2025年06月30日	2024年12月31日
1年以内	128,521,272.28	104,771,519.54
1年至2年	45,762,770.66	45,251,507.38
2年至3年	10,597,801.58	10,784,046.83
3年至4年	6,605,396.48	3,733,301.45
4年至5年	2,897,529.32	1,569,468.19
5年以上	739,224.54	549,400.56
	<u>195,123,994.86</u>	<u>166,659,243.95</u>
减：应收账款坏账准备	<u>31,588,060.45</u>	<u>24,439,359.60</u>
合计	<u>163,535,934.41</u>	<u>142,219,884.35</u>

（2） 按坏账计提方法分类披露

2025年06月30日

	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备	4,644,874.34	2.38	4,644,874.34	100.00	-
按信用风险特征组合计提坏账准备	<u>190,479,120.52</u>	<u>97.62</u>	<u>26,943,186.11</u>	<u>14.14</u>	<u>163,535,934.41</u>
合计	<u>195,123,994.86</u>	<u>100.00</u>	<u>31,588,060.45</u>	<u>16.19</u>	<u>163,535,934.41</u>

2024年12月31日

	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备	2,702,755.44	1.62	2,702,755.44	100.00	-
按信用风险特征组合计提坏账准备	<u>163,956,488.51</u>	<u>98.38</u>	<u>21,736,604.16</u>	<u>13.26</u>	<u>142,219,884.35</u>
合计	<u>166,659,243.95</u>	<u>100.00</u>	<u>24,439,359.60</u>	<u>14.66</u>	<u>142,219,884.35</u>

五、 合并财务报表主要项目注释（续）

3. 应收账款（续）

（2） 按坏账计提方法分类披露（续）

于2025年06月30日， 单项计提坏账准备的应收账款情况如下：

	账面余额	坏账准备	计提比例 （%）	计提理由
天津融创其澳置业有限公司	1,850,658.00	1,850,658.00	100.00	预计无法收回
天津富力城房地产开发有限公司	1,147,404.10	1,147,404.10	100.00	预计无法收回
广州市恒大装修设计院有限公司	719,225.99	719,225.99	100.00	预计无法收回
其他单位	<u>927,586.25</u>	<u>927,586.25</u>	100.00	预计无法收回
合计	<u>4,644,874.34</u>	<u>4,644,874.34</u>		

于2025年06月30日， 组合计提坏账准备的应收账款情况如下：

	账面余额	减值准备	计提比例（%）
1年以内	126,482,462.38	6,322,926.37	5.00
1年至2年	45,756,070.66	11,439,017.83	25.00
2年至3年	10,525,084.58	3,153,115.37	29.96
3年至4年	5,520,480.38	3,833,104.02	69.43
4年至5年	1,800,892.13	1,800,892.13	100.00
5年以上	<u>394,130.39</u>	<u>394,130.39</u>	100.00
合计	<u>190,479,120.52</u>	<u>26,943,186.11</u>	

五、 合并财务报表主要项目注释（续）

3. 应收账款（续）

（3） 坏账准备的情况

应收账款坏账准备的变动如下：

	年初余额	本年计提	本年收回	本年核销	年末余额
截至2025年6月 30日止六个月 期间	24,439,359.60	7,291,810.89	(143,110.04)	-	31,588,060.45

其中，本年收回金额大于2,000,000.00元的款项如下：

	收回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提 比例的依据及合理性
北京建筑材料科学研究总院有限公司	3,621,010.00	收回货款	银行存款	组合计提
中环联合（北京）认证中心有限公司	2,424,990.01	收回货款	银行存款	组合计提
北京辰星国际会展有限公司	9,726,120.00	收回货款	银行存款	组合计提
天津融汇检测技术有限公司	2,044,418.09	收回货款	银行存款	组合计提
北京市通州区生态环境局	3,210,223.73	收回货款	银行存款	组合计提
合计	21,026,761.83			

（4） 按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款

	应收账款 年末余额	占应收账款年末额 的比例（%）	应收账款坏账 准备年末余额
北京市轨道交通建设管理有限公司	7,659,667.42	4.68	2,096,438.90
珠海采筑电子商务有限公司	5,249,181.56	3.21	1,368,621.85
北京泰合安建设有限公司	4,795,440.00	2.93	239,772.00
北京城市快轨建设管理有限公司	4,466,720.41	2.73	1,495,843.15
优力（常州）质量技术服务有限公司	3,566,000.00	2.18	178,300.00
合计	25,737,009.39	15.73	5,378,975.90

五、 合并财务报表主要项目注释（续）

4. 预付款项

（1） 预付款项按账龄列示

	2025年06月30日		2024年12月31日	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1年以内	179,874.85	100.00	218,012.99	100.00
合计	179,874.85	100.00	218,012.99	100.00

（2） 按预付对象归集的年末余额前五名的预付款情况

于2025年06月30日，预付账款金额前五名汇总如下：

	年末余额	占预付账款年末余额 合计数的比例(%)
中国石化销售股份有限公司北京石油分公司	47,209.57	26.25
深圳垦拓流体技术股份有限公司	32,720.00	18.19
北京帅恩科技有限责任公司	30,500.00	16.96
北京金隅寰店科技企业管理有限公司	13,373.40	7.43
中国石化销售股份有限公司河北石家庄石油分公司	8,000.00	4.45
汇总	131,802.97	73.28

五、 合并财务报表主要项目注释（续）

5. 其他应收款

	2025年06月30日	2024年12月31日
应收利息	380,555.54	129,166.66
其他应收款	<u>5,138,563.98</u>	<u>4,411,559.98</u>
合计	<u>5,519,119.52</u>	<u>4,540,726.64</u>

应收利息为银行存款利息。

其他应收款

（1） 按账龄披露

	2025年06月30日	2024年12月31日
1年以内(含1年)	4,369,406.70	3,613,056.08
1年至2年(含2年)	1,081,632.47	910,899.91
2年至3年(含3年)	<u>192,070.00</u>	<u>131,800.00</u>
减：其他应收款坏账准备	<u>123,989.65</u>	<u>115,029.35</u>
合计	<u>5,519,119.52</u>	<u>4,540,726.64</u>

（2） 按款项性质分类情况

	2025年06月30日	2024年12月31日
利息	380,555.54	129,166.66
定金、备用金、押金、保证金等	2,041,101.74	2,318,653.71
往来款	<u>3,097,462.24</u>	<u>2,092,906.27</u>
合计	<u>5,519,119.52</u>	<u>4,540,726.64</u>

五、 合并财务报表主要项目注释（续）

5. 其他应收款（续）

（3） 坏账准备计提情况

2025年

	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)		计提比例 (%)	
单项计提坏账准备	2,421,657.28	42.91	-	-	2,421,657.28
按信用风险特征组					
合计计提坏账准备	3,221,451.89	57.09	123,989.65	3.85	3,097,462.24
合计	5,643,109.17	100.00	123,989.65		5,519,119.52

于2025年06月30日，组合计提坏账准备的其他应收款情况如下：

	账面余额	减值准备	计提比例（%）
账龄风险组合	3,221,451.89	123,989.65	3.85

其他应收款按照未来12个月预期信用损失及整个存续期预期信用损失计提的坏账准备的变动如下：

	第一阶段 未来12个月预期信用 损失	第二阶段 整个存续期 预期信用损失 (未发生信用减值)	第三阶段 整个存续期 预期信用损失 (已发生信用减值)	合计
年初余额	115,029.35	-	-	115,029.35
本年计提	8,960.30	-	-	8,960.30
年末余额	123,989.65	-	-	123,989.65

五、 合并财务报表主要项目注释（续）

5. 其他应收款（续）

（4） 按欠款方归集的年末余额其他应收款金额前五名

	年末余额	占其他应收款余额 合计数的比例 (%)	性质	账龄	坏账准备 年末余额
河北省建筑材料工业设计 研究院有限公司	698,012.57	12.65	关联方往来款	1-2年	-
北京市通州区生态环境局	326,225.00	5.91	投标保证金	1-2年	-
天津市南开区科学技术局	170,000.00	3.08	非关联方往来款	一年以内	-
住房和城乡建设部科技与 产业化发展中心	150,000.00	2.72	非关联方往来款	一年以内	-
滴滴出行科技有限公司	136,852.22	2.48	预付款	一年以内	-
合计	1,481,089.79	26.84			-

6. 存货

（1） 存货分类

	2025年06月30日	2024年12月31日
原材料	2,849,182.48	2,731,436.67
在产品	583,590.09	665,787.49
产成品	1,153,892.05	1,300,098.13
合同履约成本	3,242,084.98	2,441,778.60
减：存货跌价准备	2,910,942.77	2,910,942.77
合计	4,917,806.83	4,228,158.12

五、 合并财务报表主要项目注释（续）

6. 存货（续）

（2） 存货跌价准备

	年初余额	本年计提	本年减少		年末余额
			转回	转销	
原材料	818,957.79	-	-	-	818,957.79
在产品	96,481.05	-	-	-	96,481.05
半成品	124,757.36	-	-	-	124,757.36
库存商品	554,258.85	-	-	-	554,258.85
合同履约成本	<u>1,316,487.72</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>1,316,487.72</u>
合计	<u>2,910,942.77</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>2,910,942.77</u>

五、 合并财务报表主要项目注释（续）

7. 其他流动资产

	2025年06月30日	2024年12月31日
待抵扣进项税额	96,099.53	-
预缴企业所得税	<u>22,990.45</u>	<u>871,967.10</u>
合计	<u>119,089.98</u>	<u>871,967.10</u>

8. 长期应收款

	2025年06月30日			2024年12月31日		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
履约保函	<u>2,016,214.57</u>	<u>-</u>	<u>2,016,214.57</u>	<u>1,595,735.17</u>	<u>-</u>	<u>1,595,735.17</u>
合计	<u>2,016,214.57</u>	<u>-</u>	<u>2,016,214.57</u>	<u>1,595,735.17</u>	<u>-</u>	<u>1,595,735.17</u>

