

公司代码：603060

公司简称：国检集团



**中国国检测试控股集团股份有限公司**  
**2023 年半年度报告**

## 重要提示

- 一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实性、准确性、完整性，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。
- 二、公司全体董事出席董事会会议。
- 三、本半年度报告未经审计。
- 四、公司负责人朱连滨、主管会计工作负责人朱连滨及会计机构负责人（会计主管人员）张楚声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。
- 五、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案  
公司2023年半年度不进行利润分配、公积金转增股本。
- 六、前瞻性陈述的风险声明  
适用 不适用  
本报告如涉及未来计划、发展战略等前瞻性描述，不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。
- 七、是否存在被控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况  
否
- 八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况  
否
- 九、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露半年度报告内容的真实性、准确性和完整性  
否
- 十、重大风险提示  
已在本报告中详细描述可能存在的相关风险，敬请查阅第三节“管理层讨论与分析”中“五、其他披露事项”中“（一）可能面对的风险”部分的内容。
- 十一、其他  
适用 不适用

## 目录

第一节	释义 .....	4
第二节	公司简介和主要财务指标 .....	5
第三节	管理层讨论与分析 .....	7
第四节	公司治理 .....	20
第五节	环境与社会责任 .....	23
第六节	重要事项 .....	25
第七节	股份变动及股东情况 .....	32
第八节	优先股相关情况 .....	35
第九节	债券相关情况 .....	35
第十节	财务报告 .....	37

备查文件目录	一、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表；
	二、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

## 第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司、本公司、CTC	指	中国国检测试控股集团股份有限公司
报告期、本年度	指	2023 年上半年
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元，中国法定流动货币
中国建材集团	指	中国建材集团有限公司，公司实际控制人
中国建材总院	指	中国建筑材料科学研究总院有限公司，公司控股股东
咸阳院	指	咸阳陶瓷研究设计院有限公司，公司发起人股东
秦皇岛院	指	秦皇岛玻璃工业研究设计院有限公司，公司发起人股东
西安院	指	西安墙体材料研究设计院有限公司，公司发起人股东
苏州公司	指	中国建材检验认证集团苏州有限公司，公司全资子公司
秦皇岛公司	指	中国建材检验认证集团秦皇岛有限公司，公司全资子公司
陕西公司	指	中国国检测试控股集团陕西有限公司，公司全资子公司
西安公司	指	中国国检测试控股集团西安有限公司，公司全资子公司
上海公司	指	国检测试控股集团上海有限公司，公司全资子公司
雄安公司	指	国检测试控股集团雄安有限公司，公司全资子公司
浙江公司	指	中国国检测试控股集团浙江有限公司，公司全资子公司
北京公司	指	国检测试控股集团北京有限公司，公司控股子公司
厦门公司	指	中国建材检验认证集团厦门宏业有限公司，公司控股子公司
安徽公司	指	中国建材检验认证集团安徽有限公司，公司控股子公司
广东公司	指	国检测试控股集团（广东）有限公司，公司控股子公司
江苏公司	指	中国建材检验认证集团江苏有限公司，公司控股子公司
徐州公司	指	中国国检测试控股集团徐州有限公司，公司控股子公司
贵州公司	指	中国建材检验认证集团贵州有限公司，公司控股子公司
国检仪器	指	国检测试控股集团仪器装备（北京）有限公司，公司控股子公司
中存公司	指	中存大数据科技有限公司，公司控股子公司
北京奥达清	指	北京奥达清环境检测有限公司，公司控股子公司
海南公司	指	中国国检测试控股集团海南有限公司，公司控股子公司
湖北碳权交易公司	指	湖北碳排放权交易中心有限公司，公司参股子公司
香港公司	指	中材投资（香港）有限公司，公司全资子公司
山东公司	指	中国国检测试控股集团山东有限公司，公司控股子公司
安徽拓维	指	国检测试控股集团（安徽）拓维检测服务有限公司，雄安公司控股子公司
苏混公司	指	苏州混凝土水泥制品研究院检测中心有限公司，公司控股子公司
南京公司	指	南京国材检测有限公司，公司控股子公司
新疆公司	指	新疆天山建筑材料检测有限公司，公司控股子公司
北玻公司	指	北京玻璃钢院检测中心有限公司，公司控股子公司
淄博公司	指	中国建材检验认证集团淄博有限公司，公司控股子公司
咸阳公司	指	中国国检测试控股集团咸阳有限公司，公司控股子公司
北京科技	指	国检测试控股集团北京科技有限公司，公司控股子公司
云南公司	指	国检测试控股集团云南有限公司，公司控股子公司
国检京诚	指	国检测试控股集团京诚检测有限公司，公司控股子公司
湖南公司	指	中国建材检验认证集团湖南有限公司，公司控股子公司
烟台公司	指	烟台市建工检测服务中心有限公司，公司控股子公司
重庆公司	指	国检测试控股集团重庆检测有限公司，公司控股子公司
辽宁公司	指	国检测试控股集团辽宁有限公司，雄安公司控股子公司
山东计量	指	中国建材检验认证集团（山东）计量检测有限公司，烟台公司控股子公司

常用词语释义		
上海美诺福	指	上海美诺福科技有限公司，公司控股子公司
安徽元正	指	国检测试控股集团安徽元正检测有限公司，上海公司控股子公司
湖南华科	指	国检测试控股集团湖南华科科技有限公司，国检京诚控股子公司
云南云测	指	云南云测质量检验有限公司，安徽拓维控股子公司
安徽华方	指	安徽华方计量科技有限公司，公司控股子公司

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、 公司信息

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

### 二、 联系人和联系方式

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

### 三、 基本情况变更简介

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

### 四、 信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《上海证券报》，上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）
登载半年度报告的网站地址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	北京市朝阳区管庄东里1号国检集团大楼

### 五、 公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	国检集团	603060	无

## 六、其他有关资料

□适用 √不适用

## 七、公司主要会计数据和财务指标

## (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1—6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
营业收入	1,004,521,189.95	883,999,689.06	13.63
归属于上市公司股东的净利润	28,106,552.09	16,407,951.12	71.30
归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益的净利润	15,109,364.91	789,666.40	1,813.39
经营活动产生的现金流量净额	-26,558,438.70	-28,147,199.98	5.64
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上 年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	1,722,893,735.62	1,777,373,142.19	-3.07
总资产	4,579,010,039.64	4,392,647,158.20	4.24

## (二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1—6月)	上年同期	本报告期比上年同 期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.0350	0.0206	69.90
稀释每股收益(元/股)	0.0348	0.0206	68.93
扣除非经常性损益后的基本每股收 益(元/股)	0.0188	0.0010	1,780.00
加权平均净资产收益率(%)	1.58	1.04	增加0.54个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净 资产收益率(%)	0.85	0.05	增加0.8个百分点

## 公司主要会计数据和财务指标的说明

√适用 □不适用

报告期公司盈利较去年同期有一定程度上升，主要是由于部分核心经营区域的外部经营环境与去年同期相比好转，公司锚定公司全年经营目标，坚持稳中求进、稳中向好、稳中提质，以“双跨”和“四全”战略为指引，持续加大市场开拓、管理优化、创新转型力度，稳步推进外延并购进展，总体利润率情况同比有所提升，经营业绩实现稳健增长。

## 八、境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

## 九、非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益	257,955.47	
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营 业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定 标准定额或定量持续享受的政府补助除外	19,740,438.12	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-456,839.45	

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
减：所得税影响额	2,210,428.80	
少数股东权益影响额（税后）	4,333,938.16	
合计	<b>12,997,187.18</b>	

对公司根据《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》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

## 十、其他

适用 不适用

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

#### （一）所属行业介绍

公司所属检验认证行业作为国家重点发展的战略新兴产业及高技术服务业、生产性服务业，本质属性是为实体经济提供价值增值、为市场经济提供质量担保和加速流通，在全方位建设质量强国中起到重要作用。二十大报告强调“坚持把发展经济的着力点放在实体经济上，推进新型工业化，加快建设制造强国、质量强国、航天强国、交通强国、网络强国、数字中国”，在中国式现代化建设的征程中，检验认证技术服务业将迎来重大发展机遇。

市场规模方面，2010 年至 2021 年，全球检验检测行业的市场规模从 860 亿欧元提升至 2,343 亿欧元，年均复合增长率接近 10%；2022 年，我国检验检测行业产值 4,275.84 亿元，较“十三五”初（2016 年）复合增长率达 12.90%。当前阶段，国内检验认证行业的发展特征如下：

#### 第一，行业地位日益凸显：助推国家战略落地、推动经济高质量发展

行业内在属性与国家经济发展需求高度契合，行业持续稳定发展属于确定性事项。检验认证行业的行业属性，一是检验认证机构作为“质量信用”背书机构，在促进服务业繁荣发展、建设高标准市场体系、优化营商环境、加强市场秩序综合治理等方面发挥积极作用，可以提升供给体系的质量和效率，畅通国内经济大循环；二是检验认证机构作为国际贸易“通行证”的发放机构，可以有效减少国际贸易壁垒，服务贸易便利化和国际国内双循环。同时，国家在着力加强标准质量品牌建设、持续推动生产性服务业向高端延伸等方面均有明确布置，检验认证行业发挥行业特质，在强化产业基础质量支撑、提高生产服务专业化水平、加强质量基础设施能力建设、提升质量基础设施服务效能等方面发挥重要的保障和助力作用。

#### 第二，行业发展阶段：市场规模持续扩大，增速受疫情影响阶段性放缓

截至 2022 年底，我国共有检验检测机构 52,769 家，较上年增长 1.58%，全年实现营业收入 4,275.84 亿元，较上年增长 4.54%，从业人员 154.16 万人，较上年增长 2.07%，拥有各类仪器设备

957.54 万台套，较上年增长 6.36%。仪器设备资产原值 4,744.75 亿元，同比增长 4.84%。2022 年共出具检验检测报告 6.5 亿份，同比下降 5.02%，平均每天对社会出具各类报告 177.9 万份。

在经历了多年的高速增长后，2022 年，我国检验检测行业发展增速有所放缓。与 2018 年相比，全国检验检测机构数量同比增长率从 2018 年的 8.66% 下降至 2022 年的 1.58%，营业收入同比增长率从 2018 年的 18.21% 下降至 2022 年的 4.54%，仅超过 GDP 增速 1.5 个百分点，出具的检测报告数量同比增长率从 2018 年的 13.83% 下降至 2022 年的 -5.02%，就业人数同比增长率从 2018 年的 4.91% 下降至 2022 年的 2.07%，仪器设备数量同比增长率从 2018 年的 10.10% 下降至 2022 年的 6.36%，仪器设备资产原值同比增长率从 2018 年的 11.29% 下降至 2022 年的 4.84%。

### 第三，行业集中度现状及趋势：“小微”型机构数量多，但集约化水平持续提升

检验检测行业属于轻资产、人力与技术密集的行业，行业内多数机构为小型企业。2022 年就业人数在 100 人以下的检验检测机构数量占比达到 96.26%，仅在本省区域内提供检验检测服务的机构数量占比达 73.69%。近年来，国家多次出台文件，在装备制造、检验检测等领域推动专业化整合，切实提高产业竞争力，在政府引导和市场需求双重推动之下，一大批规模大、水平高、能力强的中国检验检测品牌正在快速形成，规模以上机构数量稳步增长。2022 年规模以上（年收入 1,000 万元以上）检验检测机构 7,088 家，数量仅占全行业的 13.43%，但营业收入占比达到 78.68%，其中，有 609 家机构营收上亿元，同比增加 30 家，有 101 家上市公司，行业集约化发展趋势显著，大型龙头检验检测机构将在未来具有明显竞争优势，这也符合行业本质属性的要求。

#### （二）报告期内公司从事的业务情况

国检集团总部设在北京，在国内 22 个省/直辖市拥有 62 家法人机构，经过七十载发展，公司已形成检验检测、认证、检测仪器及智能制造、计量校准、科研及技术服务等五大综合业务平台，拥有三十四个国家及行业级中心，获得 CMA 资质认定、CNAS、建设工程质量检测机构资质证书、水利工程质量检测单位资质等级证书（甲级）、食品检验机构资质认定证书、CATL 农产品质量安全检测机构、医疗机构执业许可证、专项计量授权证书、司法鉴定机构资质认定证书、职业卫生技术服务机构资质证书、进出口商品检验鉴定机构资格证书、放射卫生技术服务机构资质证书（甲级）等资质认定，同时为强制性产品指定认证机构，绿色产品、绿色建材产品、自愿性产品认证、质量管理体系、环境管理体系、职业健康安全管理体系、能源管理体系、服务认证机构，并拥有全国首批三星绿色建材评价机构、安全生产标准化一级企业评审单位、联合国清洁发展机制（CDM）项目指定经营实体（DOE）资质、中国温室气体自愿减排（CCER）项目审定与核定机构、核证碳标准（VCS）资质的认证机构、气候社区与生物多样性（CCB）、国际黄金标准（GS）等绿色、低碳、节能领域国际国内领先资质，可为客户提供质量、环保、绿色、安全、健康、节能等领域的检验检测、认证评价、鉴定、咨询、培训等技术服务及综合性解决方案，已成为国内知名第三方检验认证机构，并以世界一流的检验认证机构为发展目标。

#### 1. 检验检测

检验检测业务为公司的核心业务之一，主要包括工程检测、材料检测、环境检测、食品农产品检测等细分领域。2023 年上半年，公司围绕细分领域持续提升资质能力，按照“四全”理念拓宽服务范围，增扩检测对象 1,000 余个，新增参数 7,600 余个、产品标准 300 余个。报告期内，公司及子公司共出具了 89.2172 万份检验报告，公司检验检测业务实现收入 72,949.25 万元，同比增长 15.00%；实现毛利 28,899.46 万元，同比增长 18.65%，检验检测各业务板块 2023 上半年收入情况如下表：

项目	营业收入	收入占比	毛利	毛利率
工程检测	35,865.10	49.16%	14,158.01	39.48%
材料检测	18,172.52	24.91%	9,041.95	49.76%
环境检测	14,261.85	19.55%	4,109.66	28.82%
食农检测	4,649.78	6.37%	1,589.83	34.19%
<b>检验合计</b>	<b>72,949.25</b>	<b>100.00%</b>	<b>28,899.46</b>	<b>39.62%</b>

## 2. 认证

认证业务为公司核心业务之一，公司提供强制性产品认证（包括安全玻璃认证，瓷质砖认证，汽车用制动器衬片）、自愿性产品认证（包括一般工业产品以及低碳产品、绿色产品、绿色建材产品等）、管理体系认证、服务认证服务。截至 2023 年 6 月 30 日，公司有效认证证书为 31,747 份，有效认证客户 7,658 家，其中国外客户 171 家。2023 年上半年，公司持续推动绿色低碳认证业务发展，累计颁发绿色产品认证和绿色建材产品认证证书 1,500 余张，证书总量居全国首位，推进我国绿色产业发展贡献力量。

报告期内，公司认证业务实现收入 4,827.91 万元，同比增长 17.48%；实现毛利 1,916.12 万元，同比增长 21.03%。

## 3. 检测仪器及智能制造

为充分利用公司在标准制定和检测方法方面的研发能力，以及掌握终端企业客户资源的优势，公司利用在检测方法方面的研发能力，凭借对检测方法的深入理解，研究开发检测专用仪器设备。报告期内，公司持续加大智能制造业务拓展，与大型钢铁及水泥企业签订合同超亿元。报告期内，公司检测仪器及智能制造业务实现收入 12,230.18 万元，同比增长 14.94%；实现毛利 3,764.77 万元，同比增长 4.00%。

## 4. 计量校准

计量校准业务主要包括仪器计量与检定业务，客户覆盖了机械、电子、纺织、医药、建材、化工、检测机构和科研院所等行业。报告期内，公司计量校准业务实现收入 1,686.13 万元，同比增长 81.79%，实现毛利额 997.25 万元，同比增长 110.54%。

## 5. 科研及技术服务

科技研发与技术服务是公司优势特征之一。凭借科研储备及研发优势，公司可以为客户提供综合技术服务，主要包括低碳业务（公司拥有碳领域内全面国际国内资质，可提供碳排放权交易第三方核查、节能量审核、节能减排技术咨询、清洁生产审核等服务）、安全生产技术服务、标准化技术服务、能力验证、专业技术人员培训、职业技能鉴定等。科研及技术服务服务是公司的