9. 固定资产

	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	其他设备	合计
原价					
年初余额	6,818,659.84	195,046,835.03	6,896,358.28	41,357,245.43	250,119,098.58
购置	-	3,504,397.96	480,256.64	735,703.30	4,720,357.90
在建工程转入	-	1,132,993.79	-	122,663.72	1,255,657.51
处置或报废	<u>-</u>	<u>(1,688,496.29)</u>	<u>-</u>	<u>(122,937.76)</u>	<u>(1,811,434.05)</u>
年末余额	<u>6,818,659.84</u>	<u>197,995,730.49</u>	<u>7,376,614.92</u>	<u>42,092,674.69</u>	<u>254,283,679.94</u>
累计折旧					
年初余额	2,629,430.68	92,670,098.96	3,992,007.00	30,710,288.15	130,001,824.79
计提	129,316.50	3,166,199.47	373,559.68	3,775,736.91	7,444,812.56
处置或报废	<u>-</u>	<u>(1,570,360.49)</u>	<u>-</u>	<u>(116,790.79)</u>	<u>(1,687,151.28)</u>
年末余额	<u>2,758,747.18</u>	<u>94,265,937.94</u>	<u>4,365,566.68</u>	<u>34,369,234.27</u>	<u>135,759,486.07</u>
账面价值					
年末	<u>4,059,912.66</u>	<u>103,729,792.55</u>	<u>3,011,048.24</u>	<u>7,723,440.42</u>	<u>118,524,193.87</u>
年初	<u>4,189,229.16</u>	<u>102,376,736.07</u>	<u>2,904,351.28</u>	<u>10,646,957.28</u>	<u>120,117,273.79</u>

五、 合并财务报表主要项目注释（续）

10. 在建工程

	2025年06月30日	2024年12月31日
在建工程	<u>4,536,300.71</u>	<u>3,571,965.65</u>
合计	<u>4,536,300.71</u>	<u>3,571,965.65</u>

11. 使用权资产

	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	合计
成本				
年初余额	200,285,713.09	5,745,559.23	234,604.64	206,265,876.96
增加	-	-	-	-
处置	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
年末余额	<u>200,285,713.09</u>	<u>5,745,559.23</u>	<u>234,604.64</u>	<u>206,265,876.96</u>
累计折旧				
年初余额	80,865,313.38	3,798,751.20	19,550.38	84,683,614.96
计提	8,620,131.02	949,687.80	39,100.80	9,608,919.62
处置	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
年末余额	<u>89,485,444.40</u>	<u>4,748,439.00</u>	<u>58,651.18</u>	<u>94,292,534.58</u>
账面价值				
年末	<u>110,800,268.69</u>	<u>997,120.23</u>	<u>175,953.46</u>	<u>111,973,342.38</u>
年初	<u>119,420,399.71</u>	<u>1,946,808.03</u>	<u>215,054.26</u>	<u>121,582,262.00</u>

五、 合并财务报表主要项目注释（续）

12. 无形资产

	专利权	软件	合计
原价			
年初余额	208,737.87	9,958,391.47	10,167,129.34
从在建工程转入	-	43,115.04	43,115.04
年末余额	208,737.87	10,001,506.51	10,210,244.38
累计摊销			
年初余额	61,771.84	6,271,157.62	6,332,929.46
计提	10,436.88	474,015.44	484,452.32
年末余额	72,208.72	6,745,173.06	6,817,381.78
账面价值			
年末	136,529.15	3,256,333.45	3,392,862.60
年初	146,966.03	3,687,233.85	3,834,199.88

五、 合并财务报表主要项目注释（续）

13. 长期待摊费用

	年初余额	本年增加	本年摊销	年末余额
装修费	9,774,392.75	805,870.47	1,302,470.63	9,277,792.59
其他	<u>679,941.43</u>	<u>-</u>	<u>249,308.95</u>	<u>430,632.48</u>
合计	<u>10,454,334.18</u>	<u>805,870.47</u>	<u>1,551,779.58</u>	<u>9,708,425.07</u>

14. 递延所得税资产/负债

（1） 未经抵销的递延所得税资产

	2025年06月30日		2024年12月31日	
	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	31,712,050.10	4,756,807.52	24,697,203.08	3,711,496.48
未实现内部交易	2,635,231.47	395,284.72	2,290,298.40	343,544.76
租赁负债	<u>123,814,499.20</u>	<u>18,572,174.88</u>	<u>131,729,835.41</u>	<u>20,279,315.36</u>
合计	<u>158,161,780.77</u>	<u>23,724,267.12</u>	<u>158,717,336.89</u>	<u>24,334,356.60</u>

（2） 未经抵销的递延所得税负债

	2025年06月30日		2024年12月31日	
	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
使用权资产	111,973,342.38	16,796,001.36	121,430,623.43	18,733,165.96
非同一控制下企业 合并公允价值调整	<u>244,830.53</u>	<u>36,724.58</u>	<u>282,694.60</u>	<u>42,404.19</u>
合计	<u>112,218,172.91</u>	<u>16,832,725.94</u>	<u>121,713,318.03</u>	<u>18,775,570.15</u>

（3） 以抵销后净额列示的递延所得税资产负债

	2025年06月30日		2024年12月31日	
	抵销金额	抵销后金额	抵销金额	抵销后金额
递延所得税资产	16,796,001.36	6,315,702.19	18,733,165.96	5,601,190.64
递延所得税负债	16,796,001.36	36,724.58	18,733,165.96	42,404.19

五、 合并财务报表主要项目注释（续）

14.递延所得税资产/负债（续）

（4） 未确认递延所得税资产明细

	2025年06月30日	2024年12月31日
可抵扣暂时性差异	-	388,282.83
可抵扣亏损	<u>23,491,119.19</u>	<u>21,578,183.27</u>
合计	<u>23,491,119.19</u>	<u>21,966,466.10</u>

五、 合并财务报表主要项目注释（续）

15. 其他非流动资产

	2025年06月30日	2024 年 12 月 31 日
预付设备款	791,855.70	-
合同履约成本	-	636,141.54
合计	791,855.70	636,141.54

16. 所有权受到限制的资产

	2025年06月30日	2024年12月31日
货币资金	530,111.89	484,092.14
长期应收款	2,016,214.57	1,595,735.17
合计	2,546,326.46	2,079,827.31

于2025年06月30日和2024年12月31日，所有权受限的货币资金为短期银行保函保证金，所有权受限的长期应收款为长期银行保函保证金。

五、 合并财务报表主要项目注释（续）

17. 应付账款

	2025年06月30日	2024年12月31日
应付账款	<u>9,489,035.72</u>	<u>7,340,849.21</u>
合计	<u>9,489,035.72</u>	<u>7,340,849.21</u>

于2025年06月30日和2024年12月31日，本集团无账龄超过1年的重要应付账款。

18. 合同负债

	2025年06月30日	2024年12月31日
预收检测款	<u>24,933,929.14</u>	<u>30,808,873.35</u>
合计	<u>24,933,929.14</u>	<u>30,808,873.35</u>

五、 合并财务报表主要项目注释（续）

19. 应付职工薪酬

（1） 应付职工薪酬列示

	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
短期薪酬	12,209,316.18	67,475,695.03	70,553,035.46	9,131,975.75
离职后福利（设定提存计划）	987,506.83	10,097,731.50	10,086,814.40	998,423.93
辞退福利	100,000.00	320,000.00	420,000.00	-
合计	<u>13,296,823.01</u>	<u>77,893,426.53</u>	<u>81,059,849.86</u>	<u>10,130,399.68</u>

（2） 短期薪酬列示

	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
工资、奖金、津贴和补贴	11,082,224.96	48,286,070.28	51,171,930.94	8,196,364.30
职工福利费	161,154.31	1,688,732.46	1,650,089.06	199,797.71
社会保险费	487,458.16	5,017,622.99	5,013,925.59	491,155.56
其中：医疗保险费	468,914.79	4,824,249.52	4,820,660.49	472,503.82
工伤保险费	18,543.37	146,571.26	146,462.89	18,651.74
生育保险费	-	46,802.21	46,802.21	-
住房公积金	-	11,356,621.00	11,356,621.00	-
工会经费和职工教育经费	<u>478,478.75</u>	<u>1,126,648.30</u>	<u>1,360,468.87</u>	<u>244,658.18</u>
合计	<u>12,209,316.18</u>	<u>67,475,695.03</u>	<u>70,553,035.46</u>	<u>9,131,975.75</u>

（3） 设定提存计划列示

	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
基本养老保险费	956,759.68	7,931,658.23	7,920,580.79	967,837.12
失业保险费	30,406.10	255,786.73	255,606.02	30,586.81
企业年金缴费	<u>341.05</u>	<u>1,910,286.54</u>	<u>1,910,627.59</u>	<u>-</u>
合计	<u>987,506.83</u>	<u>10,097,731.50</u>	<u>10,086,814.40</u>	<u>998,423.93</u>

五、 合并财务报表主要项目注释（续）

20. 应交税费

	2025年06月30日	2024年12月31日
城市维护建设税	380,502.87	329,339.74
增值税	1,210,788.04	671,090.09
个人所得税	252,062.98	774,035.69
教育费附加	163,564.50	141,637.46
地方教育费附加	108,232.13	93,614.10
企业所得税	498,123.82	913,082.01
其他	17,258.48	-
合计	2,630,532.82	2,922,799.09

21. 其他应付款

（1） 其他应付款列示

	2025年06月30日	2024年12月31日
其他应付款	51,262,234.24	48,257,564.45
合计	51,262,234.24	48,257,564.45

（2） 按款项性质分类列示

	2025年06月30日	2024年12月31日
服务费	41,257,049.98	39,080,806.06
设备款	5,197,437.14	4,211,172.00
其他	4,807,747.12	4,965,586.39
合计	51,262,234.24	48,257,564.45

、 合并财务报表主要项目注释（续）

22. 其他流动负债

	2025年06月30日	2024年12月31日
待转销项税额	<u>1,438,146.92</u>	<u>1,638,910.51</u>
合计	<u>1,438,146.92</u>	<u>1,638,910.51</u>

23. 租赁负债

	2025年06月30日	2024年12月31日
租赁负债	<u>123,814,499.20</u>	<u>132,844,220.72</u>
减：一年内到期的租赁负债	<u>16,521,796.53</u>	<u>16,241,798.72</u>
合计	<u>107,292,702.67</u>	<u>116,602,422.00</u>

24. 股本

	年初余额	本年增减变动			2025年06月30日
		发行新股	其他	小计	
北京金隅集团股份有限 公司	48,819,660.00	-	-	-	48,819,660.00
北京建筑材料科学研究 总院有限公司	32,546,440.00	-	-	-	32,546,440.00
天津市建筑材料科学研 究院有限公司	29,850,724.00	-	-	-	29,850,724.00
河北省建筑材料工业设 计研究院有限公司	1,335,492.00	-	-	-	1,335,492.00
中国检验认证集团测试 技术有限公司	<u>11,255,230.00</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>11,255,230.00</u>
合计	<u>123,807,546.00</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>123,807,546.00</u>

五、 合并财务报表主要项目注释（续）

25. 资本公积

	年初余额	本年增加	本年减少	2025年06月30日
股本溢价	20,933,785.02	-	-	20,933,785.02
其他	<u>74,313,478.30</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>74,313,478.30</u>
合计	<u>95,247,263.32</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>95,247,263.32</u>

26. 盈余公积

	年初余额	本年增加	本年减少	2025年06月30日
法定盈余公积	<u>5,606,792.93</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>5,606,792.93</u>
合计	<u>5,606,792.93</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>5,606,792.93</u>

根据公司法、本公司章程的规定，本公司按净利润的10%提取法定盈余公积金。法定盈余公积累计额为本公司注册资本50%以上的，可不再提取。

27. 未分配利润

	2025年06月30日	2024年12月31日
本年年初余额	51,770,008.26	29,255,671.01
本年净利润	13,830,423.80	24,750,345.58
减：分配普通股股利	6,190,377.30	-
减：提取法定盈余公积	<u>-</u>	<u>2,236,008.33</u>
年末未分配利润	<u>59,410,054.76</u>	<u>51,770,008.26</u>

五、 合并财务报表主要项目注释（续）

28. 营业收入和营业成本

	2025年1-6月	
	收入	成本
主营业务	149,830,474.91	74,368,497.50
其他业务	286,085.97	-
合计	150,116,560.88	74,368,497.50
	2024年1-6月	
	收入	成本
主营业务	162,059,620.01	82,061,412.78
其他业务	310,315.99	5,638.23
合计	162,369,936.00	82,067,051.01

五、 合并财务报表主要项目注释（续）

29. 税金及附加

	2025年1-6月	2024年1-6月
城市维护建设税	358,474.67	384,577.43
教育费附加	153,631.99	164,818.88
地方教育附加费	102,421.31	109,879.22
印花税	50,802.95	80,667.32
其他	9,252.89	15,966.47
合计	674,583.81	755,909.32

30. 销售费用

	2025年1-6月	2024年1-6月
职工薪酬	8,094,813.02	7,366,730.04
折旧和摊销	144,286.19	175,057.44
运输费	43,513.26	22,939.94
办公费	240,758.12	422,573.34
中介费用	6,981,648.67	5,988,840.66
其他	542,012.15	316,133.24
合计	16,047,031.41	14,292,274.66

五、 合并财务报表主要项目注释（续）

31. 管理费用

	2025年1-6月	2024年1-6月
职工薪酬	19,348,647.57	18,370,827.82
折旧和摊销	2,473,831.27	2,456,347.79
中介费用	932,555.34	2,178,955.34
办公费	1,026,092.59	2,080,845.17
党组织工作经费	16,768.00	111,131.60
其他	1,281,801.92	1,160,392.73
合计	25,079,696.69	26,358,500.45

32. 研发费用

	2025年1-6月	2024年1-6月
职工薪酬	7,837,479.77	7,848,092.12
折旧和摊销	202,492.88	149,832.36
材料费	104,202.45	147,075.81
其他	983,839.89	828,746.63
合计	9,128,014.99	8,973,746.92
其中：费用化研发支出	9,128,014.99	8,973,746.92

33. 财务费用

	2025年1-6月	2024年1-6月
利息支出	3,875.00	73,666.67
存款及资金往来利息收入	(274,315.15)	(110,642.34)
银行手续费	58,407.72	38,126.64
租赁负债利息	3,495,222.04	3,788,669.96
合计	3,283,189.61	3,789,820.93

五、 合并财务报表主要项目注释（续）

34. 其他收益

	2025年1-6月	2024年1-6月
科研经费拨款	1,790,000.00	-
与日常活动相关的政府补助	25,284.24	121,300.00
代扣个人所得税手续费返还	61,936.04	76,483.42
	<u>1,877,220.28</u>	<u>197,783.42</u>
合计	<u>1,877,220.28</u>	<u>197,783.42</u>

35. 信用减值损失

	2025年1-6月	2024年1-6月
应收账款坏账损失	(7,148,700.85)	(2,532,449.70)
其他应收款坏账损失	-	(3,091.41)
	<u>(7,148,700.85)</u>	<u>(2,535,541.11)</u>
合计	<u>(7,148,700.85)</u>	<u>(2,535,541.11)</u>

五、 合并财务报表主要项目注释（续）

36. 营业外收入

	2025年1-6月	2024年1-6月	计入2025年 非经常性损益
与日常活动无关的政府补助	3,228.28	23,536.62	3,228.28
其他收入	<u>86,622.90</u>	<u>-</u>	<u>86,622.90</u>
合计	<u>89,851.18</u>	<u>23,536.62</u>	<u>89,851.18</u>

37. 营业外支出

	2025年1-6月	2024年1-6月	计入2025年 非经常性损益
非流动资产毁损报废损失	75,610.20	75,818.90	75,610.20
其他	<u>-</u>	<u>391.37</u>	<u>-</u>
合计	<u>75,610.20</u>	<u>76,210.27</u>	<u>75,610.20</u>

五、 合并财务报表主要项目注释（续）

38. 所得税费用

	2025年1-6月	2024年1-6月
当期所得税费用	3,170,074.65	1,824,841.25
递延所得税费用	<u>(720,191.17)</u>	<u>(148,051.71)</u>
合计	<u>2,449,883.48</u>	<u>1,676,789.54</u>

所得税费用与利润总额的关系列示如下：

	2025年1-6月	2024年1-6月
利润总额	16,280,307.28	23,742,201.38
按适用税率计算的所得税费用	2,176,127.32	6,199,628.51
子公司适用不同税率的影响	45,595.15	(2,469,891.01)
调整以前期间所得税的影响	1,458,541.66	(382,068.06)
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-	-
研发加计扣除	(524,374.66)	(1,532,202.75)
未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异的影响或可抵扣亏损的影响	<u>(706,005.98)</u>	<u>(138,677.15)</u>
所得税费用	<u>2,449,883.48</u>	<u>1,676,789.54</u>

五、 合并财务报表主要项目注释（续）

39. 现金流量表主表项目注释

（1） 与经营活动有关的现金

	2025年1-6月	2024年1-6月
收到的其他与经营活动有关的现金：		
政府补助	2,070,904.72	191,205.27
保证金	3,250,037.56	3,554,686.23
利息收入	22,672.65	175,811.27
	<u>5,343,614.93</u>	<u>3,921,702.77</u>
合计	<u>5,343,614.93</u>	<u>3,921,702.77</u>
支付的其他与经营活动有关的现金：		
支付期间费用	6,080,769.07	6,380,344.12
代缴社保等支付其他往来款	586,085.02	806,458.67
手续费	45,386.25	19,987.68
保证金、备用金	4,069,893.96	3,617,447.00
	<u>10,782,134.30</u>	<u>10,824,237.47</u>
合计	<u>10,782,134.30</u>	<u>10,824,237.47</u>

（2） 与投资活动有关的现金

	2025年1-6月	2024年1-6月
收到重要的投资活动有关的现金：		
处置固定资产收回的现金	55,000.00	1,138,483.19
	<u>55,000.00</u>	<u>1,138,483.19</u>
合计	<u>55,000.00</u>	<u>1,138,483.19</u>
支付重要的投资活动有关的现金：		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	6,278,763.63	8,912,133.19
	<u>6,278,763.63</u>	<u>8,912,133.19</u>
合计	<u>6,278,763.63</u>	<u>8,912,133.19</u>

（3） 与筹资活动有关的现金

	2025年1-6月	2024年1-6月
支付的其他与筹资活动有关现金：		
租赁支出	9,193,939.46	7,278,095.18
分配股利支付的现金	6,190,377.30	-
支付利息	-	114,977.78
偿还贷款	-	50,000,000.00
	<u>15,384,316.76</u>	<u>57,393,072.96</u>
合计	<u>15,384,316.76</u>	<u>57,393,072.96</u>

五、 合并财务报表主要项目注释（续）

39. 现金流量表主表项目注释（续）

（4） 现金及现金等价物的构成

	2025年1-6月	2024年1-6月
现金	74,149,639.34	85,599,484.39
其中：库存现金	372.00	27,895.00
可随时用于支付的银行存款	74,149,267.34	85,571,589.39
年末现金及现金等价物余额	74,149,639.34	85,599,484.39

40. 租赁

（1） 作为承租人

	2025年1-6月	2024年1-6月
租赁负债利息费用	3,365,016.54	3,788,669.96
计入当期损益的采用简化处理的短期租赁费用	353,515.58	363,388.74
与租赁相关的总金额流出	9,569,251.12	7,268,795.18
合计	13,287,783.24	11,420,853.88

（2） 作为出租人

经营租赁

与经营租赁有关的损益列示如下：

	2025年1-6月	2024年1-6月
租赁收入	-	223,679.24
合计	-	223,679.24

六、 在其他主体中的权益

1. 企业集团的构成

	主要经营地	注册地	业务性质	注册资本	持股比例（%）	
					直接	间接
非同一控制下企业合并取得的子公司						
北京环科环保科技有限公司	北京市	北京市	设备销售及检测	15,741,575.00	100	-
同一控制下企业合并取得的子公司						
筑信（河北雄安）检验检测有限公司	保定市	保定市	建筑材料检测	30,000,000.00	100	-
河北省绿色建材产品质量检测有限公司	石家庄市	石家庄市	建筑材料检测	10,000,000.00	100	-
天津市贰拾壹站检测技术有限公司	天津市	天津市	建筑材料检测	30,000,000.00	100	-

七、 政府补助

1. 计入当期损益的政府补助

	2025年1-6月	2024年1-6月
与收益相关的政府补助		
计入其他收益	1,877,220.28	121,300.00
计入营业外收入	<u>3,228.28</u>	<u>23,536.62</u>
合计	<u><u>1,880,448.56</u></u>	<u><u>144,836.62</u></u>