重要业务之一，使公司能够为客户提供一站式、多样化及定制化的服务，同时也是公司增强影响力、树立权威性、保持竞争力以及引领行业发展的重要保障。报告期内，公司科研及技术服务业实现收入 8,563.90 万元，同比减少 5.19%；实现毛利额 4,120.56 万元，同比增长 11.87%。

## 二、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

### （一）品牌优势

为市场主体提供质量担保，加速经济流通是检验检测行业的本源，也决定了公信力和质量担保是检验机构的生命线。经过七十余载对质量、对品质理念的不懈坚守，公司形成了强大的技术实力、权威的市场公信力、良好的服务质量、规范的管理模式，在行业内获得了多项重要荣誉及承担了多项国家重大工程及项目的第三方技术服务，在服务国家战略和重大需求中不断提升品牌知名度、品牌满意度和品牌认同度。公司先后获得“第二十九届奥运会突出贡献奖”“中国标准创新贡献奖”“中央企业先进集体”、获得北京环境交易所十佳会员称号等荣誉，先后为奥运场馆、三峡水利枢纽工程、京沪高铁、首都国际机场、北京 APEC 场馆、杭州 G20 会议场馆、北京城市副中心、厦门金砖国家峰会、青岛上合峰会、中国共产党党史展览馆、北京冬奥村、白鹤滩水电站、全国地表水采测分离项目、柯拉光伏电站等国家重大工程项目提供选材、驻厂监造、环控及环境监测专项技术服务。报告期内，公司承担的北京城市副中心行政办公区部分工程顺利通过验收，承担 2023 年国家产品质量监督抽查任务、7 个省市土壤“三普”检测项目以及 2023 年国控地下水点位监测样品采集和分析测试等技术服务，“国检品牌”影响力不断提升。

### （二）创新优势

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

近年来，公司累计发布国际标准 16 项，国家标准、行业标准、地方标准和团体标准 598 项；截至报告期末，公司在研国际标准 2 项、国家标准、行业标准、地方标准和团体标准 274 项；完成标准样品和标准物质研复制项目 149 项，现行有效 70 项；获得国际专利 2 项，拥有有效发明专利 195 项、实用新型专利 1,054 项、外观设计专利 19 项；拥有计算机软件著作权共计 492 项。

### （三）平台优势

国家级检验中心技术力量雄厚，国际互认度高，在检验行业具有较强的品牌影响力和公信力。公司所拥有的国家级、行业级中心与公司的行业地位、权威性相得益彰，成为公司的重要优势。截至 2023 年 6 月 30 日，公司及子公司拥有 16 个国家级、18 个行业级检验中心，具体如下：

序号	资质主体	级别	所属公司
1	国家建筑材料质量检验检测中心	国家级	国检集团
2	国家水泥质量检验检测中心	国家级	国检集团
3	国家安全玻璃及石英玻璃质量检验检测中心	国家级	国检集团
4	国家建筑卫生陶瓷质量检验检测中心	国家级	陕西公司
5	国家玻璃质量检验检测中心	国家级	秦皇岛公司
6	国家防水与节水材料产品质量检验检测中心	国家级	苏州公司
7	国家建筑材料测试中心	国家级	国检集团
8	国家太阳能光伏（电）产品质量检验检测中心	国家级	国检集团
9	国家绿色墙体材料质量检验检测中心	国家级	西安公司
10	国家建筑工程腐蚀与防护质量检验检测中心	国家级	国检集团
11	国家耐火材料产品质量检验检测中心（北京）	国家级	国检集团
12	国家玻璃钢制品质量检验检测中心	国家级	北玻公司
13	国家水泥混凝土制品质量检验检测中心	国家级	苏混公司
14	国家非金属矿制品质量检验检测中心	国家级	咸阳公司
15	国家石材质量检验检测中心	国家级	国检集团
16	国家玻璃纤维产品质量检验检测中心	国家级	南京公司
17	国家建筑材料工业铝塑复合材料及遮阳产品质量监督检验测试中心	行业级	国检集团
18	国家建筑材料工业放射性及有害物质监督检验测试中心	行业级	国检集团
19	国家建筑材料工业耐火材料产品质量监督检验测试中心	行业级	国检集团
20	国家建筑材料工业建筑材料节能评价检测中心	行业级	国检集团
21	建筑材料工业环境监测中心	行业级	国检集团
22	国家建筑材料工业太阳能光伏（电）产品质量监督检验中心	行业级	国检集团
23	国家建筑材料工业房建材料及结构安全质量监督检验中心	行业级	北京公司
24	国家建筑材料工业建筑防水材料产品质量监督检验测试中心	行业级	苏州公司
25	国家建筑材料工业墙体屋面材料质量监督检验测试中心	行业级	西安公司
26	国家建筑材料工业墙体屋面及道路用建筑材料节能评价检验测试中心	行业级	西安公司
27	国家建筑材料工业陶瓷工业能耗测试中心	行业级	陕西公司
28	国家建筑材料工业安防工程产品质量监督检验测试中心	行业级	安徽公司
29	国家建筑材料工业水泥能效环保评价检验测试中心	行业级	安徽公司
30	国家建筑材料工业装饰装修建筑材料质量监督检验测试中心	行业级	浙江公司
31	国家建筑材料工业电子玻璃及智能玻璃（器件）质量监督检验评价中心	行业级	国检集团
32	国家建筑材料工业石材装饰装修质量监督检验中心	行业级	国检集团
33	国家建筑材料工业工业陶瓷产品质量监督检验测试中心	行业级	淄博公司
34	国家建筑材料工业地质工程勘查质量监督检验测试中心	行业级	北京科技

#### （四）集成优势

根据战略定位，近年来公司通过“跨领域、跨地域”发展加快全国网络建设和布局的同时，还提出了构建“全产品线、全产业链、全服务维度、全服务手段”的“四全”生态型业务体系，致力于为客户提供“一站式”、“1+X”服务。**第一，全产品线**，在建材、建工、环境基础上，继续打造食品、计量校准、仪器装备服务产品线，坚决向综合性机构迈进；**第二，全产业链**，以设计、研发、生产、使用、物流、消费各环节涉及的主体作为服务对象，构建服务能力；**第三，全服务维度**，以质量、安全、环保、绿色发展、企业增效等多视角形成服务能力，建立一站式服务模式；**第四，全**

**服务手段**，完善检测、认证、咨询（解决方案）、管家服务、培训、仪器装备等多品类服务手段，提升服务竞争力。

### 三、经营情况的讨论与分析

2023 年上半年，国检集团以“双跨”和“四全”战略为指引，持续加大市场开拓、管理优化、创新转型力度，着力推进高质量发展，经营情况保持良好态势。

#### （一）经营业绩情况

##### 1. 企业经营完成情况

报告期内，公司实现营业收入 100,452.12 万元，同比增长 13.63%；利润总额 3,431.27 万元，同比增长 16.63%；净利润 2,683.19 万元，同比增长 22.99%；归母净利润 2,810.66 万元，同比增长 71.30%。报告期内公司加权平均净资产收益率 1.58%，较去年同期增加 0.54 个百分点；资产负债率 49.30%，控制在合理范围内。

##### 2. 股权投资完成情况

报告期内，公司完成了安徽华方 70% 股权收购，加速构建区域性计量校准服务平台，进一步加快公司在计量校准业务板块的发展。

#### （二）报告期内重点工作

##### 1. 抓机遇、拓市场，提升综合竞争实力

（1）彰显央企责任担当，服务国家重大项目，保障行业产品质量。在环保控制、环境监测、质量监督等领域发挥企业技术优势和服务优势，保障北京城市副中心行政办公区、亚运会场馆等重大项目稳步推进，承担多个省市的国控地下水点位监测任务和国家产品质量监督抽查任务。

（2）优化转型，夯实各个检测板块的市场竞争力。进一步完善基础设施建设、既有建筑等业务领域布局及转型，巩固拓展先进陶瓷、风电复合材料、石化等领域发展能力，土壤“三普”检测项目样品制备超 15,000 项，中标多个大型钢铁及水泥企业自动化项目，检测仪器及智能制造板块合同额同比增长超过 140%，在智慧化实验室建设及智能玻璃检测等领域取得新突破。

（3）推动绿色低碳项目建设。与多个能源企业开展低碳项目合作，中标湖北省生态环境厅控排企业碳排放数据核查、山东省水泥企业超低排放改造、印度 Waaree 能源技术服务等项目，负责监造的全球首个百万千瓦级“水光互补”电站--柯拉光伏电站建成投产，颁发近零能耗建筑产品、塑胶跑道聚氨酯铺装材料等多领域的首批/首张证书。

##### 2. 坚持创新强引擎，加大发展动能

（1）公司承担的工信部“重点原材料行业碳达峰、碳中和公共服务平台建设项目”启动验收工作，牵头编制的国际标准 ISO 5722:2023《精细陶瓷（先进陶瓷,高技术陶瓷)-陶瓷粘结剂拉伸和剪切蠕变试验方法》成功发布，此外，报告期内公司主持发布国家标准 6 项、行业标准 3 项、团体标准 12 项，授权发明专利 15 项、实用新型专利 90 项、外观设计专利 1 项，登记软件著作权 39 项。

(2) 公司注重科研能力培育, 强化科技赋能, 加大科技人才培养。拥有国家级专精特新小巨人企业 2 家, 专精特新中小企业 19 家, 创新型中小企业 14 家, 以工程板块为试点开展公司内部科技赋能, 与多所高校合作, 培养搭建高技术人才团队。

### 3. 提升管理效能, 激发发展活力

(1) 启动区域化及事业部改革, 组建 6 个工作专班有序推进各项改革程序, 组织完成控股子公司经理层成员任期制契约化管理工作, 按照《国检集团提高上市公司质量工作方案(2022-2024 年)》完成各项阶段性任务, 强化内控, 优化公司治理、信息披露体系, 加强与资本市场沟通, 再融资工作有序推进。

(2) 在水利水电、双碳、新材料、安全咨询等领域加强内部协同联动发展, 优化资源配置、互通互享, 打造核心价值产业链, 达到“1+1>2”的整体协同效应; 稳步推进外延式发展, 并购安徽华方, 加速构建区域性计量校准服务平台。

(3) 体系化推进人才队伍建设, 完善具有国检特色的人才选拔、培育、使用、管理全链条机制, 打通双通道机制, 以人才发展中心在线学习平台为载体, 举办“英才计划”、“雏鹰计划”等系列人才培养, 累计培养各类人才 800 余人。

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

适用 不适用

## 四、报告期内主要经营情况

### (一) 主营业务分析

#### 1 财务报表相关科目变动分析表

单位: 元 币种: 人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	1,004,521,189.95	883,999,689.06	13.63
营业成本	606,244,025.87	545,067,566.68	11.22
销售费用	63,256,604.01	48,055,488.71	31.63
管理费用	188,303,866.42	170,063,833.76	10.73
财务费用	20,614,509.57	16,503,519.05	24.91
研发费用	95,689,864.01	83,674,225.56	14.36
经营活动产生的现金流量净额	-26,558,438.70	-28,147,199.98	5.64
投资活动产生的现金流量净额	-178,217,890.41	-180,570,812.98	1.30
筹资活动产生的现金流量净额	133,991,180.21	148,662,593.77	-9.87

营业收入变动原因说明: 报告期由于外部经营环境逐步好转, 公司通过市场拓展、检测技术研发与扩项, 实现营业收入的增长;

营业成本变动原因说明: 报告期人员费用和材料费用增加所致;

销售费用变动原因说明: 报告期内市场开拓形成的人员费用和服务费增加, 以及联合重组带来的绝对增量导致;

管理费用变动原因说明: 报告期内人员费用增加, 以及联合重组带来的绝对增量所致;

财务费用变动原因说明: 报告期内由于带息负债余额增加导致利息费用增加所致;

研发费用变动原因说明：报告期内加大研发投入力度所致；

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：报告期内经营收款有所增加所致；

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

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：报告期内对外借款的净增加值同比减少，以及对外分红金额同比增加所致；

## 2 本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

### (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

### (三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

#### 1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数 占总资产的 比例 (%)	上年期末数	上年期末数 占总资产的 比例 (%)	本期期末金 额较上年期 末变动比例 (%)	情况 说明
应收票据	45,096,226.78	0.98	69,416,782.87	1.58	-35.04	注 1
预付款项	137,421,505.74	3.00	91,204,355.37	2.08	50.67	注 2
存货	127,000,051.56	2.77	91,504,750.78	2.08	38.79	注 3
其他非流动资产	4,442,089.00	0.10	12,033,918.64	0.27	-63.09	注 4
短期借款	627,124,200.00	13.70	402,112,800.00	9.15	55.96	注 5
应付职工薪酬	50,778,004.65	1.11	76,271,845.39	1.74	-33.42	注 6
应交税费	30,535,407.56	0.67	80,162,806.60	1.82	-61.91	注 7
其他应付款	232,201,847.22	5.07	178,308,409.76	4.06	30.22	注 8
其他流动负债	28,122,337.48	0.61	41,009,589.40	0.93	-31.42	注 9
其他综合收益	13,070,705.72	0.29	21,907,103.75	0.50	-40.34	注 10

#### 其他说明

注 1：应收票据期末余额较上年期末余额减少，主要系报告期内票据到期承兑或背书转让终止确认所致。

注 2：预付款项期末余额较上年期末余额增加，主要系报告期固定资产采购及其他经营性采购款项增加所致；

注 3：存货期末余额较上年期末余额增加，主要系报告期根据销售业务安排，进行周转备货所致；

注 4：其他非流动资产期末余额较上年期末余额增加，主要系期初重分类至本科目的预付固定资产采购款等，期末有所下降所致；

注 5：短期借款期末余额较上年期末余额增加，主要系报告期内外部银行借款增加所致；

注 6：应付职工薪酬期末余额较上年期末余额减少，主要系报告期内支付上年末已计提的工资及奖金所致；

注 7：应交税费期末余额较上年期末余额减少，主要是报告期内支付上年末已计提的增值税及所得税所致；

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

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

注 10：其他综合收益期末余额较上年期末余额减少，主要系报告期内公司持有的其他权益工具投资公允价值下降所致。

## 2. 境外资产情况

适用 不适用

### (1) 资产规模

其中：境外资产 45,268,291.82（单位：元币种：人民币），占总资产的比例为 0.99%。

### (2) 境外资产占比较高的相关说明

适用 不适用

其他说明

无

## 3. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

项目	期末受限使用金额	受限原因
货币资金	18,519,084.64	履约保证金、保函保证金
应收票据	21,232,607.57	已背书或贴现且在资产负债表日未到期的应收票据
无形资产	16,783,998.50	抵押借款
合计	56,535,690.71	

## 4. 其他说明

适用 不适用

## (四) 投资状况分析

### 1. 对外股权投资总体分析

适用 不适用

报告期投资额	上年同期投资额	变动额
1,904.00	5,357.18	-3,453.18

## (1).重大的股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资公司名称	主要业务	标的是否主营业务	投资方式	投资金额	持股比例	是否并表	报表科目(如适用)	资金来源	合作方(如适用)	投资期限(如有)	截至资产负债表日的进展情况	预计收益(如有)	本期损益影响	是否涉诉	披露日期(如有)	披露索引(如有)
安徽华方计量科技有限公司	计量校准	是	收购	4,760.00	70%	是	长期股权投资	自有资金	/	/	已完工变更			否	2023.5.4	《国检集团关于关于公司收购安徽华方计量科技有限公司 70% 股权的公告》(公告编号: 2023-032) 已于 2023 年 5 月 4 日披露于《上海证券报》及上海证券交易所网站( www.sse.com.cn )
合计	/	/	/	4,760.00	/	/	/	/	/	/	/	/	/	/	/	/

## (2).重大的非股权投资

□适用 √不适用

## (3).以公允价值计量的金融资产

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

资产类别	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售/赎回金额	其他变动	期末数
其他	7,387,600.00							7,387,600.00
股票	38,935,852.76		-8,717,036.28					30,218,816.48

资产类别	期初数	本期公允价值 变动损益	计入权益的累计 公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售/ 赎回金额	其他变动	期末数
合计	46,323,452.76		-8,717,036.28					37,606,416.48