八、 分部报告

本集团管理层对业务类型及经营地点进行评估，主要业务为质检收入，在本年占比在90.04%以上，且经营地点均在中国大陆地区，无需披露分部报告。

本集团2025年1-6月和2024年对第一大客户（包括已知受该客户控制下的所有主体）的营业收入分别为本集团营业收入的13.74%和11.30%。

九、 公允价值

1. 金融工具公允价值

管理层已经评估了货币资金、应收账款、其他应收款、应付账款、其他应付款等，因剩余期限不长，公允价值与账面价值相若。

金融资产和金融负债的公允价值，以在公平交易中，熟悉情况的交易双方资源进行资产交换或者债务清偿的金额确定，而不是被迫出售或清算情况下的金额。

十、 关联方关系及其交易

1. 母公司和子公司

母公司名称	注册地	业务性质	对本公司 持股比例 (%)	对本公司表 决权比例 (%)	注册资本（人民币 万元）
北京金隅集团股 份有限公司	北京市东城区北 三环东路36号	制造建筑材料、家 具、建筑五金；木 材加工；房地产开 发经营；物业管 理；销售自产产品	39.43	39.43	1,067,777.11

本公司的最终控制方为北京国有资本运营管理有限公司。

本公司子公司详见附注六。

十、 关联方关系及其交易（续）

2. 其他关联方

关联方关系

金隅微观（沧州）化工有限公司	同受母公司控制
大厂金隅涂料有限责任公司	同受母公司控制
唐山冀东启新水泥有限责任公司	同受母公司控制
唐山高压电瓷有限公司	同受母公司控制
冀东水泥重庆合川有限责任公司	同受母公司控制
金隅电气（唐山）有限责任公司	同受母公司控制
天津天材建业投资有限公司	同受母公司控制
北京金隅天坛家具股份有限公司	同受母公司控制
北京建都设计研究院有限责任公司	同受母公司控制
唐山冀东装备工程股份有限公司	同受母公司控制
北京生态岛科技有限责任公司	同受母公司控制
北京市建筑装饰设计工程有限公司	同受母公司控制
北京金隅琉水环保科技有限公司	同受母公司控制
河北省建筑材料工业设计研究院有限公司	同受母公司控制
北京金隅水泥环保工程技术有限公司	同受母公司控制
天津市建筑材料科学研究院有限公司	同受母公司控制
北京京才人才开发中心有限公司	同受母公司控制
天津天材新业资产管理有限公司	同受母公司控制
北京金海燕物业管理有限公司	同受母公司控制
天津天盈新型建材有限公司	同受母公司控制
北京金隅凤山温泉度假村有限公司	同受母公司控制
北京建筑材料科学研究总院有限公司	同受母公司控制
北京金隅集团股份有限公司	同受母公司控制
北京金隅物业管理有限责任公司	同受母公司控制
河北睿索固废工程技术研究院有限公司	同受母公司控制
北京金隅混凝土有限公司	同受母公司控制
北京金隅大成物业管理有限公司	同受母公司控制
北京南苑嘉盛置业有限公司	同受母公司控制
北京金隅加气混凝土有限责任公司	同受母公司控制
北京钰琨置业有限公司	同受母公司控制
北京金隅砂浆有限公司	同受母公司控制
北京金住兴业房地产开发有限公司	同受母公司控制
北京金隅红树林环保技术有限责任公司	同受母公司控制
临澧冀东水泥有限公司	同受母公司控制
北京爱乐屋建筑节能制品有限公司	同受母公司控制
北京金隅朝新天地置业有限公司	同受母公司控制
北京明珠琉璃制品有限公司	同受母公司控制

十、 关联方关系及其交易（续）

2. 其他关联方（续）

	关联方关系
河北金隅鼎鑫水泥有限公司	同受母公司控制
北京隅阳房地产开发有限公司	同受母公司控制
冀东水泥滦州有限责任公司	同受母公司控制
北京冀东海强混凝土有限公司	同受母公司控制
赞皇金隅水泥有限公司	同受母公司控制
涿鹿金隅水泥有限公司	同受母公司控制
天津金隅混凝土有限公司	同受母公司控制
金隅节能科技（天津）有限公司	同受母公司控制
北京金隅节能保温科技（大厂）有限公司	同受母公司控制
北京怡畅置业有限公司	同受母公司控制
北京金隅北水环保科技有限公司	同受母公司控制
北京金隅投资物业管理集团有限公司	同受母公司控制
冀东水泥磐石有限责任公司	同受母公司控制
邢台金隅冀东水泥有限公司	同受母公司控制
唐山盾石干粉建材有限责任公司	同受母公司控制
唐山冀东水泥股份有限公司	同受母公司控制
北京凯诚信达物业管理有限公司	同受母公司控制
北京大成昌润置业有限公司	同受母公司控制
邯郸涉县金隅水泥有限公司	同受母公司控制
唐县冀东水泥有限责任公司	同受母公司控制
鞍山冀东水泥有限责任公司	同受母公司控制
冀东水泥黑龙江有限公司	同受母公司控制
北京韩信混凝土有限公司	同受母公司控制
东陶机器（北京）有限公司	同受母公司控制
北京恒坤混凝土有限公司	同受母公司控制
北京金隅节能科技有限公司	同受母公司控制
大厂金隅金海燕玻璃棉有限公司	同受母公司控制
北京金隅地产开发集团有限公司	同受母公司控制
冀东海德堡（泾阳）水泥有限公司	同受母公司控制
金隅住宅产业化（唐山）有限公司	同受母公司控制
平泉冀东水泥有限责任公司	同受母公司控制
北京金隅程远房地产开发有限公司	同受母公司控制
邯郸金隅太行水泥有限责任公司	同受母公司控制
天津金隅宝辉砂浆有限公司	同受母公司控制
邢台金隅咏宁水泥有限公司	同受母公司控制
冀东发展集团河北矿山工程有限公司	同受母公司控制
冀东水泥重庆江津有限责任公司	同受母公司控制

十、 关联方关系及其交易（续）

2. 其他关联方（续）

	关联方关系
森德（中国）暖通设备有限公司	同受母公司控制
陵川金隅冀东环保科技有限公司	同受母公司控制
金隅科实（曹妃甸）精密制造有限公司	同受母公司控制
冀东海德堡（扶风）水泥有限公司	同受母公司控制
曲阳金隅水泥有限公司	同受母公司控制
唐山冀东水泥三友有限公司	同受母公司控制
承德冀东恒盛混凝土有限公司	同受母公司控制
大红门（北京）建设发展有限公司	同受母公司控制
星牌优时吉建筑材料有限公司	同受母公司控制
北京金隅兴港科技发展有限公司	同受母公司控制
金隅冀东凤翔环保科技有限公司	同受母公司控制
冀东海水水泥闻喜有限责任公司	同受母公司控制
保定太行和益环保科技有限公司	同受母公司控制
金隅天坛（唐山）木业科技有限公司	同受母公司控制
山西双良鼎新水泥有限公司	同受母公司控制
深州冀东水泥有限责任公司	同受母公司控制
北京隅泰房地产开发有限公司	同受母公司控制
北京金隅酒店管理有限公司	同受母公司控制
灵寿冀东水泥有限责任公司	同受母公司控制
北京金隅通达耐火技术有限公司	同受母公司控制
广宗县金隅冀东水泥有限公司	同受母公司控制
张家口金隅水泥有限公司	同受母公司控制
天津市天材伟业建筑材料有限公司	同受母公司控制
承德金隅水泥有限责任公司	同受母公司控制
长春冀东水泥混凝土有限公司	同受母公司控制
大同盾石混凝土有限公司	同受母公司控制
北京天坛玛金莎座椅有限公司	同受母公司控制
涞水金隅冀东环保科技有限公司	同受母公司控制
北京金隅商贸有限公司	同受母公司控制
沧州临港金隅冀东混凝土有限公司	同受母公司控制
金隅混凝土集团有限公司	同受母公司控制
石家庄金隅混凝土有限公司	同受母公司控制
聊城金隅永辉砼业有限公司	同受母公司控制
沧州临港金隅水泥有限公司	同受母公司控制
成安金隅太行水泥有限公司	同受母公司控制
北京金隅创新科技孵化器有限公司	同受母公司控制
唐山迁西冀东混凝土有限公司	同受母公司控制

十、 关联方关系及其交易（续）

2. 其他关联方（续）

	关联方关系
吉林市冀东混凝土有限公司	同受母公司控制
邯郸金隅太行商砼科技有限公司	同受母公司控制
北京锦湖园物业管理有限公司	同受母公司控制
唐山冀东水泥胥建混凝土有限公司	同受母公司控制
唐山冀东新港混凝土有限公司	同受母公司控制
北京建机资产经营有限公司	同受母公司控制
天津冀东水泥有限公司	同受母公司控制
金隅星节能保温科技（唐山）有限公司	同受母公司控制
唐山冀东水泥外加剂有限责任公司	同受母公司控制
承德冀东水泥有限责任公司	同受母公司控制
昌黎冀东水泥有限公司	同受母公司控制
天津冀东津璞基业混凝土有限公司	同受母公司控制
北京金隅嘉业房地产开发有限公司	同受母公司控制
金隅热加工唐山有限公司	同受母公司控制
宣化金隅水泥有限公司	同受母公司控制
冀东水泥（烟台）有限责任公司	同受母公司控制
天津金隅津辰房地产开发有限公司	同受母公司控制
北京金隅平谷水泥有限公司	同受母公司控制
北京金隅涂料有限责任公司	同受母公司控制
涞水京涞建材有限责任公司	同受母公司控制
天材宏业（天津）建筑材料有限公司	同受母公司控制
宝鸡冀东盾石混凝土有限公司	同受母公司控制
冀东混凝土（天津）有限公司	同受母公司控制
吉林金隅冀东环保科技有限公司	同受母公司控制
北京市龙顺成中式家具有限公司	同受母公司控制
北京程远置业有限公司	同受母公司控制
宁晋县金隅冀东水泥有限公司	同受母公司控制
天津冀东海丰混凝土有限公司	同受母公司控制
天津金隅振兴环保科技有限公司	同受母公司控制
北京金隅窦店科技企业管理有限公司	同受母公司控制
新兴栈（重庆）建材有限公司	同受母公司控制
黄骅金隅冀东混凝土有限公司	同受母公司控制
冀东水泥重庆混凝土有限公司	同受母公司控制
嘉隅尚品物业管理（天津）有限公司	同受母公司控制
金隅日彰风机节能科技（河北）有限公司	同受母公司控制
唐山冀东发展集成房屋有限公司	同受母公司控制
北京宸宇房地产开发有限公司	同受母公司控制

十、 关联方关系及其交易（续）

2. 其他关联方（续）

	关联方关系
北京市门窗有限公司	同受母公司控制
北京兴房新型建材有限公司	同受母公司控制
邯郸金隅辰翔混凝土有限公司	同受母公司控制
北京金隅商业管理有限公司	同受母公司控制
唐山金隅加气混凝土有限责任公司	同受母公司控制
河北金隅红树林环保技术有限责任公司	同受母公司控制
金隅京体（北京）体育文化有限公司	同受母公司控制
唐山盾石建筑工程有限责任公司	同受母公司控制
北京金隅装饰工程有限公司	同受母公司控制
北京三重镜业（大厂）有限公司	同受母公司控制
北京金隅凤山智会服务有限公司	同受母公司控制
邯郸金隅太行建材有限公司	同受母公司控制
冀东发展集团有限责任公司	同受母公司控制
迁安金隅首钢环保科技有限公司	同受母公司控制
北京金隅顺发水泥有限公司	同受母公司控制
北京金隅水泥经贸有限公司	同受母公司控制
大厂金隅爱乐屋建筑节能制品有限公司	同受母公司控制
唐山海螺型材有限责任公司	同受母公司控制
北京金石智达供应链管理有限公司	同受母公司控制
北京天坛装饰工程有限公司	同受母公司控制
邯郸市邯山金隅混凝土有限公司	同受母公司控制
北京金隅宏业生态科技有限责任公司	同受母公司控制
大同冀东水泥有限责任公司	同受母公司控制
北京金隅八达岭温泉度假村有限责任公司	同受母公司控制
北京金隅空港开发有限公司	同受母公司控制
承德承金环保科技有限公司	同受母公司控制
北京金隅文化科技发展有限公司	同受母公司控制
广灵金隅水泥有限公司	同受母公司控制
博爱金隅水泥有限公司	同受母公司控制
金隅津典（天津）房地产开发有限公司	同受母公司控制
北京大成安嘉物业管理有限公司	同受母公司控制
北京大成房地产开发有限责任公司	同受母公司控制
冀东日彰节能风机制造有限公司	同受母公司控制
内蒙古亿利冀东水泥有限责任公司	同受母公司控制
北京成荣房地产发展有限公司	同受母公司控制
北京金隅兴发科技有限公司	同受母公司控制
内蒙古金隅大成物业管理有限公司	同受母公司控制

十、 关联方关系及其交易（续）

2. 其他关联方（续）

	关联方关系
北京西砂资产经营有限公司	同受母公司控制
大厂金隅现代工业园管理有限公司	同受母公司控制
清河县金隅冀东水泥有限公司	同受母公司控制
北京建总建筑安装工程有限公司	同受母公司控制
唐山冀东发展机械设备制造有限公司	同受母公司控制
内蒙古冀东水泥有限责任公司	同受母公司控制
北京金隅资产经营管理有限责任公司	同受母公司控制
北京市光华木材厂有限责任公司	同受母公司控制
北京市科实五金有限责任公司	同受母公司控制
中国建筑材料北京散装水泥有限公司	同受母公司控制
北京隆源房地产开发有限公司	同受母公司控制
张家口冀东水泥有限责任公司	同受母公司控制
天津金隅津丽房地产开发有限公司	同受母公司控制
天津金隅天涂涂料有限公司	同受母公司控制
天津市新型建材建筑设计研究院有限公司	同受母公司控制
北京《混凝土世界》杂志社有限公司	同受母公司控制
天津市兴业龙祥建设工程有限公司	同受母公司控制
北京金隅八达岭酒店有限公司	同受母公司控制

十、 关联方关系及其交易（续）

3. 关联方交易

（1） 关联方提供服务和接受劳务交易

自关联方采购服务

	2025年1-6月	2024年1-6月
北京金隅窦店科技企业管理有限公司	413,187.84	149,289.91
天津天材建业投资有限公司	322,383.95	335,933.22
河北睿索固废工程技术研究院有限公司	141,509.43	-
北京生态岛科技有限责任公司	47,773.59	68,603.77
北京大成房地产开发有限责任公司	45,714.30	-
北京建筑材料科学研究总院有限公司	34,831.37	38,477.61
嘉隅尚品物业管理（天津）有限公司	30,188.70	36,226.44
北京市建筑装饰设计工程有限公司	22,764.72	24,090.84
天津金隅混凝土有限公司	10,200.00	10,200.00
天津市建筑材料科学研究院有限公司	5,815.73	8,141.59
北京京才人才开发中心有限公司	4,716.98	2,971.69
北京金隅水泥环保工程技术有限公司	-	132,905.66
河北省建筑材料工业设计研究院有限公司	-	61,320.75
北京建机资产经营有限公司丰台经营分公司	-	10,285.72
北京明珠琉璃制品有限公司	-	4,434.40
北京金隅砂浆有限公司	-	761.06
河北金隅鼎鑫水泥有限公司	-	17.7
合计	<u>1,079,086.61</u>	<u>883,660.36</u>

十、 关联方关系及其交易（续）

3. 关联方交易（续）

（1） 关联方提供服务 and 接受劳务交易（续）

向关联方提供检验检测服务

	2025年1-6月	2024年1-6月
北京建筑材料科学研究总院有限公司	4,320,770.05	2,223,600.36
北京金隅物业管理有限责任公司	1,268,116.55	952,960.06
北京金隅集团股份有限公司	957,264.14	1,025,707.55
北京金隅混凝土有限公司	736,322.16	812,373.58
北京隅新房地产开发有限公司	664,311.38	-
大厂金隅涂料有限责任公司	576,520.78	625,890.53
北京金隅琉水环保科技有限公司	529,128.58	130,105.67
唐山冀东机电设备有限公司	518,584.07	-
北京市建筑装饰设计工程有限公司	505,740.54	351,886.81
金隅微观（沧州）化工有限公司	499,541.13	197,521.51
呼和浩特市冀东水泥混凝土有限公司	449,574.31	-
北京金隅加气混凝土有限责任公司	424,433.95	505,132.09
北京生态岛科技有限责任公司	379,545.83	528,303.78
大厂金隅爱乐屋建筑节能制品有限公司	372,876.11	-
北京金隅大成物业管理有限公司	349,713.20	690,767.23
北京金海燕物业管理有限公司	337,424.54	525,364.48
北京隅阳房地产开发有限公司	334,543.80	-
北京金隅砂浆有限公司	328,330.20	358,933.98
唐山冀东水泥股份有限公司	324,622.63	28,443.40
北京爱乐屋建筑节能制品有限公司	318,264.15	226,358.48
山西金隅冀东环保科技有限公司	274,528.30	-
邢台金隅冀东水泥有限公司	224,905.65	19,009.42
河北金隅鼎鑫水泥有限公司	216,619.50	195,927.67
北京金住兴业房地产开发有限公司	202,919.83	258,957.55
河北省建筑材料工业设计研究院有限公司	192,411.09	-
冀东海天水泥闻喜有限责任公司	192,358.49	-
北京明珠琉璃制品有限公司	186,370.10	188,109.89
承德冀东水泥有限责任公司	145,754.71	3,113.20
山西双良鼎新水泥有限公司	137,264.15	-
阳泉冀东水泥有限责任公司	137,264.15	-
左权金隅水泥有限公司	137,264.15	-
北京恒坤混凝土有限公司	136,729.61	131,198.11
天津金隅混凝土有限公司	132,165.14	121,144.36
北京凯诚信达物业管理有限公司	129,207.58	97,854.84

十、 关联方关系及其交易（续）

3. 关联方交易（续）

（1） 关联方提供服务 and 接受劳务交易（续）

向关联方提供检验检测服务（续）

	2025年1-6月	2024年1-6月
河北睿索固废工程技术研究院有限公司	123,688.01	1,247,004.72
大同冀东水泥有限责任公司	122,641.51	-
北京韩信混凝土有限公司	122,107.10	125,550.93
唐山盾石干粉建材有限责任公司	121,509.41	148,141.50
北京钰琨置业有限公司	121,066.05	406,875.51
北京金隅八达岭酒店有限公司	120,968.75	-
森德（中国）暖通设备有限公司	109,669.81	-
北京金隅节能保温科技（大厂）有限公司	106,584.90	128,112.25
曲阳金隅水泥有限公司	105,724.25	25,330.18
唐山冀东水泥三友有限公司	105,471.70	31,509.44
唐山冀东启新水泥有限责任公司	101,792.45	45,000.00
冀东水泥滦州有限责任公司	99,386.79	21,792.46
冀东水泥扶余有限责任公司	92,452.83	-
北京金隅兴港科技发展有限公司	91,129.24	44,226.41
邯郸金隅太行水泥有限责任公司	86,886.79	72,641.51
北京金隅北水环保科技有限公司	84,924.52	212,964.16
大厂金隅金海燕玻璃棉有限公司	82,745.29	72,641.50
北京金隅节能科技有限公司	80,471.70	75,047.17
承德金隅水泥有限责任公司	79,811.32	7,688.67
环渤海金岸（天津）集团股份有限公司	77,463.77	-
四川杭加汉驭建筑节能新材料有限公司	71,320.75	-
大红门（北京）建设发展有限公司	69,497.17	62,144.81
临澧冀东水泥有限公司	67,924.53	3,773.58
涿鹿金隅水泥有限公司	64,283.26	60,330.19
金隅节能科技（天津）有限公司	58,698.31	58,587.37
天津冀东水泥有限公司	58,490.56	8,726.41
天津金隅宝辉砂浆有限公司	57,349.07	81,867.93
金隅住宅产业化（唐山）有限公司	56,688.68	121,541.51
北京金隅天坛家具股份有限公司	53,486.78	33,679.25
北京兴房新型建材有限公司	52,535.84	-
北京大成安嘉物业管理有限公司	49,773.59	30,117.92
北京隅通置业有限公司	49,166.04	-
邯郸涉县金隅水泥有限公司	48,066.04	26,320.75
大厂金隅天坛家具有限责任公司	47,169.81	-