**证券投资情况**适用 不适用**证券投资情况的说明**适用 不适用**私募基金投资情况**适用 不适用**衍生品投资情况**适用 不适用

**(五) 重大资产和股权出售**

□适用 √不适用

**(六) 主要控股参股公司分析**

√适用 □不适用

主要控股公司数据如下：

公司名称	公司持股比例	主要产品或业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
国检京诚	73.97%	环境检测	5,500.00	58,404.42	23,603.84	11,664.03	-2,709.76	-2,761.14
湖南公司	72.37%	工程检测	1,266.67	14,379.94	6,248.78	3,444.58	286.38	260.14
上海美诺福	55.00%	检测仪器及智能制造	5,065.07	34,346.99	13,598.97	6,688.05	53.01	165.91
江苏公司	51.00%	工程检测	1,066.00	8,684.67	4,542.10	3,505.30	530.44	451.72
烟台公司	51.00%	工程检测	367.35	20,412.54	17,937.78	2,858.16	929.64	823.30
辽宁公司	65.00%	食农检测	3,000.00	8,213.87	5,522.92	1,864.71	-349.24	-329.40
云南公司	60.00%	工程检测	500.00	12,369.73	9,970.62	2,386.51	395.54	359.57
安徽拓维	55.00%	食农检测	1,110.00	19,967.23	6,905.51	3,992.57	-740.32	-680.82
苏州公司	100.00%	材料检测	3,300.00	13,905.56	12,120.42	3,150.31	1,212.30	1,049.10
上海公司	100.00%	工程检测	15,500.00	33,454.17	24,559.09	8,433.53	1,350.96	1,114.71

**(七) 公司控制的结构化主体情况**

□适用 √不适用

**五、其他披露事项****(一) 可能面对的风险**

√适用 □不适用

**1. 公信力受到不利事件影响的风险**

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

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

**2. 市场及政策风险****(1) 宏观经济增速放缓及房地产调控政策导致检验认证市场需求减少的风险**

建材行业、建筑业是公司业务的主要下游行业。受国内经济增速放缓以及房地产调控政策的影响，建材行业、建筑业的整体发展速度也将面临调整，进而影响到这两类行业内的企业对检验、认证服务的需求。

## (2) 行业政策调整可能会导致市场竞争加剧

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

对此，公司一方面不断进行自主研发，开发新的检验认证业务及增值服务；另一方面公司努力扩大业务规模，在全国范围内进行业务布局，扩张市场份额，进一步增强市场影响力以降低经营风险。

### 3. 并购的决策风险及并购后的整合风险

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

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

### 4. 业务扩张所需人才不足的风险

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

为解决人才短缺问题，公司已构建多种形式的引人育人机制，并采取多样化的激励机制，以强化公司专业人才培养，提供人力资本保障。

### 5. 投资项目的实施风险

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

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

## (二) 其他披露事项

适用 不适用

## 第四节 公司治理

### 一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期	会议决议
2023 年第一次临时股东大会	2023 年 3 月 16 日	www.sse.com.cn	2023 年 3 月 17 日	2 项
2022 年年度股东大会	2023 年 5 月 19 日	www.sse.com.cn	2023 年 5 月 20 日	16 项

#### 表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

#### 股东大会情况说明

适用 不适用

(一) 出席公司 2023 年第一次临时股东大会的股东和代理人人数为 23 人, 出席会议的股东所持有表决权的股份总数为 503,836,657 股, 出席会议的股东所持有表决权股份数占公司表决权股份总数的比例为 69.0761%, 会议审议通过以下议案:

- 1.关于公司向不特定对象发行可转换公司债券方案论证分析报告的议案
- 2.关于提请股东大会授权董事会及其授权人士全权办理本次向不特定对象发行可转换公司债券相关事宜的议案

(二) 出席公司 2022 年年度股东大会的股东和代理人人数为 14 人, 出席会议的股东所持有表决权的股份总数为 498,518,405 股, 出席会议的股东所持有表决权股份数占公司表决权股份总数的比例为 68.3300%, 会议审议通过以下议案:

- 1.关于 2022 年度董事会工作报告的议案
- 2.关于 2022 年度监事会工作报告的议案
- 3.关于公司 2022 年年度报告及报告摘要的议案
- 4.关于 2022 年度公司财务决算的议案
- 5.关于 2022 年度利润分配方案的议案
- 6.关于 2022 年度日常关联交易执行情况确认及 2023 年度日常关联交易预计的议案
- 7.关于授权公司及子公司 2023 年融资授信总额度的议案
- 8.关于增加注册资本并修订《公司章程》的议案
- 9.关于修订《股东大会议事规则》的议案
- 10.关于修订《董事会议事规则》的议案
- 11.关于修订《监事会议事规则》的议案
- 12.关于修订《信息披露管理办法》的议案
- 13.关于修订《关联交易管理制度》的议案
- 14.关于修订《担保管理制度》的议案
- 15.关于修订《独立董事工作制度》的议案

## 16.关于提请股东大会授权董事会办理以简易程序向特定对象发行股票相关事宜的议案

## 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形
马振珠	法定代表人、董事长、董事会战略委员会主任委员	离任
朱连滨	总经理	离任
朱连滨	法定代表人、董事长、董事会战略委员会主任委员	选举
陈璐	总经理	聘任
吕和义	副总经理、财务总监	离任

## 公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

√适用 □不适用

报告期内，公司董事会收到马振珠先生递交的辞职报告。因工作原因，马振珠先生申请辞去公司法定代表人及公司董事长、董事会战略委员会主任委员职务，辞任后马振珠先生仍继续担任公司第四届董事会董事及董事会提名委员会委员。经公司第四届董事会第二十次会议审议通过，同意选举董事朱连滨先生担任公司董事长，同时担任法定代表人及董事会战略委员会主任委员职务。

报告期内，公司董事会收到朱连滨先生递交的辞职报告。朱连滨先生因工作调整原因申请辞去公司总经理职务。经公司第四届董事会第二十次会议审议通过，同意聘任陈璐女士为公司总经理。

报告期内，公司董事会收到吕和义先生递交的辞职报告。吕和义先生因工作调整原因，申请辞去公司副总经理、财务总监职务。为保证公司财务工作正常开展，在董事会聘任新的财务总监之前，由公司董事长、法定代表人朱连滨先生代行财务总监职责。

## 三、利润分配或资本公积金转增预案

## 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

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

## 四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

## (一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

√适用 □不适用

事项概述	查询索引
根据《上市公司股权激励管理办法》《中国国检测试控股集团股份有限公司 2019 年股票期权激励计划》及中国证券登记结算有限责任公司上海分公司股票期权自主行权有关规定，结合公司 2022 年业绩快报披露计划，公司对 2019 年股票期权激励计划行权时间进行限定，在 2023 年	《关于 2019 年股票期权激励计划限制行权期间的提示性公告》（公告编号：2023-002）已于 2023 年 1 月 6 日

事项概述	查询索引
1月6日至2023年1月15日期间内全部激励对象限制行权。2023年1月16日恢复行权。	披露于《上海证券报》及上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）。
根据《上市公司股权激励管理办法》《中国国检测试控股集团股份有限公司2019年股票期权激励计划》及中国证券登记结算有限责任公司上海分公司股票期权自主行权有关规定，结合公司2022年年度报告及2023年第一季度报告披露计划，公司对2019年股票期权激励计划行权时间进行限定，在2023年3月22日至2023年4月27日期间内全部激励对象限制行权，2023年4月28日恢复行权。	《关于2019年股票期权激励计划限制行权期间的提示性公告》（公告编号：2023-016）已于2023年3月22日披露于《上海证券报》及上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）。
2023年1月1日至2023年3月31日（行权窗口期除外），共行权并完成股份过户登记296,040股，占可行权股票期权总量的5.65%。第一个行权期可行权人数为116人，截至2023年3月31日，共113人全部行权并完成登记，3人部分行权并完成登记。本次行权后，公司股份总量为729,518,079股。	《关于公司2019年股票期权激励计划2023年第一季度自主行权结果暨股份变动的公告》（公告编号：2023-018）已于2023年4月4日披露于《上海证券报》及上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）。
2023年4月1日至本次激励计划第一个行权期最后一个行权日2023年5月11日（行权窗口期除外），共行权并完成股份过户登记56,378股，占可行权股票期权总量的1.08%。第一个行权期可行权人数为116人，截至2023年5月11日，共115人全部行权并完成登记，1人部分行权并完成登记，累计行权并完成登记股份为5,158,457股，占可行权数量的98.53%。本次行权后，公司股份总量为802,531,903股。	《关于公司2019年股票期权激励计划2023年第二季度自主行权结果暨股份变动的公告》（公告编号：2023-040）已于2023年7月4日披露于《上海证券报》及上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）。

## （二）临时公告未披露或有后续进展的激励情况

### 股权激励情况

√适用 □不适用

#### 2019年第一次股权激励计划

激励方式：股票期权

标的股票来源：向激励对象发行股份

权益工具公允价值的计量方法、参数的选取标准及结果

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

#### 2021年第二次股权激励计划

激励方式：股票期权

标的股票来源：向激励对象发行股份

权益工具公允价值的计量方法、参数的选取标准及结果

计量方法	以 Black-Scholes 模型（B-S 模型）作为定价模型
参数名称	1.标的股价：19.40 元（授予日收盘价为 19.40 元/股） 2.行权价：17.44 元/股 3.有效期：3.5 年 4.历史波动率：24.9309%（采用公司同行业近三年半的波动率） 5.无风险利率：2.6382%（采用国债三年期到期收益率）

	6.股息率：0%
计量结果	每份股票期权的公允价值约为 5.29 元

**其他说明**

适用 不适用

**员工持股计划情况**

适用 不适用

**其他激励措施**

适用 不适用

## 第五节 环境与社会责任

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

适用 不适用

**(二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明**

适用 不适用

国检集团为专业检验认证机构，不在国家规定的应当披露环境信息的企业范围内。公司存续期间内，根据环保部门资料及结合现场核查情况，公司没有发生重特大环境污染事故。根据网络搜索企业情况，本公司没有发生环保诉求、信访和上访事件。

**1. 因环境问题受到行政处罚的情况**

适用 不适用

**2. 参照重点排污单位披露其他环境信息**

适用 不适用

**3. 未披露其他环境信息的原因**

适用 不适用

**(三) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明**

适用 不适用

**(四) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息**

适用 不适用

公司规划中明确指出公司将努力成为环境友好型的专业检验认证集团，在围绕项目大力推动科技创新的同时注重对环境和资源的保护，通过减排、环保及资源保护体现保护环境、节约资源的科学发展理念；公司始终坚持“保护优先、预防为主、综合治理”的原则，建立了完善的生态环境管理体系和管理制度，成立了由企业主要负责人作为环境保护第一责任人、主管环保的副总经理作为环境保护的执行责任人、所属部门负责人为成员组成的“生态环境保护委员会”；通过加强对员工培训及继续教育，不断提升员工环境保护和节能低碳意识，加大环保事故隐患的治理力度，

严肃事故责任追究，杜绝环境污染事故。2023 年初，公司逐级分解环保工作职责和目标，横向到边、纵向到底，与全体员工层层签订环保责任书，落实生态环境保护责任。

作为一个高技术服务企业，公司制定了《生态环境保护责任制度》《生态环境保护管理办法》《环境风险隐患排查治理办法》《突发环境事件应急预案》《突发环境事件报告管理办法》《危险废物管理办法》《危险废物仓库管理办法》《垃圾分类管理办法》《能源节约与生态环境保护考核管理办法》等一系列环境管理相关制度，最大限度地减少对环境的影响。

公司在生产经营中产生的主要污染废弃物及处理方法如下：

#### （1）废水

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

#### （2）废气

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

#### （3）噪声

公司日常经营中产生的声音经检测符合国家排放标准，未造成噪声污染。

### （五）在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

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

另外，国检集团作为拥有国内外领先、全面第三方核查服务资质的机构，积极履行社会责任，发挥自身绿色环保、节能低碳及认证咨询方面的优势，在低碳发展咨询审核服务领域为政府、企业客户持续服务十余年，具有领先的技术优势和良好的市场基础，可以集成现有的检测、认证、绿色评价等业务，提供碳核查及检测、技术服务、碳减排技术咨询等系统服务。

## 二、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

适用 不适用

报告期内，公司积极履行社会责任，为“善建公益”扶贫乡村基金捐款 70 万元。

## 第六节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

### 二、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行相关的承诺	解决同业竞争	中国建材集团、中国建材总院、秦皇岛院、西安院、咸阳院	为避免今后和公司之间可能出现的同业竞争，控股股东、实际控制人及其他持有公司 5% 以上股份的股东作出避免同业竞争的承诺。	2011 年	否	是	报告期内承诺人均履行了承诺。	该承诺正常履行中。
	解决关联交易	中国建材集团、中国建材总院、秦皇岛院、西安院、咸阳院	为杜绝资金占用使用，控股股东、实际控制人及其他持有公司 5% 以上股份的股东作出规范关联交易的承诺。	2013 年	否	是	报告期内承诺人均履行了承诺。	该承诺正常履行中。
	其他	中国建材总院	如公司或其全资及控股子公司在租赁使用房产、土地使用权期间因拆迁、政府行政指令等原因无法继续租赁使用房产、土地使用权并产生损失或义务的，本承诺人将补偿因此给公司及其全资及控股子公司造成的一切损失，本承诺人保证公司及其全资及控股子公司不因此遭受任何损失。	2013 年	否	是	报告期内承诺人均履行了承诺。	该承诺正常履行中。
与公开发行可转换公司债券相关的承诺	其他	国检集团董事和高级管理人员	关于公开发行可转换公司债券摊薄即期回报填补措施的相关承诺：本人不会无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益；本人全力支持及配合公司对董事和高级管理人员职务消费行为的规范，本人的任何职务消费行为均将在为履行本人对公司的职责之必须的范围内发生，本人严格接受公司	2023 年	是	是	报告期内承诺人均履行了承诺。	该承诺正常履行中。

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
			监督管理，避免浪费或超前消费；本人将严格遵守相关法律法规、中国证监会和证券交易所等监管机构规定和规则以及公司制度规章关于董事、高级管理人员行为规范的要求，不会动用公司资产从事与履行本人职责无关的投资、消费活动；本人将尽最大努力促使公司填补即期回报措施的实现；本人将尽责促使由董事会或薪酬与考核委员会制订的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩，并在公司董事会和股东大会审议该薪酬制度议案时投赞成票（如有投票/表决权）；若公司未来实施股权激励，本人将全力支持公司将该员工激励的行权条件等安排与公司填补回报措施的执行情况相挂钩，并在公司董事会和股东大会审议该薪酬制度议案时投赞成票（如有投票/表决权）；若中国证监会、证券交易所作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定的，且上述承诺不能满足中国证监会、证券交易所该等规定时，本人承诺届时按照最新规定出具补充承诺；若本人违反上述承诺，将公开作出解释并道歉，本人自愿接受自律监管措施，因违反承诺给公司或者股东造成损失，依法承担补偿责任。					
	其他	国检集团控股股东、实际控制人	关于公开发行可转换公司债券摊薄即期回报填补措施的相关承诺：不越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益；自本承诺出具日至公司本次发行实施完毕前，若中国证监会、证券交易所作出关于填补回报措施及其承诺的其他	2023 年	是	是	报告期内承诺人均履行了承诺。	该承诺正常履行中。

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
			新的监管规定的，且上述承诺不能满足中国证监会、证券交易所该等规定时，本公司承诺届时将按照中国证监会、证券交易所的最新规定出具补充承诺；切实履行公司制定的有关填补回报的相关措施以及对此作出的任何有关填补回报措施的承诺，若违反该等承诺并给公司或者投资者造成损失的，愿意依法承担对公司或者投资者的补偿责任。					
	其他	国检集团全体董事、监事、高级管理人员	对本公司向不特定对象发行可转换公司债券并上市全套申请文件进行了核查和审阅，确认上述文件不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带责任。	2023 年	是	是	报告期内承诺人均履行了承诺。	该承诺正常履行中。
	其他	国检集团及其全体董事、监事、高级管理人员，控股股东、实际控制人，保荐人及保荐代表人、项目协办人	保证严格遵守法律法规、中国证监会的规定和上海证券交易所的业务规则，诚实守信、忠实勤勉、廉洁自律，不以任何方式影响和干扰审核工作；遵守发行上市审核有关沟通、接待接触、回避等相关规定，不私下与审核人员、监管人员以及上海证券交易所上市审核委员会（以下简称上市委）委员等进行可能影响公正执行公务的接触；认为可能存在利益冲突的关系或者情形时，及时按相关规定和流程提出回避申请；不组织、指使或者参与以下列方式向审核人员、监管人员、上海证券交易所上市委委员或者其他利益关系人输送不正当利益；不组织、指使或者参与打探审核未公开信息，不请托说情、干扰审核工作；遵守法律法规、中	2023 年	是	是	报告期内承诺人均履行了承诺。	该承诺正常履行中。

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
			中国证监会、上海证券交易所有关保密的规定，不泄露审核过程中知悉的内幕信息、未公开信息、商业秘密和国家秘密，不利用上述信息直接或者间接为本人或者他人谋取不正当利益。					

### 三、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

适用 不适用

### 四、违规担保情况

适用 不适用

**五、半年报审计情况**

□适用 √不适用

**六、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况**

□适用 √不适用

**七、破产重整相关事项**

□适用 √不适用

**八、重大诉讼、仲裁事项**

□本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 √本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

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

□适用 √不适用

**十、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明**

□适用 √不适用

**十一、重大关联交易****(一) 与日常经营相关的关联交易****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

√适用 □不适用

事项概述	查询索引
2023 年 4 月 26 日，公司召开第四届董事会第二十次会议审议通过了《关于 2022 年度日常关联交易执行情况确认及 2023 年度日常关联交易预计的议案》，并提交公司 2022 年年度股东大会审议通过。	《国检集团 2022 年度日常关联交易执行情况确认及 2023 年度日常关联交易预计的公告》（公告编号：2023-022）已于 2023 年 4 月 27 日披露于《上海证券报》及上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）。

**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

√适用 □不适用

（1）公司第四届董事会第二十次会议及 2022 年年度股东大会，审议通过《关于 2022 年度日常关联交易执行情况确认及 2023 年度日常关联交易预计的议案》，2023 年日常关联交易预计总额为 26,000.00 万元，其中接受/提供劳务和采购/销售商品（包括与关联方燃料和动力支出）的交易总额不超过人民币 22,000.00 万元；关联租赁交易总额不超过人民币 4,000.00 万元。

截至报告期末，公司日常关联交易发生总额为 8,470.42 万元，（其中，接受/提供劳务和采购/销售商品（包括与关联方燃料和动力支出）的交易总额为 6,845.94 万元，关联租赁交易总额为 1,624.48 万元），未超过 2022 年年度股东大会审议通过的额度。

（2）2021 年 10 月 20 日，公司第四届董事会第九次会议审议通过了《关于与中国建材集团财务有限公司签订<金融服务协议>暨关联交易的议案》，并提交公司 2021 年第二次临时股东大会审议通过。公司为优化财务管理，提高资金使用效率，降低融资成本和融资风险，与中国建材集团财务有限公司签署《金融服务协议》。根据该协议，财务公司在经营范围内为公司及公司子公司提供存款、结算、综合授信及其他金融服务，存款服务和综合授信服务的服务年度为 2022 年度、2023 年度、2024 年度。《国检集团与中国建材集团财务有限公司签订<金融服务协议>暨关联交易的公告》（公告编号：2021-057）已于 2021 年 10 月 21 日披露于《上海证券报》及上海证券

交易所网站（www.sse.com.cn）。

根据相关规定，上市公司与存在关联关系的企业集团财务公司发生业务往来期间，应定期取得并审阅财务公司的财务报告以及风险指标等必要信息，出具风险持续评估报告，2023年8月30日，公司召开第四届董事会第二十五次会议审议通过了《关于审议公司〈在中国建材集团财务有限公司办理存贷款业务的风险评估报告〉的议案》，公司认为：财务公司具有合法有效的《金融许可证》、《企业法人营业执照》；未发现财务公司存在违反中国银行业监督管理委员会颁布的《企业集团财务公司管理办法》规定的情形，财务公司的资产负债比例符合该办法的要求规定；财务公司成立至今严格按照《企业集团财务公司管理办法》（银监会令2006年第8号）之规定经营，财务公司的风险管理不存在重大缺陷。

### 3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

#### (二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

##### 1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

##### 2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

##### 3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

##### 4、 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

#### (三) 共同对外投资的重大关联交易

##### 1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

##### 2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

##### 3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

#### (四) 关联债权债务往来

##### 1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

##### 2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

##### 3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

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

适用 不适用

##### 1. 存款业务

适用 不适用

单位：元币种：人民币

关联方	关联关系	每日最高存款限额	存款利率范围	期初余额	本期发生额		期末余额
					本期合计存入金额	本期合计取出金额	
中国建材集团财务有限公司	最终同一控制方	500,000,000.00	0.55%~1.9%	84,854,754.28	720,585,129.11	762,389,131.12	43,050,752.27
<b>合计</b>	/	/	/	<b>84,854,754.28</b>	<b>720,585,129.11</b>	<b>762,389,131.12</b>	<b>43,050,752.27</b>

## 2. 贷款业务

适用 不适用

单位：元币种：人民币

关联方	关联关系	贷款额度	贷款利率范围	期初余额	本期发生额		期末余额
					本期合计贷款金额	本期合计还款金额	
中国建材集团财务有限公司	最终同一控制方	600,000,000.00	2.5%~3.10%	200,000,000.00	150,000,000.00	150,600,000.00	199,400,000.00
<b>合计</b>	/	/	/	<b>200,000,000.00</b>	<b>150,000,000.00</b>	<b>150,600,000.00</b>	<b>199,400,000.00</b>

## 3. 授信业务或其他金融业务

适用 不适用

单位：元币种：人民币

关联方	关联关系	业务类型	总额	实际发生额
中国建材集团财务有限公司	最终同一控制方	综合授信	600,000,000.00	199,400,000.00

## 4. 其他说明

适用 不适用

### (六) 其他重大关联交易

适用 不适用

### (七) 其他

适用 不适用

## 十二、重大合同及其履行情况

### 1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

### 2 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况

适用 不适用

## 3 其他重大合同

□适用 √不适用

## 十三、其他重大事项的说明

□适用 √不适用

## 第七节 股份变动及股东情况

## 一、股本变动情况

## (一) 股份变动情况表

## 1、股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减(+, -)					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份	0	0	0	0	0	0	0	0	0
二、无限售条件流通股	729,222,039	100.00	+352,418	+72,957,446	0	0	+73,309,864	802,531,903	100.00
1、人民币普通股	729,222,039	100.00	+352,418	+72,957,446	0	0	+73,309,864	802,531,903	100.00
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
<b>三、股份总数</b>	<b>729,222,039</b>	<b>100.00</b>	<b>+352,418</b>	<b>+72,957,446</b>	<b>0</b>		<b>+73,309,864</b>	<b>802,531,903</b>	<b>100.00</b>

## 2、股份变动情况说明

√适用 □不适用

## (1) 公司 2019 年股票期权激励计划第一个行权期自主行权

公司 2019 年股票期权激励计划（以下简称“本次激励计划”）第一个行权期为 2022 年 7 月 14 日至 2023 年 5 月 11 日，行权的股票来源为公司向激励对象定向发行的人民币 A 股普通股股票，2023 年 1 月 1 日至 2023 年 5 月 11 日，共 15 人行权并完成登记，累计行权并完成登记股份为 352,418 股，公司股份总数增加 352,418 股。

## (2) 公司 2022 年度利润分配

2023 年 5 月 19 日，公司 2022 年年度股东大会审议通过了《关于 2022 年度利润分配方案的议案》。本次分配以实施权益分派股权登记日的总股本为基数，以未分配利润向全体股东每 10 股

送红股 1 股并派发现金股利 1.22 元(含税), 根据上述分配方案, 公司本次送红股 72,957,446 股, 利润分配实施完毕后, 公司股份总数增加 72,957,446 股。

综上, 报告期内, 本次激励计划第一个行权期行权完毕及 2022 年度利润分配实施完毕后, 公司股份总数合计增加 73,309,864 股, 增加后股份总数为 802,531,903 股。

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

适用 不适用

### 4、 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

#### (二) 限售股份变动情况

适用 不适用

## 二、 股东情况

### (一) 股东总数:

截至报告期末普通股股东总数(户)	15,239
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	/

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

单位: 股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增减	期末持股 数量	比例(%)	持有有 限售条 件股 份 数 量	质押、标记 或冻结情况		股东性质
					股 份 状 态	数 量	
中国建筑材料科学研究总院有限公司	46,971,382	516,685,203	64.38	0	无	0	国有法人
香港中央结算有限公司	-532,473	18,678,898	2.33	0	无	0	未知
秦皇岛玻璃工业研究设计院有限公司	1,237,060	13,607,657	1.70	0	无	0	国有法人
咸阳陶瓷研究设计院有限公司	1,226,588	13,492,466	1.68	0	无	0	国有法人
国新投资有限公司	726,631	7,992,942	1.00	0	无	0	国有法人
北京鼎汇科技有限公司	651,883	7,170,708	0.89	0	无	0	未知
西安墙体材料研究设计院有限公司	566,112	6,227,233	0.78	0	无	0	国有法人
张晓寅	1,907,246	5,864,611	0.73	0	无	0	境内自然人
北京泰鼎盛信息技术有限公司	471,114	5,182,258	0.65	0	无	0	未知
易方达基金—中央汇金资产管理有限 责任公司—易方达基金—汇金资管单 —资产管理计划	3,999,978	3,999,978	0.50	0	无	0	未知
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的 数量		股份种类及数量				
			种类	数量			
中国建筑材料科学研究总院有限公司	516,685,203		人民币普通股	516,685,203			
香港中央结算有限公司	18,678,898		人民币普通股	18,678,898			
秦皇岛玻璃工业研究设计院有限公司	13,607,657		人民币普通股	13,607,657			
咸阳陶瓷研究设计院有限公司	13,492,466		人民币普通股	13,492,466			
国新投资有限公司	7,992,942		人民币普通股	7,992,942			
北京鼎汇科技有限公司	7,170,708		人民币普通股	7,170,708			
西安墙体材料研究设计院有限公司	6,227,233		人民币普通股	6,227,233			

张晓寅	5,864,611	人民币普通股	5,864,611
北京泰鼎盛信息技术有限公司	5,182,258	人民币普通股	5,182,258
易方达基金—中央汇金资产管理有限责任公司—易方达基金—汇金资管单一资产管理计划	3,999,978	人民币普通股	3,999,978
前十名股东中回购专户情况说明	/		
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	/		
上述股东关联关系或一致行动的说明	中国建筑材料科学研究总院有限公司系公司控股股东，咸阳陶瓷研究设计院有限公司、秦皇岛玻璃工业研究设计院有限公司与西安墙体材料研究设计院有限公司均为其下属全资子公司，所以上四方构成一致行动人。 此外，其余股东之间未知是否存在关联关系，亦未知是否为一行动人。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	/		

#### 前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

#### (三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东

适用 不适用

#### 三、董事、监事和高级管理人员情况

##### (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

单位：股

姓名	职务	期初持股数	期末持股数	报告期内股份增减变动量	增减变动原因
朱连滨	董事长	141,599	155,759	14,160	分红送转
马振珠	董事	357,607	498,368	141,301	二级市场买卖及分红送转
陈璐	董事	7,200	7,920	720	分红送转
栾建文	董事	60,648	66,713	6,065	分红送转
杨京红	监事	1,411	1,552	141	分红送转
吴辉廷	监事	11,951	13,146	1,195	分红送转
刘元新	高管	100,901	110,991	10,090	分红送转
宋开森	高管	71,701	142,671	70,970	股权激励实施及分红送转
张庆华	高管	130,912	151,019	20,107	股权激励实施及分红送转
张永贵	高管	66,612	73,273	6,661	分红送转

#### 其它情况说明

适用 不适用

#### (二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

#### (三) 其他说明

适用 不适用

#### 四、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第九节 债券相关情况

### 一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

### 二、可转换公司债券情况

适用 不适用

#### (一) 转债发行情况

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

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

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

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

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

披露的《中国国检测试控股集团股份有限公司向不特定对象发行可转换公司债券申请文件的第二轮审核问询函之回复报告》及相关公告文件。

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

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

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

## （二）报告期转债持有人及担保人情况

适用 不适用

## （三）报告期转债变动情况

适用 不适用

## （四）报告期转债累计转股情况

适用 不适用

## （五）转股价格历次调整情况

无

## （六）公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排

无

## （七）转债其他情况说明

无

## 第十节 财务报告

### 一、 审计报告

□适用 √不适用

### 二、 财务报表

#### 合并资产负债表

2023 年 6 月 30 日

编制单位：中国国检测试控股集团股份有限公司

单位：元币种：人民币

项目	附注	2023 年 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	七、（1）	252,303,246.24	322,024,464.57
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	七、（4）	45,096,226.78	69,416,782.87
应收账款	七、（5）	988,542,106.40	937,551,829.97
应收款项融资	七、（6）	738,710.11	599,029.33
预付款项	七、（7）	137,421,505.74	91,204,355.37
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七、（8）	51,275,636.83	45,738,641.69
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七、（9）	127,000,051.56	91,504,750.78
合同资产	七、（10）	93,028,722.55	88,734,743.85
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七、（13）	13,974,812.97	10,770,630.90
流动资产合计		1,709,381,019.18	1,657,545,229.33
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	七、（17）	44,786,677.59	43,796,571.08
其他权益工具投资	七、（18）	30,218,816.48	38,935,852.76
其他非流动金融资产	七、（19）	7,387,600.00	7,387,600.00
投资性房地产	七、（20）	43,185,920.30	43,826,826.63
固定资产	七、（21）	1,138,465,463.87	1,044,678,043.32
在建工程	七、（22）	369,890,684.82	375,276,466.18
生产性生物资产			
油气资产			

使用权资产	七、(25)	245,363,772.81	219,706,077.62
无形资产	七、(26)	191,525,869.91	184,956,465.81
开发支出			
商誉	七、(28)	701,968,974.31	670,533,744.42
长期待摊费用	七、(29)	59,522,147.82	65,253,105.48
递延所得税资产	七、(30)	32,871,003.56	28,717,256.93
其他非流动资产	七、(31)	4,442,089.00	12,033,918.64
非流动资产合计		2,869,629,020.46	2,735,101,928.87
资产总计		4,579,010,039.64	4,392,647,158.20
<b>流动负债：</b>			
短期借款	七、(32)	627,124,200.00	402,112,800.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	七、(36)	195,491,710.41	212,144,817.38
预收款项			
合同负债	七、(38)	233,042,026.17	189,240,899.15
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	七、(39)	50,778,004.65	76,271,845.39
应交税费	七、(40)	30,535,407.56	80,162,806.60
其他应付款	七、(41)	232,201,847.22	178,308,409.76
其中：应付利息			
应付股利		41,843,750.59	8,197,751.01
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	七、(43)	62,916,248.56	64,055,232.68
其他流动负债	七、(44)	28,122,337.48	41,009,589.40
流动负债合计		1,460,211,782.05	1,243,306,400.36
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款	七、(45)	463,040,000.00	438,840,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	七、(47)	208,251,117.21	173,785,907.00
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	七、(51)	104,049,822.68	105,908,935.21
递延所得税负债	七、(30)	21,705,118.30	22,388,342.05
其他非流动负债			
非流动负债合计		797,046,058.19	740,923,184.26

负债合计		2,257,257,840.23	1,984,229,584.62
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	七、（53）	802,531,903.00	729,222,039.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、（55）	134,394,504.52	119,488,399.40
减：库存股			
其他综合收益	七、（57）	13,070,705.72	21,907,103.75
专项储备			
盈余公积	七、（59）	130,218,686.28	130,218,686.28
一般风险准备			
未分配利润	七、（60）	642,677,936.10	776,536,913.76
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		1,722,893,735.62	1,777,373,142.19
少数股东权益		598,858,463.79	631,044,431.39
所有者权益（或股东权益）合计		2,321,752,199.41	2,408,417,573.58
负债和所有者权益（或股东权益）总计		4,579,010,039.64	4,392,647,158.20

公司负责人：朱连滨

主管会计工作负责人：朱连滨

会计机构负责人：张楚

**母公司资产负债表**

2023 年 6 月 30 日

编制单位：中国国检测试控股集团股份有限公司

单位：元币种：人民币

项目	附注	2023 年 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		145,272,697.96	132,216,685.48
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		9,360,348.11	22,152,922.29
应收账款	十七、（1）	66,558,311.82	45,411,555.54
应收款项融资			
预付款项		21,065,887.69	13,314,120.95
其他应收款	十七、（2）	723,266,141.30	536,823,581.51
其中：应收利息			
应收股利		72,202,314.71	28,222,183.16
存货		10,900,049.04	6,396,225.69
合同资产		1,879,946.77	2,043,361.52
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			325,242.80
流动资产合计		978,303,382.69	758,683,695.78
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			