十、 关联方关系及其交易（续）

3. 关联方交易（续）

（1） 关联方提供服务和接受劳务交易（续）

向关联方提供检验检测服务（续）

	2025年1-6月	2024年1-6月
唐县冀东水泥有限责任公司	44,613.20	38,396.23
赞皇金隅水泥有限公司	44,386.79	53,750.20
邢台金隅咏宁水泥有限公司	42,099.26	57,618.13
星牌优时吉建筑材料有限公司	38,212.27	62,415.08
吉林金隅冀东环保科技有限公司	37,358.49	-
保定太行和益环保科技有限公司	37,311.32	17,735.84
冀东海德堡（泾阳）水泥有限公司	36,981.13	-
天津天材恒业建筑材料有限责任公司	35,849.06	-
北京金谷智通绿链科技有限公司	35,796.24	-
天津金隅津辰房地产开发有限公司	34,850.00	18,867.92
张家口金隅水泥有限公司	34,245.28	10,283.01
成安金隅太行水泥有限公司	33,254.71	26,603.77
唐山冀东水泥外加剂有限责任公司	30,830.19	7,971.70
湖南杭加建筑节能新材料有限公司	30,188.68	-
广宗县金隅冀东水泥有限公司	27,830.18	22,735.84
宣化金隅水泥有限公司	27,075.47	-
深州冀东水泥有限责任公司	25,471.70	21,320.75
北京金隅酒店管理有限公司	24,830.20	30,547.17
北京金隅投资物业管理集团有限公司金隅喜来登酒店	24,716.98	-
天津金隅振兴环保科技有限公司	24,713.11	10,471.70
涞水金隅冀东环保科技有限公司	24,669.81	28,962.26
金隅日彰风机节能科技（河北）有限公司	24,528.30	-
北京金隅通达耐火技术有限公司	21,564.16	27,937.73
宝鸡冀东盾石混凝土有限公司	21,471.69	-
昌黎冀东水泥有限公司	20,283.02	2,547.17
北京金隅朝新天地置业有限公司	19,379.25	486,891.98
北京金隅平谷水泥有限公司	17,835.93	17,594.34
金隅星节能保温科技（唐山）有限公司	17,235.85	-
灵寿冀东水泥有限责任公司	16,886.80	14,952.83
东陶机器（北京）有限公司	16,547.17	95,113.20
沧州临港金隅水泥有限公司	16,415.09	11,084.90
北京金隅砂浆新材料科技有限公司	16,254.72	-
天津市天材伟业建筑材料有限公司	15,424.55	1,919.81
涞水京涞建材有限责任公司	15,283.02	15,471.70

十、 关联方关系及其交易（续）

3. 关联方交易（续）

（1） 关联方提供服务和接受劳务交易（续）

向关联方提供检验检测服务（续）

	2025年1-6月	2024年1-6月
北京建机资产经营有限公司	15,113.21	10,037.74
北京锦湖园物业管理有限公司	14,504.72	10,424.53
金隅电气（唐山）有限责任公司	14,150.94	15,566.04
天津冀东津璞基业混凝土有限公司	14,089.64	10,919.82
唐山市盾石信息技术有限公司	13,396.23	-
北京大成房地产开发有限责任公司	12,956.61	38,905.87
北京京能热力股份有限公司	11,849.06	-
邯郸金隅太行建材有限公司	10,971.69	3,867.92
北京程远置业有限公司	10,477.85	6,896.23
沧州临港金隅冀东混凝土有限公司	10,268.87	4,929.25
冀东混凝土（天津）有限公司	10,132.08	1,382.08
北京金隅凤山酒店有限公司	8,971.69	-
黄骅金隅冀东混凝土有限公司	8,702.83	7,853.77
北京成荣房地产发展有限公司	6,339.62	24,830.18
邯郸金隅太行商砼科技有限公司	5,943.40	3,018.87
邯郸金隅辰翔混凝土有限公司	5,660.38	3,018.87
邯郸市邯山金隅混凝土有限公司	5,660.38	3,018.87
天津市建筑材料科学研究院有限公司	5,566.04	126,345.47
北京金隅嘉业房地产开发有限公司	3,773.58	25,188.68
金隅科实（曹妃甸）精密制造有限公司	3,735.85	-
金隅京体（北京）体育文化有限公司	3,632.08	4,323.58
北京金隅北水环保科技有限公司凤山矿	2,547.17	-
冀东发展集团有限责任公司	1,886.79	3,773.58
天津天盈新型建材有限公司	1,735.85	27,452.83
北京金隅窦店科技企业管理有限公司	1,726.42	1,415.09
平泉冀东水泥有限责任公司	1,415.09	17,452.83
北京天坛玛金莎座椅有限公司	1,273.58	8,679.25
北京天坛装饰工程有限责任公司	452.83	-
北京市光华木材厂有限责任公司	396.23	3,295.81
承德冀东恒盛混凝土有限公司	-	-
北京金隅红树林环保技术有限责任公司	-	126,792.45
北京金隅创新科技孵化器有限公司	-	-
北京隅泰房地产开发有限公司	-	55,759.46

十、 关联方关系及其交易（续）

3. 关联方交易（续）

（1） 关联方提供服务 and 接受劳务交易（续）

向关联方提供检验检测服务（续）

	2025年1-6月	2024年1-6月
北京南苑嘉盛置业有限公司	-	322,429.25
北京冀东海强混凝土有限公司	-	282,173.62
北京金隅投资物业管理集团有限公司	-	260,075.48
北京怡畅置业有限公司	-	204,194.30
北京金隅八达岭温泉度假村有限责任公司	-	135,090.37
唐山高压电瓷有限公司	-	116,226.42
冀东水泥重庆江津有限责任公司	-	94,150.94
北京金隅水泥环保工程技术有限公司	-	88,301.89
冀东水泥重庆合川有限责任公司	-	78,301.89
北京金隅商贸有限公司	-	45,754.72
北京大成昌润置业有限公司	-	40,188.68
北京金隅凤山温泉度假村有限公司	-	20,000.00
北京金隅涂料有限责任公司	-	16,981.13
宁晋县金隅冀东水泥有限公司	-	10,660.38
天津冀东海丰混凝土有限公司	-	10,523.59
新兴栈（重庆）建材有限公司	-	10,150.95
陵川金隅冀东环保科技有限公司	-	9,245.28
唐山金隅加气混凝土有限责任公司	-	6,273.58
北京金隅装饰工程有限公司	-	5,603.78
金隅混凝土集团有限公司	-	3,773.58
北京金隅水泥经贸有限公司	-	2,075.47
北京金隅凤山智会服务有限公司	-	943.40
北京三重镜业（大厂）有限公司	-	660.38
合计	20,624,061.50	16,740,402.09

上述交易以交易双方协商价格为基础。

十、 关联方关系及其交易（续）

3. 关联方交易（续）

（2） 关联方租赁

作为出租人

	租赁资产种类	2025年1-6月 租赁收入	2024年1-6月 租赁收入
天津市建筑材料科学研究院有限公司	设备	-	104,911.51

作为承租人

	租赁资产种类	支付的租金	承担的租赁负债利息支出	增加的使用权资产
北京建筑材料科学研究总院有限公司	设备	564,900.00	38,752.12	-
天津市新型建材建筑设计研究院有限公司	设备	100,000.00	-	-
北京建筑材料科学研究总院有限公司	房产	5,339,670.85	1,846,809.94	-
北京金隅寰店科技企业管理有限公司	房产	3,282,072.30	1,080,791.52	-
天津金隅天涂涂料有限公司	房产	-	93,500.06	-
天津市新型建材建筑设计研究院有限公司	房产	592,760.00	73,403.76	-
天津市建筑材料科学研究院有限公司	房产	2,165,000.00	193,571.54	-
河北省建筑材料工业设计研究院有限公司	房产	-	21,251.28	-
北京建筑材料科学研究总院有限公司	服务费	635,297.40	-	-
合计		12,679,700.55	3,348,080.22	-

上述交易以交易双方协商价格为基础。

十、 关联方关系及其交易（续）

3. 关联方交易（续）

（3） 关联方代付工资及社保等

	2025年1-6月	2024年1-6月
北京建筑材料科学研究总院有限公司	<u>632,441.16</u>	<u>3,481,696.45</u>
合计	<u>632,441.16</u>	<u>3,481,696.45</u>

（4） 其他主要的关联交易

	性质	2025年1-6月	2024年1-6月
北京金隅寰店科技企业管理有限公司	供暖费	705,922.03	514,229.69
北京金隅寰店科技企业管理有限公司	水电费	695,355.81	740,476.84
北京建筑材料科学研究总院有限公司	水电费	<u>689,098.99</u>	<u>548,970.81</u>
合计		<u>2,090,376.83</u>	<u>1,803,677.34</u>

上述交易以交易双方协商价格为基础。

十、 关联方关系及其交易（续）

4. 关联方应收应付款项余额

（1） 应收款项

	关联方	2025年06月30日	2024年12月31日
应收账款	北京市建筑装饰设计工程有限公司	1,925,549.92	1,044,751.72
	北京怡畅置业有限公司	1,712,505.00	1,340,505.95
	北京建筑材料科学研究总院有限公司	1,234,588.82	335,694.68
	北京金住兴业房地产开发有限公司	1,226,988.00	947,666.75
	北京金隅加气混凝土有限责任公司	1,178,720.00	857,603.00
	北京金隅八达岭酒店有限公司	1,064,161.35	8,645.00
	金隅微观（沧州）化工有限公司	966,120.40	7,315.00
	大厂金隅涂料有限责任公司	798,242.00	-
	北京隅阳房地产开发有限公司	743,756.39	369,683.00
	北京南苑嘉盛置业有限公司	720,214.06	1,045,807.12
	河北睿索固废工程技术研究院有限公司	607,230.00	468,559.25
	北京金隅物业管理有限责任公司	581,084.57	28,915.50
	北京隅新房地产开发有限公司	570,515.00	-
	天津市兴业龙祥建设工程有限公司	554,103.63	166,240.09
	北京金隅混凝土有限公司	535,494.70	602,876.70
	北京隅泰房地产开发有限公司	520,816.70	673,819.75
	呼和浩特市冀东水泥混凝土有限公司	490,036.00	-
	北京钰琨置业有限公司	470,645.00	333,293.25
	北京金隅砂浆有限公司	434,500.00	314,573.50
	大厂金隅爱乐屋建筑节能制品有限公司	421,350.00	-
	北京金隅疏水环保科技有限公司	412,498.33	-
	山西金隅冀东环保科技有限公司	291,000.00	-
	北京金隅大成物业管理有限公司	274,680.00	74,086.40
	天津市建筑材料科学研究有限公司	248,122.50	234,886.38
	唐山冀东机电设备有限公司	234,400.00	-
	山西双良鼎新水泥有限公司	210,500.00	61,750.00
	邢台金隅冀东水泥有限公司	200,000.00	-
	冀东海天水泥闻喜有限责任公司	195,000.00	-
	鞍山冀东水泥有限责任公司	190,000.00	180,500.00
	唐山高压电瓷有限公司	176,000.00	155,800.00
	承德冀东水泥有限责任公司	153,000.00	1,710.00
	阳泉冀东水泥有限责任公司	145,500.00	-
	左权金隅水泥有限公司	145,500.00	-