长期应收款			
长期股权投资	十七、(3)	2,005,473,079.61	1,948,386,572.48
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		7,387,600.00	7,387,600.00
投资性房地产			
固定资产		246,814,422.70	241,852,244.97
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		32,159,420.02	41,609,335.00
无形资产		20,481,583.09	9,489,891.05
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		4,318,415.48	5,646,818.50
递延所得税资产		6,707,784.16	5,536,382.07
其他非流动资产		2,245,500.00	6,939,209.01
非流动资产合计		2,325,587,805.06	2,266,848,053.08
资产总计		3,303,891,187.75	3,025,531,748.86
<b>流动负债：</b>			
短期借款		622,124,200.00	397,112,800.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		49,893,851.72	40,208,474.51
预收款项			
合同负债		93,625,988.09	86,141,933.65
应付职工薪酬		14,674,169.83	17,324,056.01
应交税费		4,605,478.42	10,785,225.12
其他应付款		614,372,129.93	557,940,029.68
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		16,361,939.30	18,585,922.58
其他流动负债		2,343,649.20	5,092,309.99
流动负债合计		1,418,001,406.49	1,133,190,751.54
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		401,040,000.00	404,840,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		25,226,674.56	25,635,371.22
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		83,118,271.30	87,486,596.90
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		509,384,945.86	517,961,968.12

负债合计		1,927,386,352.35	1,651,152,719.66
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		802,531,903.00	729,222,039.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		275,853,641.94	258,359,859.16
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		129,861,186.28	129,861,186.28
未分配利润		168,258,104.18	256,935,944.76
所有者权益（或股东权益）合计		1,376,504,835.40	1,374,379,029.20
负债和所有者权益（或股东权益）总计		3,303,891,187.75	3,025,531,748.86

公司负责人：朱连滨

主管会计工作负责人：朱连滨

会计机构负责人：张楚

## 合并利润表

2023 年 1—6 月

单位：元币种：人民币

项目	附注	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业总收入	七、（61）	1,004,521,189.95	883,999,689.06
其中：营业收入	七、（61）	1,004,521,189.95	883,999,689.06
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		980,812,530.63	869,524,153.24
其中：营业成本	七、（61）	606,244,025.87	545,067,566.68
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	七、（62）	6,703,660.75	6,159,519.49
销售费用	七、（63）	63,256,604.01	48,055,488.71
管理费用	七、（64）	188,303,866.42	170,063,833.76
研发费用	七、（65）	95,689,864.01	83,674,225.56
财务费用	七、（66）	20,614,509.57	16,503,519.05
其中：利息费用		21,229,969.43	17,203,177.33
利息收入		1,152,425.21	1,113,797.33
加：其他收益	七、（67）	18,509,110.51	16,561,192.35

投资收益（损失以“-”号填列）	七、（68）	2,931,480.95	4,856,377.11
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		549,106.51	689,547.01
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七、（71）	-13,616,568.22	-15,449,886.00
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七、（72）	-412,993.55	-376,579.30
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七、（73）	643,180.91	-35,179.83
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		31,762,869.91	20,031,460.15
加：营业外收入	七、（74）	3,956,615.81	11,040,143.35
减：营业外支出	七、（75）	1,406,799.79	1,652,097.83
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		34,312,685.93	29,419,505.67
减：所得税费用	七、（76）	7,480,743.09	7,602,742.63
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		26,831,942.84	21,816,763.04
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		26,831,942.84	21,816,763.04
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）		28,106,552.09	16,407,951.12
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-1,274,609.25	5,408,811.92
六、其他综合收益的税后净额		-8,836,398.03	-4,664,258.27
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-8,836,398.03	-4,664,258.27
1. 不能重分类进损益的其他综合收益		-9,795,077.34	-6,713,239.48
（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		-9,795,077.34	-6,713,239.48

(4) 企业自身信用风险公允价值变动			
2. 将重分类进损益的其他综合收益		958,679.31	2,048,981.21
(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		958,679.31	2,048,981.21
(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		17,995,544.81	17,152,504.77
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		19,270,154.06	11,743,692.85
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		-1,274,609.25	5,408,811.92
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.0350	0.0206
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.0348	0.0206

公司负责人：朱连滨

主管会计工作负责人：朱连滨

会计机构负责人：张楚

### 母公司利润表

2023 年 1—6 月

单位：元币种：人民币

项目	附注	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业收入	十七、(4)	265,815,505.49	236,636,256.72
减：营业成本	十七、(4)	172,326,203.15	147,149,369.87
税金及附加		1,279,597.71	1,861,262.86
销售费用		5,111,446.31	6,489,849.07
管理费用		37,931,890.37	40,769,479.78
研发费用		24,724,239.89	18,281,902.11
财务费用		9,702,315.00	11,185,491.15
其中：利息费用		20,161,951.90	15,769,806.41
利息收入		10,545,062.48	6,119,714.84
加：其他收益		8,273,658.99	8,853,913.82
投资收益（损失以“-”号填列）	十七、(5)	52,190,244.16	67,966,710.62
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		549,106.51	689,547.01
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（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）		-1,819,077.86	-4,085,795.07
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-186,271.85	-99,031.74
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		73,198,366.50	83,534,699.51
加：营业外收入		169,785.17	2,373,065.34
减：营业外支出		707,847.61	800,000.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		72,660,304.06	85,107,764.85
减：所得税费用		-627,385.11	-2,813.99
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		73,287,689.17	85,110,578.84
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		73,287,689.17	85,110,578.84
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		73,287,689.17	85,110,578.84
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

公司负责人：朱连滨

主管会计工作负责人：朱连滨

会计机构负责人：张楚

## 合并现金流量表

2023 年 1—6 月

单位：元币种：人民币

项目	附注	2023年半年度	2022年半年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,029,944,521.29	856,138,983.53
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		640,474.24	434,778.10
收到其他与经营活动有关的现金	七、（78）	90,814,032.44	124,516,809.02
经营活动现金流入小计		1,121,399,027.97	981,090,570.65
购买商品、接受劳务支付的现金		381,945,357.46	351,141,909.75
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		512,822,200.29	435,595,201.58
支付的各项税费		110,912,556.75	106,424,343.26
支付其他与经营活动有关的现金	七、（78）	142,277,352.17	116,076,316.04
经营活动现金流出小计		1,147,957,466.67	1,009,237,770.63
经营活动产生的现金流量净额		-26,558,438.70	-28,147,199.98
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			

收回投资收到的现金			2,521,323.70
取得投资收益收到的现金		2,382,374.44	4,166,830.10
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		41,776.55	61,619.97
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		2,424,150.99	6,749,773.77
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		164,338,634.40	175,272,586.75
投资支付的现金			3,000,000.00
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		16,303,407.00	9,048,000.00
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		180,642,041.40	187,320,586.75
投资活动产生的现金流量净额		-178,217,890.41	-180,570,812.98
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		6,895,102.45	
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		427,611,400.00	460,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	七、（78）	11,320,383.84	
筹资活动现金流入小计		445,826,886.29	460,000,000.00
偿还债务支付的现金		181,400,000.00	182,447,926.48
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		111,401,727.19	87,876,892.27
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		6,780,794.92	750,141.00
支付其他与筹资活动有关的现金	七、（78）	19,033,978.89	41,012,587.48
筹资活动现金流出小计		311,835,706.08	311,337,406.23
筹资活动产生的现金流量净额		133,991,180.21	148,662,593.77
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		434,763.99	429,374.41
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-70,350,384.91	-59,626,044.78
加：期初现金及现金等价物余额		304,134,546.51	295,634,625.48
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		233,784,161.60	236,008,580.70

公司负责人：朱连滨

主管会计工作负责人：朱连滨

会计机构负责人：张楚

## 母公司现金流量表

2023 年 1—6 月

单位：元币种：人民币

项目	附注	2023年半年度	2022年半年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		278,766,013.50	252,869,372.82
收到的税费返还		28,687.02	174,683.46
收到其他与经营活动有关的现金		659,722,241.34	575,671,511.98
经营活动现金流入小计		938,516,941.86	828,715,568.26
购买商品、接受劳务支付的现金		71,421,778.55	67,910,777.20
支付给职工及为职工支付的现金		123,380,210.85	109,474,863.15
支付的各项税费		19,601,598.31	22,020,007.62
支付其他与经营活动有关的现金		779,689,150.16	699,687,529.05
经营活动现金流出小计		994,092,737.87	899,093,177.02
经营活动产生的现金流量净额		-55,575,796.01	-70,377,608.76
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		7,661,006.10	14,899,459.00
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			
投资活动现金流入小计		7,661,006.10	14,899,459.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		37,285,060.50	7,382,117.86
投资支付的现金			28,863,846.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		19,040,000.00	9,048,000.00
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		56,325,060.50	45,293,963.86
投资活动产生的现金流量净额		-48,664,054.40	-30,394,504.86
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		6,895,102.45	
取得借款收到的现金		397,611,400.00	410,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		404,506,502.45	410,000,000.00
偿还债务支付的现金		176,400,000.00	157,160,000.00

分配股利、利润或偿付利息支付的现金		108,536,298.18	91,833,486.41
支付其他与筹资活动有关的现金		1,827,540.50	2,458,721.27
筹资活动现金流出小计		286,763,838.68	251,452,207.68
筹资活动产生的现金流量净额		117,742,663.77	158,547,792.32
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		13,502,813.36	57,775,678.70
加：期初现金及现金等价物余额		131,769,884.60	110,430,743.04
六、期末现金及现金等价物余额		145,272,697.96	168,206,421.74

公司负责人：朱连滨

主管会计工作负责人：朱连滨

会计机构负责人：张楚

## 合并所有者权益变动表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2023 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减： 库存股	其他综合收益	专项 储备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润	其他			小计
	优先 股	永续 债	其他												
一、上年期末余额	729,222,039.00				119,488,399.40		21,907,103.75		130,218,686.28		776,536,913.76		1,777,373,142.19	631,044,431.39	2,408,417,573.58
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	729,222,039.00				119,488,399.40		21,907,103.75		130,218,686.28		776,536,913.76		1,777,373,142.19	631,044,431.39	2,408,417,573.58
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	73,309,864.00				14,906,105.12		-8,836,398.03				-		-54,479,406.57	-32,185,967.60	-86,665,374.16
（一）综合收益总额							-8,836,398.03				28,106,552.09		19,270,154.06	-1,274,609.25	17,995,544.81
（二）所有者投入和减少资本	352,418.00				14,906,105.12								15,258,523.12	9,515,436.15	24,773,959.27
1. 所有者投入的普通股	352,418.00				2,752,384.58								3,104,802.58	6,927,758.62	10,032,561.20
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额					12,153,720.54								12,153,720.54	2,587,677.53	14,741,398.07
4. 其他															
（三）利润分配											-89,008,083.75		-89,008,083.75	-40,426,794.50	-129,434,878.25
1. 提取盈余公积															



前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年期初余额	603,680,000.00			147,968,513.54		36,677,599.89		114,085,224.73		676,152,594.01		1,578,563,932.17	585,816,987.24	2,164,380,919.41
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	120,736,000.00			-60,918,302.21		-4,664,258.27				-		-64,870,289.36	-35,564,984.79	-100,435,274.15
（一）综合收益总额						-4,664,258.27				16,407,951.12		11,743,692.85	5,408,811.92	17,152,504.77
（二）所有者投入和减少资本				-550,302.21								-550,302.21	-5,954,973.33	-6,505,275.54
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				16,156,477.24								16,156,477.24	3,202,093.25	19,358,570.49
4．其他				-16,706,779.45								-16,706,779.45	-9,157,066.58	-25,863,846.03
（三）利润分配										-76,063,680.00		-76,063,680.00	-35,018,823.38	-111,082,503.38
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										-76,063,680.00		-76,063,680.00	-35,018,823.38	-111,082,503.38
4．其他														
（四）所有者权益内部结转	120,736,000.00			-60,368,000.00						-60,368,000.00				
1．资本公积转增资本（或股本）	60,368,000.00			-60,368,000.00										
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														



1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										-89,008,083.75	-89,008,083.75	
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转	72,957,446.00									-72,957,446.00		
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他	72,957,446.00									-72,957,446.00		
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期期末余额	<b>802,531,903.00</b>				<b>275,853,641.94</b>					<b>129,861,186.28</b>	<b>168,258,104.18</b>	<b>1,376,504,835.40</b>

项目	2022 年半年度										
	实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	603,680,000.00				333,398,330.21				113,727,724.73	248,166,470.80	1,298,972,525.74
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	603,680,000.00				333,398,330.21				113,727,724.73	248,166,470.80	1,298,972,525.74
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	120,736,000.00				-41,009,429.54					-51,321,101.16	28,405,469.30
（一）综合收益总额										85,110,578.84	85,110,578.84
（二）所有者投入和减少资本					19,358,570.46						19,358,570.46
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					19,358,570.46						19,358,570.46

4. 其他											
(三) 利润分配										-76,063,680.00	-76,063,680.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-76,063,680.00	-76,063,680.00
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转	120,736,000.00				-60,368,000.00					-60,368,000.00	
1. 资本公积转增资本（或股本）	60,368,000.00				-60,368,000.00						
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	60,368,000.00									-60,368,000.00	
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	724,416,000.00				292,388,900.67				113,727,724.73	196,845,369.64	1,327,377,995.04

公司负责人：朱连滨

主管会计工作负责人：朱连滨

会计机构负责人：张楚

### 三、 公司基本情况

#### 1. 公司概况

√适用 □不适用

##### (1) 公司注册地、组织形式和总部地址

中国国检测试控股集团股份有限公司（以下简称“公司”、“本公司”或“国检集团”）系于 2011 年 12 月，由中国建筑材料科学研究总院有限公司作为主发起人，联合浙江省创业投资集团有限公司、咸阳陶瓷研究设计院有限公司、秦皇岛玻璃工业研究设计院有限公司、西安墙体材料研究设计院有限公司共同发起设立的股份有限公司。2016 年 10 月 14 日，本公司经中国证券监督管理委员会证监许可〔2016〕2357 号文《关于核准中国建材检验认证集团股份有限公司首次公开发行股票批复》核准，在上海证券交易所上市。本公司所属行业为专业技术服务。截至 2023 年 6 月 30 日止，本公司累计实收资本 80,253.19 万元。

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

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

##### (2) 公司的业务性质和主要经营活动

公司经营范围：企业总部管理；公路水运工程试验检测服务；计量技术服务；消防技术服务；实验分析仪器销售；试验机销售；环境监测专用仪器仪表销售；仪器仪表销售；机械设备销售；标准化服务；安全咨询服务；环保咨询服务；环境保护监测；碳减排、碳转化、碳捕捉、碳封存技术研发；节能管理服务；医学研究和试验发展；货物进出口；技术进出口；进出口代理；土壤污染防治服务；土地整治服务；土壤污染治理与修复服务。（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）许可项目：检验检测服务；农产品质量安全检测；水利工程质量检测；放射卫生技术服务；室内环境检测；安全生产检验检测；雷电防护装置检测；建设工程质量检测；建设工程勘察；特种设备检验检测；测绘服务；安全评价业务；职业卫生技术服务；认证服务；（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）（不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动）。

##### (3) 财务报告的批准报出

本财务报表业经本公司董事会于 2023 年 8 月 30 日决议批准报出。

#### 2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

截至 2023 年 6 月 30 日止，本公司纳入合并范围的二级子公司共 34 户，详见附注八“在其他主体中的权益”。本公司本期合并范围二级子公司比年初增加 1 户，详见本附注七“合并范围的变更”。

二级公司名称	备注
北京奥达清环境检测有限公司	
国检测试控股集团北京有限公司	
国检测试控股集团仪器装备（北京）有限公司	
国检测试控股集团北京科技有限公司	
新疆天山建筑材料检测有限公司	
中国国检测试控股集团海南有限公司	
中国中材投资（香港）有限公司	
国检测试控股集团（广东）有限公司	
国检测试控股集团京诚检测有限公司	
中国建材检验认证集团厦门宏业有限公司	
中国建材检验认证集团湖南有限公司	
上海美诺福科技有限公司	
国检测试控股集团上海有限公司	
中国建材检验认证集团苏州有限公司	
北京玻璃钢院检测中心有限公司	
中国国检测试控股集团徐州有限公司	
中国国检测试控股集团浙江有限公司	
中国建材检验认证集团江苏有限公司	
苏州混凝土水泥制品研究院检测中心有限公司	
烟台市建工检测服务中心有限公司	
中国国检测试控股集团山东有限公司	
中存大数据科技有限公司	
国检测试控股集团雄安有限公司	
中国建材检验认证集团秦皇岛有限公司	
中国国检测试控股集团淄博有限公司	2023 年更名，原名:中国建材检验认证集团淄博有限公司
中国国检测试控股集团陕西有限公司	
中国国检测试控股集团西安有限公司	
中国国检测试控股集团咸阳有限公司	
国检测试控股集团云南有限公司	
国检测试控股集团重庆检测有限公司	
国检测试控股集团南京国材检测有限公司	2023 年更名，原名：南京国材检测有限公司
中国建材检验认证集团安徽有限公司	

二级公司名称	备注
中国建材检验认证集团贵州有限公司	
安徽华方计量科技有限公司	

注：本期财务报表合并范围披露至公司二级子公司。

#### 四、财务报表的编制基础

##### 1. 编制基础

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

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

##### 2. 持续经营

适用 不适用

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

#### 五、重要会计政策及会计估计

##### 具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

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

##### 1. 遵循企业会计准则的声明

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

##### 2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

##### 3. 营业周期

适用 不适用

本公司营业周期为 12 个月。

##### 4. 记账本位币

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

##### 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

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

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

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

## 6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

### （1）合并范围

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

### （2）合并程序

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

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

#### ①增加子公司或业务

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

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

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

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

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

## ②处置子公司

### I.一般处理方法

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

### II.分步处置子公司

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

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

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

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

## ③购买子公司少数股权

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

## ④不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

合营安排分为共同经营和合营企业。

共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

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

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

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

## 9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

### (1) 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

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

### (2) 外币财务报表的折算

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

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

## 10. 金融工具

适用 不适用

本公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产、金融负债或权益工具。

### (1) 金融工具的分类

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

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

- 一业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- 一合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

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

- 一业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；
- 一合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

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

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

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

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

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

## **(2) 金融工具的确认依据和计量方法**

### **①以摊余成本计量的金融资产**

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

### **②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）**

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）包括应收款项融资、其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允

价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。

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

③以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

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

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

④以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

⑤以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

⑥以摊余成本计量的金融负债

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

**(3) 金融资产终止确认和金融资产转移**

满足下列条件之一时，本公司终止确认金融资产：

—收取金融资产现金流量的合同权利终止；

—金融资产已转移，且已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；

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

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

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

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

①所转移金融资产的账面价值；

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

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

①终止确认部分的账面价值；

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

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

#### **（4）金融负债终止确认**

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

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

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

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

#### **（5）金融资产和金融负债的公允价值的确定方法**

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

#### **（6）金融资产减值的测试方法及会计处理方法**

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

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

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

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

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

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

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

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

本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。

## 11. 应收票据

### 应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

详见本附注“五、（10）金融工具”。

## 12. 应收账款

### 应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

详见本附注“五、（10）金融工具”。

## 13. 应收款项融资

适用 不适用

详见本附注“五、（10）金融工具”。

## 14. 其他应收款

### 其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

详见本附注“五、（10）金融工具”。

## 15. 存货

√适用 □不适用

### （1）存货的分类和成本

存货分类为：原材料、库存商品、在产品、发出商品、劳务成本等。

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

### （2）发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

### （3）不同类别存货可变现净值的确定依据

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

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

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

### （4）存货的盘存制度

采用永续盘存制。

### （5）低值易耗品和包装物的摊销方法

①低值易耗品采用一次转销法

②包装物采用一次转销法

## 16. 合同资产

### （1）合同资产的确认方法及标准

√适用 □不适用

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其

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

## (2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注“10、(6)金融资产减值的测试方法及会计处理方法”。

## 17. 持有待售资产

适用 不适用

主要通过出售(包括具有商业实质的非货币性资产交换)而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的,划分为持有待售类别。

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别:

- (1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例,在当前状况下即可立即出售;
- (2) 出售极可能发生,即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺,预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的,已经获得批准。划分为持有待售的非流动资产(不包括金融资产、递延所得税资产、职工薪酬形成的资产)或处置组,其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的,账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额,减记的金额确认为资产减值损失,计入当期损益,同时计提持有待售资产减值准备。

## 18. 债权投资

### 债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 19. 其他债权投资

### 其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 20. 长期应收款

### 长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 21. 长期股权投资

适用 不适用

### (1) 共同控制、重大影响的判断标准

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

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

## （2）初始投资成本的确定

### ①企业合并形成的长期股权投资

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

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

### ②通过企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

## （3）后续计量及损益确认方法

### ①成本法核算的长期股权投资

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

### ②权益法核算的长期股权投资

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

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

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

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

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

### ③长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

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

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

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

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

## 22. 投资性房地产

### (1). 如果采用成本计量模式的折旧或摊销方法

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

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

## 23. 固定资产

### (1). 确认条件

适用 不适用

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

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

固定资产按成本（并考虑预计弃置费用因素的影响）进行初始计量。

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

### (2). 折旧方法

适用 不适用

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

“其他”为贵金属。本公司贵金属系白金、黄金或贵金属合金做成的实验用坩埚等容器，可以满足检测、实验过程所需耐高温、耐腐蚀的要求，是检测、实验过程中比较特殊的一种生产资料，其消耗不同于一般的固定资产，在检测、实验或加工过程中产生损耗，需要计入成本或费用。

公司将贵金属做成的实验用坩埚等容器纳入固定资产进行核算，不计提折旧，将其损耗额计入成本或费用，同时减少贵金属的原值。

### (3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用 不适用

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- ①租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- ②公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- ③租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- ④租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。
- ⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

公司在承租开始日，将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租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。

#### (4). 固定资产处置

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。

#### 24. 在建工程

√适用  不适用

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

#### 25. 借款费用

√适用  不适用

##### (1) 借款费用资本化的确认原则

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

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

##### (2) 借款费用资本化期间

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

- ①资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- ②借款费用已经发生；
- ③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

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

##### (3) 暂停资本化期间

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

#### (4) 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

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

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

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

#### 26. 生物资产

适用 不适用

#### 27. 油气资产

适用 不适用

#### 28. 使用权资产

适用 不适用

详见本附注“五、（42）租赁”。

#### 29. 无形资产

##### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

##### ①无形资产的计价方法

I.公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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

##### II.后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

##### ②使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

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

软件	10	预计使用年限
----	----	--------

每年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

## (2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

### ①划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

### ②开发阶段支出资本化的具体条件

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

I. 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

II. 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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

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

V. 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

## 30. 长期资产减值

适用 不适用

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

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

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

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

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

### 31. 长期待摊费用

适用 不适用

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

#### ①摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

#### ②摊销年限

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

### 32. 合同负债

#### 合同负债的确认方法

适用 不适用

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

### 33. 职工薪酬

#### (1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

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

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

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

**(2)、离职后福利的会计处理方法**√适用  不适用**①设定提存计划**

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。此外，本公司还参与了由国家相关部门批准的企业年金计划/补充养老保险基金。本公司按职工工资总额的一定比例向年金计划/当地社会保险机构缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

**②设定受益计划**

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

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

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

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

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

**(3)、辞退福利的会计处理方法**√适用  不适用

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

**(4)、其他长期职工福利的会计处理方法** 适用  不适用**34. 租赁负债**√适用  不适用

详见本附注“五、（42）租赁”。

**35. 预计负债**√适用  不适用

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司将其确认为预计负债：

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

预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。

对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

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

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

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

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

### 36. 股份支付

适用 不适用

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

#### (1) 以权益结算的股份支付及权益工具

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

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

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

如果取消了以权益结算的股份支付，则于取消日作为加速行权处理，立即确认尚未确认的金额。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，作为取消以权益结算的股份支付处理。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是

用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

## (2) 以现金结算的股份支付及权益工具

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

## 37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

## 38. 收入

### (1). 收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

#### ①收入确认和计量所采用的的会计政策

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

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

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

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

I.客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。

II.客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。

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

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

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

- I. 本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品或服务负有现时付款义务。
- II. 本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。
- III. 本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。
- IV. 本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。
- V. 客户已接受该商品或服务。

## ②具体原则

### I. 技术服务收入

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

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

### II. 销售商品收入

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

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

## (2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

## 39. 合同成本

适用 不适用

合同成本包括合同履行成本与合同取得成本。

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

- (1) 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关。
- (2) 该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。
- (3) 该成本预期能够收回。

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

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

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

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

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

#### 40. 政府补助

适用 不适用

##### (1) 类型

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

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

##### (2) 确认时点

政府补助在同时满足下列条件的,才能予以确认:

- I.企业能够满足政府补助所附条件;
- II.企业能够收到政府补助。

##### (3) 会计处理

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

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

司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

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

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

#### 41. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用  不适用

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

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

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

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：

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

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

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

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

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

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

- (1) 纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；
- (2) 递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债。

## 42. 租赁

### (1). 经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

### (2). 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

### (3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。在合同开始日，本公司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。

合同中同时包含多项单独租赁的，本公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。合同中同时包含租赁和非租赁部分的，承租人和出租人将租赁和非租赁部分进行分拆。

对于就现有租赁合同达成的租金减免、延期支付等租金减让，同时满足下列条件的，本公司对所有租赁选择采用简化方法不评估是否发生租赁变更，也不重新评估租赁分类：

- 减让后的租赁对价较减让前减少或基本不变，其中，租赁对价未折现或按减让前折现率折现均可；
- 减让仅针对 2023 年 6 月 30 日前的应付租赁付款额，2023 年 6 月 30 日后应付租赁付款额增加不影响满足该条件，2023 年 6 月 30 日后应付租赁付款额减少不满足该条件；以及
- 综合考虑定性和定量因素后认定租赁的其他条款和条件无重大变化。

#### (1) 本公司作为承租人

##### ①使用权资产

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产。使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

租赁负债的初始计量金额；

在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；

本公司发生的初始直接费用；

本公司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，但不包括属于为生产存货而发生的成本。

本公司后续采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。

本公司按照本附注“五、（30）长期资产减值”所述原则来确定使用权资产是否已发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

## ②租赁负债

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认租赁负债。租赁负债按照尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括：

- I. 固定付款额（包括实质固定付款额），存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；
- II. 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- III. 根据公司提供的担保余值预计应支付的款项；
- IV. 购买选择权的行权价格，前提是公司合理确定将行使该选择权；
- V. 行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出公司将行使终止租赁选择权。

本公司采用租赁内含利率作为折现率，但如果无法合理确定租赁内含利率的，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。

本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

在租赁期开始日后，发生下列情形的，本公司重新计量租赁负债，并调整相应的使用权资产，若使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将差额计入当期损益：

I. 当购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果发生变化，或前述选择权的实际行权情况与原评估结果不一致的，本公司按变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债；

II. 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动或用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动，本公司按照变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债。但是，租赁付款额的变动源自浮动利率变动的，使用修订后的折现率计算现值。

## ③短期租赁和低价值资产租赁

本公司选择对短期租赁和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债，并将相关的租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。短期租赁，是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月且不包含购买选择权的租赁。低价值资产租赁，是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不属于低价值资产租赁。

## ④租赁变更

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

- I. 该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；

II.增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，公司重新分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，并按照变更后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。

租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，本公司相应调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，本公司相应调整使用权资产的账面价值。

#### ⑤租金减让

对于采用租金减让简化方法的，本公司不评估是否发生租赁变更，继续按照与减让前一致的折现率计算租赁负债的利息费用并计入当期损益，继续按照与减让前一致的方法对使用权资产进行计提折旧。发生租金减免的，本公司将减免的租金作为可变租赁付款额，在达成减让协议等解除原租金支付义务时，按未折现或减让前折现率折现金额冲减相关资产成本或费用，同时相应调整租赁负债；延期支付租金的，本公司在实际支付时冲减前期确认的租赁负债。

对于短期租赁和低价值资产租赁，本公司继续按照与减让前一致的方法将原合同租金计入相关资产成本或费用。发生租金减免的，本公司将减免的租金作为可变租赁付款额，在减免期间冲减相关资产成本或费用；延期支付租金的，本公司在原支付期间将应支付的租金确认为应付款项，在实际支付时冲减前期确认的应付款项。

### (2) 本公司作为出租人

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

#### ①经营租赁会计处理

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

#### ②融资租赁会计处理

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

本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。应收融资租赁款的终止确认和减值按照本附注“五、（10）金融工具”进行会计处理。

未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

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

- I. 该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；
- II. 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

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

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

IV. 假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照本附注“五、（10）金融工具”关于修改或重新议定合同的政策进行会计处理。

### ③租金减让

I. 对于采用租金减让简化方法的经营租赁，本公司继续按照与减让前一致的方法将原合同租金确认为租赁收入；发生租金减免的，本公司将减免的租金作为可变租赁付款额，在减免期间冲减租赁收入；延期收取租金的，本公司在原收取期间将应收取的租金确认为应收款项，并在实际收到时冲减前期确认的应收款项。

对于采用租金减让简化方法的融资租赁，本公司继续按照与减让前一致的折现率计算利息并确认为租赁收入。发生租金减免的，本公司将减免的租金作为可变租赁付款额，在达成减让协议等放弃原租金收取权利时，按未折现或减让前折现率折现金额冲减原确认的租赁收入，不足冲减的部分计入投资收益，同时相应调整应收融资租赁款；延期收取租金的，本公司在实际收到时冲减前期确认的应收融资租赁款。

### （3）售后租回交易

公司按照本附注五、（38）收入”所述原则评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

#### ①作为承租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司作为承租人按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失；售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司作为承租人继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债。金融负债的会计处理详见本附注“五、（10）金融工具”。

#### ②作为出租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司作为出租人对资产购买进行会计处理，并根据前述“2、本公司作为出租人”的政策对资产出租进行会计处理；售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司作为出租人不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产。金融资产的会计处理详见本附注“五、（10）金融工具”。

**43. 其他重要的会计政策和会计估计**√适用  不适用**(1) 终止经营**

终止经营是满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已被本公司处置或被本公司划归为持有待售类别：

①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；

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

③该组成部分是专为转售而取得的子公司。

持续经营损益和终止经营损益在利润表中分别列示。终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益列报。对于当期列报的终止经营，本公司在当期财务报表中，将原来作为持续经营损益列报的信息重新作为可比会计期间的终止经营损益列报。

**44. 重要会计政策和会计估计的变更****(1). 重要会计政策变更**□适用  不适用**(2). 重要会计估计变更**□适用  不适用**(3). 2023 年起首次执行新会计准则或准则解释等涉及调整首次执行当年年初的财务报表**□适用  不适用**45. 其他**□适用  不适用**六、税项****1. 主要税种及税率****主要税种及税率情况**√适用  不适用

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	1%、3%、6%、9%、13%
消费税		
营业税		
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	1%、5%、7%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	15%、16.5%、25%
教育费附加	按实际缴纳的增值税计缴	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的增值税计缴	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

√适用  不适用

纳税主体名称	所得税税率 (%)
中国国检测试控股集团股份有限公司	15%
北京奥达清环境检测有限公司	15%
国检测试控股集团北京有限公司	15%
国检测试控股集团仪器装备（北京）有限公司	25%
国检测试控股集团北京科技有限公司	15%
新疆天山建筑材料检测有限公司	25%
中国国检测试控股集团海南有限公司	25%
中国中材投资（香港）有限公司	16.50%
国检测试控股集团（广东）有限公司	15%
国检测试控股集团京诚检测有限公司	15%
中国建材检验认证集团厦门宏业有限公司	15%
中国建材检验认证集团湖南有限公司	15%
上海美诺福科技有限公司	15%
国检测试控股集团上海有限公司	15%
中国建材检验认证集团苏州有限公司	15%
北京玻钢院检测中心有限公司	15%
中国国检测试控股集团徐州有限公司	15%
中国国检测试控股集团浙江有限公司	15%
中国建材检验认证集团江苏有限公司	15%
苏州混凝土水泥制品研究院检测中心有限公司	15%
烟台市建工检测服务中心有限公司	15%
中国国检测试控股集团山东有限公司	15%
中存大数据科技有限公司	25%
国检测试控股集团雄安有限公司	15%
中国建材检验认证集团秦皇岛有限公司	15%
中国国检测试控股集团淄博有限公司	25%
中国国检测试控股集团陕西有限公司	15%
中国国检测试控股集团西安有限公司	15%
中国国检测试控股集团咸阳有限公司	15%
国检测试控股集团云南有限公司	15%
国检测试控股集团重庆检测有限公司	15%
国检测试控股集团南京国材检测有限公司	25%
中国建材检验认证集团安徽有限公司	15%
中国建材检验认证集团贵州有限公司	15%
安徽华方计量科技有限公司	15%