十、 关联方关系及其交易（续）

4. 关联方应收应付款项余额（续）

（1） 应收款项（续）

	关联方	2025年06月30日	2024年12月31日
应收账款	北京恒坤混凝土有限公司	142,883.40	-
	环渤海金岸（天津）集团股份有限公司	129,546.60	-
	临澧冀东水泥有限公司	129,000.00	353,181.50
	北京生态岛科技有限责任公司	128,000.00	481,496.48
	唐山冀东水泥股份有限公司	115,600.00	-
	大红门（北京）建设发展有限公司	110,265.20	34,768.29
	北京凯诚信达物业管理有限公司	102,420.00	43,937.50
	北京韩信混凝土有限公司	97,153.50	1,672.00
	陵川金隅冀东环保科技有限公司	96,000.00	91,200.00
	冀东海德堡（泾阳）水泥有限公司	88,000.00	83,600.00
	唐山冀东启新水泥有限责任公司	87,560.00	-
	北京金隅集团股份有限公司	80,000.00	-
	四川杭加汉驭建筑节能新材料有限公司	75,600.00	-
	曲阳金隅水泥有限公司	72,804.00	-
	金隅电气（唐山）有限责任公司	70,000.00	66,500.00
	北京金隅文化科技发展有限公司	59,613.00	44,709.75
	河北省建筑材料工业设计研究院有限公司	53,880.00	-
	北京金隅宏业生态科技有限责任公司	53,390.44	50,720.92
	北京隅通置业有限公司	52,116.00	-
	北京金海燕物业管理有限公司	51,760.00	11,875.00
	金隅天坛（唐山）木业科技有限公司	43,316.00	41,150.20
	北京金隅装饰工程有限公司	41,730.00	32,316.00
	北京冀东海强混凝土有限公司	39,900.00	29,925.00
	吉林金隅冀东环保科技有限公司	39,000.00	-
	北京金隅兴港科技发展有限公司	38,000.00	-
	天津天材恒业建筑材料有限责任公司	38,000.00	-
	北京金隅程远房地产开发有限公司	33,315.00	222,586.25
	天津金隅宝辉砂浆有限公司	32,890.00	32,433.00
	湖南杭加建筑节能新材料有限公司	32,000.00	-
	金隅住宅产业化（唐山）有限公司	31,390.00	-
	北京明珠琉璃制品有限公司	30,000.00	-
	北京金谷智通绿链科技有限公司	28,734.00	-
	宣化金隅水泥有限公司	28,700.00	-

十、 关联方关系及其交易（续）

4. 关联方应收应付款项余额（续）

（1） 应收款项（续）

关联方		2025年06月30日	2024年12月31日
应收账款	保定太行和益环保科技有限公司	27,650.00	-
	大厂金隅金海燕玻璃棉有限公司	27,300.00	-
	北京金隅砂浆新材料科技有限公司	24,730.00	-
	北京金隅创新科技孵化器有限公司	18,000.00	133,442.75
	北京兴房新型建材有限公司	17,700.00	516.80
	北京金隅地产开发集团有限公司	16,600.00	15,770.00
	北京金隅投资物业管理集团有限公司金隅喜来登酒店	16,500.00	-
	北京金隅节能保温科技（大厂）有限公司	13,160.00	-
	北京大成昌润置业有限公司	12,425.96	165,202.32
	北京金隅兴发科技有限公司	12,270.80	11,657.26
	邯郸金隅太行建材有限公司	11,630.00	-
	邢台金隅咏宁水泥有限公司	11,000.00	-
	黄骅金隅冀东混凝土有限公司	9,225.00	-
	北京金隅酒店管理有限公司	9,200.00	-
	灵寿冀东水泥有限责任公司	8,850.00	-
	天津金隅混凝土有限公司	8,015.00	1,008.90
	北京金隅凤山酒店有限公司	7,910.00	-
	天津金隅振兴环保科技有限公司	7,700.00	-
	唐山盾石干粉建材有限责任公司	7,490.00	-
	北京金隅天坛家具股份有限公司天坛家具城	7,400.00	-
	星牌优时吉建筑材料有限公司	7,328.00	-
	唐县冀东水泥有限责任公司	7,200.00	-
	北京建机资产经营有限公司	6,500.00	-
	涿鹿金隅水泥有限公司	5,020.00	-
	北京金隅嘉业房地产开发有限公司	4,000.00	-
	河北金隅鼎鑫水泥有限公司	4,000.00	45,346.67
	北京锦湖园物业管理有限公司	3,600.00	-
	北京金隅红树林环保技术有限责任公司	400.00	27,550.00
	冀东水泥滦州有限责任公司	-	178,600.00
	冀东发展集团河北矿山工程有限公司	-	105,184.00
	冀东海德堡（扶风）水泥有限公司	-	94,525.00
	金隅科实（曹妃甸）精密制造有限公司	-	47,500.00
	金隅节能科技（天津）有限公司	-	30,667.66

十、 关联方关系及其交易（续）

4. 关联方应收应付款项余额（续）

（1） 应收款项（续）

关联方	2025年06月30日	2024年12月31日
唐山冀东装备工程股份有限公司	-	29,450.00
金隅热加工唐山有限公司	-	22,728.75
承德承金环保科技有限公司	-	5,287.50
承德冀东恒盛混凝土有限公司	-	4,750.00
北京金隅凤山智会服务有限公司	-	2,631.50
迁安金隅首钢环保科技有限公司	-	1,425.00
合计	<u>22,198,194.27</u>	<u>11,799,999.04</u>

十、 关联方关系及其交易（续）

4. 关联方应收应付款项余额（续）

（1） 应收款项（续）

关联方	2025年06月30日	2024年12月31日
其他应收款 河北省建筑材料工业设计研究院有限公司	698,012.57	249,634.34
天津金隅混凝土有限公司	30,000.00	32,840.00
呼和浩特市冀东水泥混凝土有限公司	20,000.00	30,000.00
北京金隅物业管理有限责任公司	4,800.00	22,040.00
北京金隅大成物业管理有限公司	500.00	14,580.00
北京建筑材料科学研究总院有限公司	-	810,517.49
北京金隅寰店科技企业管理有限公司	-	12,500.00
北京金海燕物业管理有限公司	-	10,000.00
冀东水泥磐石有限责任公司	-	5,200.00
合计	<u>753,312.57</u>	<u>1,187,311.83</u>

关联方	2025年06月30日	2024年12月31日
预付账款 北京金隅寰店科技企业管理有限公司	<u>13,373.40</u>	<u>19,787.50</u>
合计	<u>13,373.40</u>	<u>19,787.50</u>

十、 关联方关系及其交易（续）

4. 关联方应收应付款项余额（续）

（2） 应付款项

关联方	2025年06月30日	2024年12月31日
其他应付款 北京建筑材料科学研究总院有限公司	12,283,509.70	11,847,742.83
北京金隅寰店科技企业管理有限公司	1,162,328.59	-
河北省建筑材料工业设计研究院有限公司	359,425.94	-
北京金隅天坛家具股份有限公司	138,610.00	45,220.00
天津市新型建材建筑设计研究院有限公司	118,552.00	-
天津市建筑材料科学研究院有限公司	100,000.00	-
天津天材建业投资有限公司	22,689.60	50,000.00
北京建都设计研究院有限责任公司	10,000.00	10,000.00
金隅微观（沧州）化工有限公司	-	436,606.80
大厂金隅涂料有限责任公司	-	256.19
唐山高压电瓷有限公司	-	176,000.00
唐山冀东启新水泥有限责任公司	-	121,112.00
金隅电气（唐山）有限责任公司	-	55,000.00
合计	14,195,115.83	12,997,871.63

十、 关联方关系及其交易（续）

4. 关联方应收应付款项余额（续）

（2） 应付款项（续）

	关联方	2025年06月30日	2024年12月31日
合同负债	北京爱乐屋建筑节能制品有限公司	69,580.00	28,301.89
	聊城金隅泓均砼业有限公司	35,660.00	-
	北京金隅天坛家具股份有限公司	20,000.00	-
	金隅天坛（唐山）木业科技有限公司	20,000.00	-
	北京金隅物业管理有限责任公司	12,305.00	66,751.91
	邯郸金隅辰翔混凝土有限公司	11,550.00	-
	邯郸金隅太行商砼科技有限公司	11,550.00	-
	邯郸市邯山金隅混凝土有限公司	11,550.00	-
	森德（中国）暖通设备有限公司	30,760.00	44,349.06
	东陶机器（北京）有限公司	14,230.00	2,924.53
	赞皇金隅水泥有限公司	29,500.00	-
	北京金海燕物业管理有限公司	-	1,207.55
	唐山盾石干粉建材有限责任公司	-	2,641.51
	北京金隅大成物业管理有限公司	-	1,652.52
	北京金隅集团股份有限公司	-	696,226.42
	大厂金隅涂料有限责任公司	-	58,018.87
	北京金隅平谷水泥有限公司	-	17,835.93
	北京明珠琉璃制品有限公司	-	14,150.96
	承德冀东恒盛混凝土有限公司	-	4,716.98
	北京金隅节能保温科技（大厂）有限公司	-	1,320.75
	合计	266,685.00	940,098.88

应收应付关联方款项均不计利息、无担保。

十一、公司财务报表主要项目注释

1. 应收账款

(1) 按账龄披露

	2025年06月30日	2024年12月31日
1年以内	77,709,649.44	69,101,984.89
1年至2年	36,785,761.27	34,310,739.29
2年至3年	8,789,931.36	7,696,672.08
3年至4年	4,773,416.07	1,942,518.47
4年至5年	1,277,949.19	489,840.19
5年以上	396,056.35	305,058.55
	<u>129,732,763.68</u>	<u>113,846,813.47</u>
减：应收账款坏账准备	<u>20,837,085.55</u>	<u>16,513,176.13</u>
合计	<u>108,895,678.13</u>	<u>97,333,637.34</u>