## 2. 税收优惠

√适用 □不适用

### （1）中国国检测试控股集团股份有限公司

公司于 2020 年 10 月 21 日取得由北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局及北京市地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》（证书编号：GR202011003097），有效期三年，有效期内按照 15% 的税率征收企业所得税。

### （2）北京奥达清环境检测有限公司

公司于 2021 年 9 月 14 日取得由北京市科学技术委员会、北京市财政局、国家税务总局北京市税务局联合颁发的《高新技术企业证书》（证书编号：GR202111000490）有效期三年，有效期内按照 15% 的税率征收企业所得税。

**(3) 国检测试控股集团北京有限公司**

公司于 2020 年 12 月 2 日取得由北京市科学技术委员会、北京市财政局、国家税务总局北京市税务局联合颁发的《高新技术企业证书》（证书编号：GR202011005813），有效期三年，有效期内按照 15% 的税率征收企业所得税。

**(4) 国检测试控股集团北京科技有限公司**

公司于 2021 年 12 月 17 日取得北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局联合颁发的《高新技术企业证书》（证书编号：GR202111008480），有效期三年，有效期内按照 15% 的税率征收企业所得税。

**(5) 国检测试控股集团（广东）有限公司**

公司于 2020 年 12 月 9 日取得由广东省科学技术厅、广东省财政厅、国家税务总局广东省税务局联合颁发的《高新技术企业证书》（证书编号：GR202044004025），有效期为三年，有效期内按照 15% 的税率征收企业所得税。

**(6) 国检测试控股集团京诚检测有限公司**

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

**(7) 中国建材检验认证集团厦门宏业有限公司**

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

**(8) 中国建材检验认证集团湖南有限公司**

公司于 2020 年 9 月 11 日重新取得由湖南省科学技术厅、湖南省财政厅、湖南省国家税务局、湖南省地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》（证书编号：GR202043000560），有效期三年，有效期内按照 15% 的税率征收企业所得税。

**(9) 上海美诺福科技有限公司**

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

**(10) 国检测试控股集团上海有限公司**

本公司 2022 年 12 月 14 日取得由上海市科学技术委员会、上海市财政局、上海市国家税务局、上海市地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》（证书编号：GR202231007602），有效期三年，有效期内按照 15% 的税率征收企业所得税。

**(11) 中国建材检验认证集团苏州有限公司**

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

**(12) 北京玻璃钢院检测中心有限公司**

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

**(13) 中国国检测试控股集团徐州有限公司**

本公司 2020 年 12 月 2 日取得由江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、国家税务总局江苏省税务局联合颁发的《高新技术企业证书》（证书编号：GR202032001822），有效期三年，有效期内按照 15% 的税率征收企业所得税。

**(14) 中国国检测试控股集团浙江有限公司**

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

**(15) 中国建材检验认证集团江苏有限公司**

公司 2020 年 12 月 2 日取得由江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局及江苏省地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》（证书编号：GR202032002716），有效期三年，有效期内按照 15% 的税率征收企业所得税。

**(16) 苏州混凝土水泥制品研究院检测中心有限公司**

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

**(17) 烟台市建工检测服务中心有限公司**

本公司 2021 年 12 月 8 日取得由山东省科学技术厅、山东省财政厅、国家税务局山东省税务局联合颁发的《高新技术企业证书》（证书编号：GR202037001193），有效期三年，有效期内按照 15% 的税率征收企业所得税。

**(18) 中国国检测试控股集团山东有限公司**

中国国检测试控股集团山东有限公司于 2020 年 8 月 17 日取得由山东省科学技术厅、山东省财政厅、国家税务总局山东省税务局联合颁发的《高新技术企业证书》（证书编号：GR202037000287），有效期三年，有效期内按照 15% 的税率征收企业所得税。

#### **(19) 国检测试控股集团雄安有限公司**

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

#### **(20) 中国建材检验认证集团秦皇岛有限公司**

公司 2020 年 11 月 5 日取得由河北省科学技术厅、河北省财政厅、河北省国家税务局联合颁发的《高新技术企业证书》（证书编号：GR202013002113），有效期为三年，有效期内按照 15% 的税率征收企业所得税。

#### **(21) 中国国检测试控股集团陕西有限公司**

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

#### **(22) 中国国检测试控股集团西安有限公司**

西安公司根据 2020 年 4 月财政部、税务总局、国家发展改革委发布财税【2020】第 23 号文《财政部税务总局国家发展改革委关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》，自 2021 年 1 月 1 日至 2030 年 12 月 31 日对设在西部地区的鼓励类产业企业减按 15% 的税率征收企业所得税。

#### **(23) 中国国检测试控股集团咸阳有限公司**

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

#### **(24) 国检测试控股集团云南有限公司**

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

#### **(25) 国检测试控股集团重庆检测有限公司**

重庆公司根据 2020 年 4 月财政部、税务总局、国家发展改革委发布财税【2020】第 23 号文《财政部税务总局国家发展改革委关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》，自 2021 年 1 月 1 日至 2030 年 12 月 31 日对设在西部地区的鼓励类产业企业减按 15% 的税率征收企业所得税。

#### **(26) 中国建材检验认证集团安徽有限公司**

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

#### （27）中国建材检验认证集团贵州有限公司

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

#### （28）安徽华方计量科技有限公司

公司于 2020 年 8 月 17 日取得由安徽省科学技术厅、安徽省财政厅、国家税务总局安徽省税务局联合颁发的《高新技术企业证书》（证书编号：GR202034000909），有效期三年，有效期内按照 15% 的税率征收企业所得税。

### 3. 其他

适用  不适用

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

适用  不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	376,208.39	210,795.83
银行存款	233,407,953.21	303,923,750.68
其他货币资金	18,519,084.64	17,889,918.06
合计	<b>252,303,246.24</b>	<b>322,024,464.57</b>
其中：存放在境外的款项总额	15,049,475.34	12,193,911.02
存放财务公司存款	43,050,752.27	84,854,754.28

### 其他说明

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

项目	期末余额	期初余额
保函保证金	17,043,590.25	17,379,009.57
履约保证金（招投标保证金）	430,000.00	510,108.49
其他原因受限	800.00	800.00
合计	<b>17,474,390.25</b>	<b>17,889,918.06</b>

### 2、交易性金融资产

适用  不适用

### 3、衍生金融资产

适用  不适用

## 4、应收票据

## (1). 应收票据分类列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	33,008,867.62	40,607,077.11
商业承兑票据	12,087,359.16	28,809,705.76
合计	<b>45,096,226.78</b>	<b>69,416,782.87</b>

## (2). 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

## (3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	40,229,066.07	18,333,648.41
商业承兑票据		2,898,959.16
合计	<b>40,229,066.07</b>	<b>21,232,607.57</b>

## (4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末转应收账款金额
商业承兑票据	347,046.71
合计	<b>347,046.71</b>

## (5). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备										
其中：										
银行承兑汇票	33,008,867.62	72.18			33,008,867.62	40,607,077.11	57.25			40,607,077.11
商业承兑汇票	12,723,535.96	27.82	636,176.80	5.00	12,087,359.16	30,326,006.06	42.75	1,516,300.30	5.00	28,809,705.76
合计	<b>45,732,403.58</b>	/	<b>636,176.80</b>	/	<b>45,096,226.78</b>	<b>70,933,083.17</b>	/	<b>1,516,300.30</b>	/	<b>69,416,782.87</b>

**按单项计提坏账准备:**

□适用 √不适用

**按组合计提坏账准备:**

√适用 □不适用

组合计提项目: 商业承兑汇票

单位: 元币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收票据	坏账准备	计提比例 (%)
银行承兑汇票	33,008,867.62		
商业承兑汇票	12,723,535.96	636,176.80	5.00
合计	<b>45,732,403.58</b>	<b>636,176.80</b>	<b>1.39</b>

**按组合计提坏账的确认标准及说明**

√适用 □不适用

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

**如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:**

□适用 √不适用

## (6). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
商业承兑汇票	1,516,300.30	-880,123.50			636,176.80
<b>合计</b>	<b>1,516,300.30</b>	<b>-880,123.50</b>			<b>636,176.80</b>

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

## (7). 本期实际核销的应收票据情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 5、 应收账款

## (1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	742,219,144.94
1 年以内小计	742,219,144.94
1 至 2 年	234,107,742.04
2 至 3 年	71,824,662.92
3 年以上	
3 至 4 年	31,954,509.78
4 至 5 年	16,789,431.79
5 年以上	22,874,667.58
<b>合计</b>	<b>1,119,770,159.05</b>

## (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	10,750,310.48	0.96	10,750,310.48	100.00		10,750,310.48	1.02	10,750,310.48	100.00	
其中：										
单项计提坏账准备的应收账款	10,750,310.48	0.96	10,750,310.48	100.00		10,750,310.48	1.02	10,750,310.48	100.00	
按组合计提坏账准备	1,109,019,848.57	99.04	120,477,742.17	10.86	988,542,106.40	1,045,817,626.52	98.98	108,265,796.55	10.35	937,551,829.97
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,109,019,848.57	99.04	120,477,742.17	10.86	988,542,106.40	1,045,817,626.52	98.98	108,265,796.55	10.35	937,551,829.97
合计	<b>1,119,770,159.05</b>	/	<b>131,228,052.65</b>	/	<b>988,542,106.40</b>	<b>1,056,567,937.00</b>	/	<b>119,016,107.03</b>	/	<b>937,551,829.97</b>

## 按单项计提坏账准备:

√适用 □不适用

单位: 元币种: 人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
重庆恒绍房地产开发有限公司	144,867.62	144,867.62	100.00	预计无法收回
广州市恒大装修设计院有限公司	87,920.00	87,920.00	100.00	预计无法收回
海南金萃房地产开发有限公司	18,102.35	18,102.35	100.00	预计无法收回
衡水隆泽房地产开发有限公司	67,120.00	67,120.00	100.00	预计无法收回
衡水盛宇房地产开发有限公司	115,400.00	115,400.00	100.00	预计无法收回
怀来恒天房地产开发有限公司	243,480.00	243,480.00	100.00	预计无法收回
涿水利华房地产开发有限公司	98,400.00	98,400.00	100.00	预计无法收回
廊坊市翡翠华庭房地产开发有限公司	24,400.00	24,400.00	100.00	预计无法收回
秦皇岛恒盈房地产开发有限公司	358,800.00	358,800.00	100.00	预计无法收回
深圳恒大材料设备有限公司	4,281,509.10	4,281,509.10	100.00	预计无法收回
石家庄地益嘉房地产开发有限公司	149,200.00	149,200.00	100.00	预计无法收回
唐山市福家房地产开发有限公司	60,560.00	60,560.00	100.00	预计无法收回
天津景秀置业投资有限公司	46,160.00	46,160.00	100.00	预计无法收回
天津山水城投资有限公司	159,720.00	159,720.00	100.00	预计无法收回
天津亿联创展置业有限公司	104,400	104,400	100.00	预计无法收回
海口鸿才物业管理有限公司	168,600	168,600	100.00	预计无法收回
海南泓原房地产开发有限公司	46,522	46,522	100.00	预计无法收回
海南浩源泉恒泰农业科技有限公司	25,000	25,000	100.00	预计无法收回
三亚临海达置业有限公司	20,000	20,000	100.00	预计无法收回
江苏一建	18,295	18,295	100.00	预计无法收回
海口市十四中学	15,490.5	15,490.5	100.00	预计无法收回
乐东昌宏实业开发有限公司	13,000	13,000	100.00	预计无法收回
洋浦金源建筑材料检验有限公司	11,050	11,050	100.00	预计无法收回
辽河石油勘探局油田建设工程一公司	9,000	9,000	100.00	预计无法收回
中国人民武装警察部队海南省消防总队培训基地	7,000	7,000	100.00	预计无法收回
海南新海国际地产有限公司	4,756	4,756	100.00	预计无法收回
湖南省衡南第五建筑工程有限公司	4,200	4,200	100.00	预计无法收回
海南经典环保工程有限公司	2,300	2,300	100.00	预计无法收回
海南景晟工贸有限公司	1,000	1,000	100.00	预计无法收回
海南省旅游学校	864	864	100.00	预计无法收回
浙江暨阳建设集团有限公司	550	550	100.00	预计无法收回
恒大地产集团贵阳置业有限公司	540,956.58	540,956.58	100.00	预计无法收回
贵州广聚源房地产开发有限公司	41,186.3	41,186.3	100.00	预计无法收回
贵州南润房地产开发有限公司	44,005.9	44,005.9	100.00	预计无法收回
贵州凯地置业有限公司	35,754.86	35,754.86	100.00	预计无法收回
贵州铜仁恒大碧湾置业有限公司	27,329.98	27,329.98	100.00	预计无法收回
贵州恒大滨江房地产开发有限公司	2,920.3	2,920.3	100.00	预计无法收回
张家界大辉煌置业有限公司	200,480.00	200,480.00	100.00	预计无法收回
湖北中地建筑工程有限公司	207,680.97	207,680.97	100.00	预计无法收回
长沙湘江名苑房地产有限公司	12,395.85	12,395.85	100.00	预计无法收回
湖南未名健康管理有限公司	108,000	108,000	100.00	预计无法收回
西安远声实业有限公司	79,608.1	79,608.1	100.00	预计无法收回
西安创恒房地产开发有限公司	88,393.7	88,393.7	100.00	预计无法收回

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
安阳通瑞达房地产开发有限公司	105,560	105,560	100.00	预计无法收回
南阳义和信房地产开发有限公司	113,700	113,700	100.00	预计无法收回
开封国际城一号实业开发有限公司	195,584	195,584	100.00	预计无法收回
周口华裕实业有限公司	143,418	143,418	100.00	预计无法收回
恒大地产集团洛阳有限公司	118,290	118,290	100.00	预计无法收回
新乡御景置业有限公司	51,920	51,920	100.00	预计无法收回
信阳骏景地产有限公司	36,388	36,388	100.00	预计无法收回
信阳合盛房地产开发有限公司	100,894	100,894	100.00	预计无法收回
商丘恒万置业有限公司	205,144	205,144	100.00	预计无法收回
许昌嘉和置业有限公司	103,304	103,304	100.00	预计无法收回
濮阳恒荣置业有限公司	95,512	95,512	100.00	预计无法收回
焦作御景置业有限公司	72,604	72,604	100.00	预计无法收回
许昌坪山置业有限公司	90,286	90,286	100.00	预计无法收回
许昌帝景置业有限公司	92,972	92,972	100.00	预计无法收回
西安金图置业有限公司	18,677	18,677	100.00	预计无法收回
开封开城房地产开发有限公司	81,556	81,556	100.00	预计无法收回
伊宁市恒大雅苑房地产开发有限公司	3,500	3,500	100.00	预计无法收回
恒大鑫源（昆明）置业有限公司	143,809.85	143,809.85	100.00	预计无法收回
云南文化城置业有限公司	93,889.82	93,889.82	100.00	预计无法收回
惠州市华源宏实业发展有限公司	11,065.28	11,065.28	100.00	预计无法收回
湛江龙湖房地产开发有限公司	50,081.4	50,081.4	100.00	预计无法收回
阳江市壹丰实业有限公司	174,340.73	174,340.73	100.00	预计无法收回
肇庆国声镭射技术制作有限公司	53,158.98	53,158.98	100.00	预计无法收回
阳江市恒凯房地产开发有限公司	44,080	44,080	100.00	预计无法收回
清远市俊鑫房地产开发有限公司	31,500	31,500	100.00	预计无法收回
清远市恒碧房地产开发有限公司	78,320	78,320	100.00	预计无法收回
阳江市阳东华美居房地产有限公司	68,857.2	68,857.2	100.00	预计无法收回
清远市银湖城投资有限公司	114,986.15	114,986.15	100.00	预计无法收回
四会市汇文房地产开发有限公司	229,239.96	229,239.96	100.00	预计无法收回
云浮市恒益房地产开发有限公司	51,600	51,600	100.00	预计无法收回
恩平市鲮尚房地产开发有限公司	5,418	5,418	100.00	预计无法收回
韶关市恣素房地产开发有限公司	116,375	116,375	100.00	预计无法收回
恒大地产集团有限公司	88,400	88,400	100.00	预计无法收回
乌鲁木齐桑德水务有限公司	3,500	3,500	100.00	预计无法收回
新疆煤炭设计研究院有限责任公司	66,000	66,000	100.00	预计无法收回
<b>合计</b>	<b>10,750,310.48</b>	<b>10,750,310.48</b>	<b>100.00</b>	/