(2) 按坏账计提方法分类披露

2025年06月30日

	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备	1,570,962.44	1.21	1,570,962.44	100.00	-
按信用风险特征组合 计提坏账准备	<u>128,161,801.24</u>	<u>98.79</u>	<u>19,266,123.11</u>	15.03	<u>108,895,678.13</u>
合计	<u>129,732,763.68</u>	<u>100.00</u>	<u>20,837,085.55</u>	16.06	<u>108,895,678.13</u>

2024年12月31日

	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备	1,576,010.44	1.38	1,576,010.44	100.00	-
按信用风险特征组合 计提坏账准备	<u>112,270,803.03</u>	<u>98.62</u>	<u>14,937,165.69</u>	13.30	<u>97,333,637.34</u>
合计	<u>113,846,813.47</u>	<u>100.00</u>	<u>16,513,176.13</u>	14.50	<u>97,333,637.34</u>

十一、公司财务报表主要项目注释（续）

1. 应收账款（续）

（2）按坏账计提方法分类披露（续）

于2025年06月30日，单项计提坏账准备的应收账款情况如下：

	账面余额	坏账准备	计提比例 （%）	计提理由
广州市恒大装修设计院 有限公司	719,225.99	719,225.99	100.00	预计无法收回
其他单位	<u>851,736.45</u>	<u>851,736.45</u>	100.00	预计无法收回
合计	<u>1,570,962.44</u>	<u>1,570,962.44</u>		

于2025年6月30日，组合计提坏账准备的应收账款情况如下：

	账面余额	减值准备	计提比例（%）
1年以内	77,709,649.44	3,885,482.65	5.00
1年至2年	36,785,761.27	9,196,440.39	25.00
2年至3年	8,789,931.36	2,636,979.39	30.00
3年至4年	4,430,794.97	3,101,556.48	70.00
4年至5年	394,702.00	394,702.00	100.00
5年以上	<u>50,962.20</u>	<u>50,962.20</u>	100.00
合计	<u>128,161,801.24</u>	<u>19,266,123.11</u>	

十一、公司财务报表主要项目注释（续）

1. 应收账款（续）

（3） 坏账准备的情况

应收账款坏账准备的变动如下：

	年初余额	本年计提	本年核销	年末余额
截至2025年06月30日止六个月期间	16,513,176.13	4,323,909.42	-	20,837,085.55

其中，本年收回金额大于2,000,000.00元的款项如下：

	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合理性
北京建筑材料科学研究总院有限公司	3,621,010.00	收回货款	银行存款	组合计提
中环联合（北京）认证中心有限公司	2,424,990.01	收回货款	银行存款	组合计提
北京辰星国际会展有限公司	9,726,120.00	收回货款	银行存款	组合计提
合计	15,772,120.01			

（4） 按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

	应收账款年末余额	占应收账款年末余额的比例（%）	应收账款坏账准备年末余额
北京市轨道交通建设管理有限公司	7,659,667.42	5.90	2,096,438.90
珠海采筑电子商务有限公司	5,240,681.56	4.04	1,366,496.85
北京泰合安建设有限公司	4,795,440.00	3.70	239,772.00
北京城市快轨建设管理有限公司	4,466,720.41	3.44	1,495,843.15
优力（常州）质量技术服务有限公司	3,566,000.00	2.75	178,300.00
合计	25,728,509.39	19.83	5,376,850.90

2. 其他应收款

	2025年06月30日	2024年12月31日
应收利息	380,555.54	129,166.66
其他应收款	3,410,819.35	2,402,459.36
合计	3,791,374.89	2,531,626.02

十一、公司财务报表主要项目注释（续）

2. 其他应收款（续）

其他应收款

（1）按账龄披露

	2025年06月30日	2024年12月31日
1年以内(含1年)	3,191,851.97	1,806,397.72
1年至2年(含2年)	<u>723,512.57</u>	<u>849,217.95</u>
减：其他应收款坏账准备	<u>123,989.65</u>	<u>123,989.65</u>
合计	<u><u>3,791,374.89</u></u>	<u><u>2,531,626.02</u></u>

（2）按款项性质分类情况

	2025年06月30日	2024年12月31日
备用金、保证金	763,434.78	432,235.99
往来款	<u>3,027,940.11</u>	<u>2,099,390.03</u>
合计	<u><u>3,791,374.89</u></u>	<u><u>2,531,626.02</u></u>

十一、公司财务报表主要项目注释（续）

2. 其他应收款（续）

其他应收款（续）

（3） 坏账准备计提情况

2025年06月30日

	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备	763,434.78	19.50	-	-	763,434.78
按信用风险特征组合 计提坏账准备	<u>3,151,929.76</u>	<u>80.50</u>	<u>123,989.65</u>	3.93	<u>3,027,940.11</u>
合计	<u>3,915,364.54</u>	<u>100.00</u>	<u>123,989.65</u>	3.17	<u>3,791,374.89</u>

其他应收款坏账准备的变动如下：

	年初余额	本年计提	年末余额
截至 2025 年 06 月 30 日止六个月期间	<u>123,989.65</u>	<u>-</u>	<u>123,989.65</u>

其他应收款按照未来12个月预期信用损失及整个存续期预期信用损失计提的坏账准备的变动如下：

	第一阶段 未来12个月预期信用 损失	第二阶段 整个存续期预期信用 损失（未发生信用减 值）	第三阶段 整个存续期预期信用损 失（已发生信用减值）	合计
年初余额	<u>123,989.65</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>123,989.65</u>
年末余额	<u>123,989.65</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>123,989.65</u>

十一、公司财务报表主要项目注释（续）

2. 其他应收款（续）

其他应收款（续）

（4）按欠款方归集的年末余额其他应收款金额前五名

	年末余额	占其他应收款余额 合计数的比例 (%)	性质	账龄	坏账准备 年末余额
筑信（河北雄安）检验检测有限公司	735,231.57	19.39	其他关联方往来款	1年以内	-
河北省建筑材料工业设计研究院有限公司	698,012.57	18.41	其他关联方往来款	1-2年内	-
滴滴出行科技有限公司	136,852.22	3.61	其他关联方往来款	1年以内	-
上海上器集团试验设备有限公司	83,400.00	2.20	其他关联方往来款	1年以内	-
泰思泰克（苏州）检测仪器科技有限公司	83,220.00	2.19	其他关联方往来款	1年以内	-
合计	<u>1,736,716.36</u>	<u>45.80</u>			<u>-</u>

十一、 公司财务报表主要项目注释（续）

3. 长期股权投资

长期股权投资情况

2025年6月30日

	年初余额	增加投资	年末账面价值
筑信（河北雄安）检验检测有限公司	30,000,000.00	-	30,000,000.00
河北省绿色建材产品质量检测有限公司	5,991,107.99	-	5,991,107.99
天津市贰拾壹站检测技术有限公司	73,688,817.83	-	73,688,817.83
北京环科环保技术有限公司	16,103,000.00	-	16,103,000.00
合计	<u>125,782,925.82</u>	<u>-</u>	<u>125,782,925.82</u>

4. 营业收入和营业成本

(1) 营业收入和营业成本情况

	2025年1-6月	
	收入	成本
主营业务	103,110,236.50	52,475,067.71
其他业务	<u>216,473.46</u>	<u>-</u>
合计	<u>103,326,709.96</u>	<u>52,475,067.71</u>
	2024年1-6月	
	收入	成本
主营业务	116,535,840.58	60,020,068.25
其他业务	<u>69,275.45</u>	<u>-</u>
合计	<u>116,605,116.03</u>	<u>60,020,068.25</u>

十二、财务报表的批准

本财务报表业经本公司董事会于2025年8月27日决议批准报出。

附件 I 会计信息调整及差异情况

一、 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

(一) 会计数据追溯调整或重述情况

☐ 会计政策变更 ☐ 会计差错更正 ☐ 其他原因 ☒ 不适用

(二) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

☐ 适用 ☒ 不适用

二、 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
非流动性资产处置净损失	-75,610.20
计入当期损益的政府补助	1,790,000.00
投资收益	-
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	16,240.98
非经常性损益合计	1,730,630.78
减：所得税影响数	259,594.62
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	1,471,036.16

三、 境内外会计准则下会计数据差异

☐ 适用 ☒ 不适用

附件 II 融资情况

一、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

(一) 报告期内的股票发行情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(二) 存续至报告期的募集资金使用情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

发行次数	发行情况 报告书披露时间	募集金额	报告期内使用 金额	是否变更 募集资金 用途	变更用途 情况	变更用途 的募集资 金金额	变更用途 是否履行 必要决策 程序
------	-----------------	------	--------------	--------------------	------------	---------------------	----------------------------

2023 年第一次股票发行	2024 年 1 月 18 日	37,705,020.50	0.00	否	不适用	0.00	不适用
---------------	-----------------	---------------	------	---	-----	------	-----

募集资金使用详细情况

2023 年 12 月 6 日，公司 2023 年第三次临时股东大会审议通过《关于确定北京建筑材料检验研究院股份有限公司定向发行认购主体的议案》等议案，为了支持公司的长远发展，结合公司实际经营情况及未来发展战略等因素综合考虑，拟以定向发行的方式发行股票，本次股票发行的价格为 3.35 元/股，股票数量为 11,255,230 股普通股，预计募集资金人民币 37,705,020.50 元，本次股票发行募集资金用于补充流动资金。 报告期内，公司募集资金存放与实际使用均符合《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》《全国中小企业股份转让系统股票定向发行规则》《全国中小企业股份转让系统挂牌公司持续监管指引第 3 号——募集资金管理》等有关法律、法规和规范性文件的规定，未发生变更募集资金用途的情形，不存在违规存放与使用募集资金的情况。 募集资金详细使用说明详见公司同日披露于全国中小企业股份转让系统指定的信息披露平台（http://www.neeq.com.cn）的《北京建筑材料检验研究院股份有限公司关于 2025 年半年度募集资金存放与使用情况的专项报告》（公告编号:2025-047）。

二、 存续至本期的优先股股票相关情况

☐适用 ☒不适用

三、 存续至本期的债券融资情况

☐适用 ☒不适用

四、 存续至本期的可转换债券情况

☐适用 ☒不适用