**按单项计提坏账准备的说明：**

√适用 □不适用

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

**按组合计提坏账准备：**

√适用 □不适用

组合计提项目：按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

单位：元币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
信用风险特征组合	1,109,019,848.57	120,477,742.17	10.86
合计	<b>1,109,019,848.57</b>	<b>120,477,742.17</b>	<b>10.86</b>

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

## (3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
坏账准备	119,016,107.03	12,950,994.26		1,421,182.91	682,134.27	131,228,052.65
合计	<b>119,016,107.03</b>	<b>12,950,994.26</b>		<b>1,421,182.91</b>	<b>682,134.27</b>	<b>131,228,052.65</b>

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

## (4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	1,421,182.91

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
重庆对外建设（集团）有限公司	检测款	14,640.00	确认无法收回	总经理办公会批准	否
重庆市渝万建设集团有限公司	检测款	20,000.00	确认无法收回	总经理办公会批准	否
张泽迁	检测款	11,855.00	确认无法收回	总经理办公会批准	否
重庆新科建设集团有限公司	检测款	53,788.23	确认无法收回	总经理办公会批准	否
胡长华	检测款	38,200.00	确认无法收回	总经理办公会批准	否
湖南黄花建设集团股份有限公司	检测款	99,000.00	确认无法收回	总经理办公会批准	否
重庆隆天建设（集团）有限公司	检测款	20,000.00	确认无法收回	总经理办公会批准	否
重庆海丰建设工程集团有限公司	检测款	247,194.74	确认无法收回	总经理办公会批准	否
任本朝--重庆双碑大桥东引道	检测款	40,000.00	确认无法收回	总经理办公会批准	否
陈俊	检测款	10,000.00	确认无法收回	总经理办公会批准	否
何义伟（园博园）	检测款	88,000.00	确认无法收回	总经理办公会批准	否
江国安（金海、鱼嘴九曲河）	检测款	45,000.00	确认无法收回	总经理办公会批准	否
重庆市南川区易博公路工程有限责任公司	检测款	10,000.00	确认无法收回	总经理办公会批准	否

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
叶某（朝天门商贸城一期平）--朝天门商贸城一期平	检测款	20,000.00	确认无法收回	总经理办公会批准	否
任小红（重庆市陶跳路道路改扩建工程）	检测款	10,000.00	确认无法收回	总经理办公会批准	否
杨伟	检测款	200,000.00	确认无法收回	总经理办公会批准	否
重庆隆天建司台资信息产业园	检测款	40,000.00	确认无法收回	总经理办公会批准	否
重庆兴达实业（集团）有限公司	检测款	10,000.00	确认无法收回	总经理办公会批准	否
中澳建工集团有限公司	检测款	1,850.00	确认无法收回	总经理办公会批准	否
重庆宏耀建设（集团）有限公司	检测款	25,000.00	确认无法收回	总经理办公会批准	否
大冶特殊钢有限公司	货款	326,654.94	确认无法收回	总经理办公会批准	否
江苏沙钢集团淮钢特钢股份有限公司	货款	500.00	确认无法收回	总经理办公会批准	否
江阴兴澄特种钢铁有限公司	货款	89,500.00	确认无法收回	总经理办公会批准	否
合计	/	1,421,182.91	/	/	/

## 应收账款核销说明：

适用 不适用

## (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位名称	应收账款	占应收账款合计数的比例（%）	坏账准备期末余额
客户 1	21,897,899.29	1.96	2,455,995.16
客户 2	14,499,595.00	1.29	730,714.50
客户 3	13,008,320.81	1.16	650,416.04
客户 4	12,581,360.00	1.12	1,077,918.00
客户 5	10,199,193.40	0.91	658,625.67
合计	72,186,368.50	6.45	5,573,669.37

## (6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

## (7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

## 其他说明：

适用 不适用

## 6、应收款项融资

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收票据	738,710.11	599,029.33
合计	738,710.11	599,029.33

## 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

√适用 □不适用

项目	上年年末余额	本期新增	本期终止确认	其他变动	期末余额	累计在其他综合收益中确认的损失准备
应收票据	599,029.33	705,590.11	367,185.00	-198,724.33	738,710.11	
<b>合计</b>	<b>599,029.33</b>	<b>705,590.11</b>	<b>367,185.00</b>	<b>-198,724.33</b>	<b>738,710.11</b>	

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 7、预付款项

## (1). 预付款项按账龄列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	118,360,028.72	86.13	81,361,495.24	89.21
1至2年	16,038,892.26	11.67	7,231,781.39	7.93
2至3年	2,068,041.24	1.50	1,585,437.77	1.74
3年以上	954,543.52	0.69	1,025,640.97	1.12
<b>合计</b>	<b>137,421,505.74</b>	<b>100.00</b>	<b>91,204,355.37</b>	<b>100.00</b>

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

账龄超过一年且金额重大的预付款项为19,061,477.02元，主要为设备款，设备暂未达到预定可使用状态，故该款项尚未结算。

## (2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
LinkEngineeringCompany	5,729,591.53	4.17
凌昆科技（天津）有限公司	3,450,000.00	2.51
北京共立鼎嘉仪器有限公司	2,600,000.00	1.89
河北旺桥科技有限公司	2,434,760.00	1.77
长沙开元仪器有限公司	2,272,040.70	1.65
<b>合计</b>	<b>16,486,392.23</b>	<b>12.00</b>

其他说明

□适用 √不适用

## 8、其他应收款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	51,275,636.83	45,738,641.69
合计	<b>51,275,636.83</b>	<b>45,738,641.69</b>

其他说明：

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

其他应收款

(4). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	33,116,080.63
1 年以内小计	33,116,080.63
1 至 2 年	14,058,040.47
2 至 3 年	5,561,375.31
3 年以上	
3 至 4 年	3,362,803.58
4 至 5 年	3,283,690.42
5 年以上	5,218,761.75
合计	64,600,752.16

(5). 按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金、保证金等	41,689,973.47	36,679,917.29
备用金	14,700,729.77	7,571,113.65
往来款	3,111,630.08	3,993,194.19
股权款		3,790,299.87
其他	5,098,418.84	5,408,390.77
<b>合计</b>	<b>64,600,752.16</b>	<b>57,442,915.77</b>

## (6). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023年1月1日余额	10,703,274.08		1,001,000.00	11,704,274.08
2023年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	1,547,697.46		-2,000.00	1,545,697.46
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动	75,143.79			75,143.79
2023年6月30日余额	12,326,115.33		999,000.00	13,325,115.33

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

## (7). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
坏账准备	11,704,274.08	1,545,697.46			75,143.79	13,325,115.33
<b>合计</b>	<b>11,704,274.08</b>	<b>1,545,697.46</b>			<b>75,143.79</b>	<b>13,325,115.33</b>

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

## (8). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

## (9). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

单位名称	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
广西华业建筑工程有限公司	押金、保证金等	2,000,460.00	1-2 年	3.10	200,046.00
厦门同安置业发展投资有限公司	押金、保证金等	1,689,906.24	1 年以内	2.62	84,495.31
张家港宏昌钢板有限公司	往来款	1,050,000.00	1-2 年； 2-3 年； 4-5 年	1.63	142,000.00
张家界市武陵源区财政局	押金、保证金等	1,000,000.00	2-3 年	1.55	200,000.00
上海市环境科学研究院	押金、保证金等	978,300.00	1 年以内	1.51	48,915.00
<b>合计</b>	/	<b>6,718,666.24</b>	/	<b>10.41</b>	<b>675,456.31</b>

## (10). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

## (11). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

## (12). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 9、 存货

## (1). 存货分类

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	32,539,844.78		32,539,844.78	25,266,236.91		25,266,236.91
在产品	8,984,591.33		8,984,591.33	29,163,417.45		29,163,417.45
库存商品	72,887,644.47		72,887,644.47	19,609,932.23		19,609,932.23
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本	12,587,970.98		12,587,970.98	17,465,164.19		17,465,164.19
<b>合计</b>	<b>127,000,051.56</b>		<b>127,000,051.56</b>	<b>91,504,750.78</b>		<b>91,504,750.78</b>

## (2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

适用 不适用

## (3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

适用 不适用

## (4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 10、合同资产

## (1). 合同资产情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
未达到无条件收款的款项	103,688,309.33	10,659,586.78	93,028,722.55	98,981,337.08	10,246,593.23	88,734,743.85
<b>合计</b>	<b>103,688,309.33</b>	<b>10,659,586.78</b>	<b>93,028,722.55</b>	<b>98,981,337.08</b>	<b>10,246,593.23</b>	<b>88,734,743.85</b>

## (2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

## (3). 本期合同资产计提减值准备情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
合同资产减值准备	412,993.55			
<b>合计</b>	<b>412,993.55</b>			/

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 11、持有待售资产

□适用 √不适用

## 12、一年内到期的非流动资产

□适用 √不适用

## 13、其他流动资产

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本		
应收退货成本		
待抵扣/未认证的进项税	13,804,807.02	10,304,192.66
预缴企业所得税	90,311.16	377,294.08
预缴其他税费		
其他	79,694.79	89,144.16
<b>合计</b>	<b>13,974,812.97</b>	<b>10,770,630.90</b>

## 14、债权投资

## (1). 债权投资情况

□适用 √不适用

## (2). 期末重要的债权投资

□适用 √不适用

## (3). 减值准备计提情况

□适用 √不适用

**15、其他债权投资**

**(1). 其他债权投资情况**

适用 不适用

**(2). 期末重要的其他债权投资**

适用 不适用

**(3). 减值准备计提情况**

适用 不适用

**其他说明：**

适用 不适用

**16、长期应收款**

**(1) 长期应收款情况**

适用 不适用

**(2) 坏账准备计提情况**

适用 不适用

**(3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款**

适用 不适用

**(4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额**

适用 不适用

**其他说明：**

适用 不适用

## 17、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
湖北碳排放权交易中心有限公司	34,192,651.17			558,937.87						34,751,589.04
玻璃新材料创新中心（安徽）有限公司	9,603,919.91			-9,831.36						9,594,088.55
合肥建投华方计量检测有限公司									441,000.00	441,000.00
小计	<b>43,796,571.08</b>			<b>549,106.51</b>					<b>441,000.00</b>	<b>44,786,677.59</b>
合计	<b>43,796,571.08</b>			<b>549,106.51</b>					<b>441,000.00</b>	<b>44,786,677.59</b>

## 18、其他权益工具投资

## (1). 其他权益工具投资情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
中国建材股份有限公司	30,218,816.48	38,935,852.76
合计	<b>30,218,816.48</b>	<b>38,935,852.76</b>

## (2). 非交易性权益工具投资的情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期确认的股利收入	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
中国建材股份有限公司	2,382,374.44	12,718,391.37			并非为交易目的而持有	

## 其他说明：

□适用 √不适用

## 19、其他非流动金融资产

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	7,387,600.00	7,387,600.00
其中：权益工具投资	7,387,600.00	7,387,600.00
合计	<b>7,387,600.00</b>	<b>7,387,600.00</b>

## 20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

## (1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
<b>一、账面原值</b>				
1. 期初余额	52,050,167.65			52,050,167.65
2. 本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	52,050,167.65			52,050,167.65
<b>二、累计折旧和累计摊销</b>				
1. 期初余额	8,223,341.02			8,223,341.02
2. 本期增加金额	640,906.33			640,906.33
(1) 计提或摊销	640,906.33			640,906.33
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	8,864,247.35			8,864,247.35
<b>三、减值准备</b>				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
4. 期末余额				
<b>四、账面价值</b>				
1. 期末账面价值	43,185,920.30			43,185,920.30
2. 期初账面价值	43,826,826.63			43,826,826.63

## (2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况:

□适用 √不适用

## 其他说明

□适用 √不适用

## 21、固定资产

## 项目列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,138,465,463.87	1,044,678,043.32
固定资产清理		
合计	<b>1,138,465,463.87</b>	<b>1,044,678,043.32</b>

## 固定资产

## (1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公及电子设备	其他	合计
<b>一、账面原值:</b>						
1. 期初余额	401,557,799.07	1,129,361,857.06	49,017,820.20	99,230,329.65	6,175,251.11	1,685,343,057.09
2. 本期增加金额	97,071,269.97	53,815,280.43	1,352,665.30	3,654,469.79	212,156.59	156,105,842.08
(1) 购置	2,987,144.93	45,686,340.04	719,605.53	3,045,949.88	212,156.59	52,651,196.97

## 2023 年半年度报告

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公及电子设备	其他	合计
(2) 在建工程转入	94,084,125.04	318,654.86				94,402,779.90
(3) 企业合并增加		7,810,285.53	633,059.77	608,519.91		9,051,865.21
3. 本期减少金额		3,032,421.68	604,287.90	274,115.74		3,910,825.32
(1) 处置或报废		3,032,421.68	604,287.90	274,115.74		3,910,825.32
(2) 企业合并减少						
4. 期末余额	498,629,069.04	1,180,144,715.81	49,766,197.60	102,610,683.70	6,387,407.70	1,837,538,073.85
<b>二、累计折旧</b>						
1. 期初余额	57,259,132.15	498,997,421.19	25,396,368.52	57,745,622.05		639,398,543.91
2. 本期增加金额	5,034,344.95	49,858,357.74	2,250,307.32	4,733,203.43		61,876,213.45
(1) 计提	5,034,344.95	46,506,209.39	2,064,927.51	4,439,278.18		58,044,760.04
(2) 企业合并增加		3,352,148.35	185,379.81	293,925.25		3,831,453.41
(3) 分类调整						
(4) 其他调整						
3. 本期减少金额		2,704,915.35	528,586.45	235,115.44		3,468,617.24
(1) 处置或报废		2,704,915.35	528,586.45	235,115.44		3,468,617.24
(2) 企业合并减少						
4. 期末余额	62,293,477.10	546,150,863.58	27,118,089.39	62,243,710.04		697,806,140.12
<b>三、减值准备</b>						
1. 期初余额		1,224,753.12	18,567.28	23,149.46		1,266,469.86
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
3. 本期减少金额						
(1) 处置或报废						
(2) 企业合并增加						
4. 期末余额		1,224,753.12	18,567.28	23,149.46		1,266,469.86
<b>四、账面价值</b>						
1. 期末账面价值	436,335,591.94	632,769,099.11	22,629,540.93	40,343,824.20	6,387,407.70	1,138,465,463.87
2. 期初账面价值	344,298,666.92	629,139,682.75	23,602,884.40	41,461,558.14	6,175,251.11	1,044,678,043.32

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

适用 不适用

## (3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

适用 不适用

## (4). 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

## (5). 未办妥产权证书的固定资产情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
运输工具	179,774.74	变更手续尚在办理中
西北基地项目	94,084,125.04	项目已达到预定使用状态,处于验收阶段,未办妥产权证
<b>合计</b>	<b>94,263,899.78</b>	

## 其他说明:

适用 不适用

## 固定资产清理

适用 不适用

## 22、在建工程

## 项目列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	369,890,684.82	375,276,466.18
工程物资		
<b>合计</b>	<b>369,890,684.82</b>	<b>375,276,466.18</b>

## 在建工程

## (1). 在建工程情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
北京天誉实验车间建设项目	943,434.64		943,434.64	642,587.58		642,587.58
湖南公司检测实验室建设项目	61,608,138.34		61,608,138.34	59,475,512.60		59,475,512.60
国检集团(徐州)绿色建筑生态检验检测认证产业园	125,193,809.39		125,193,809.39	86,369,030.81		86,369,030.81
华南基地项目	132,758,534.26		132,758,534.26	110,040,872.75		110,040,872.75
湖南华科检测实验室建设项目	19,233,971.63		19,233,971.63	18,273,206.00		18,273,206.00
雄安实验室装修改造	6,300.00		6,300.00	6,300.00		6,300.00

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
安装设备	9,266,524.55		9,266,524.55	7,551,139.96		7,551,139.96
装修工程	20,879,972.01		20,879,972.01	7,266,813.75		7,266,813.75
西北基地项目-基建部分				85,651,002.73		85,651,002.73
<b>合计</b>	<b>369,890,684.82</b>		<b>369,890,684.82</b>	<b>375,276,466.18</b>		<b>375,276,466.18</b>

## (2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
北京天誉实验车间建设项目	209,894,700.00	642,587.58	300,847.06			943,434.64	44.95%	44.95%				自筹资金
湖南公司检测实验室建设项目	110,047,300.00	59,475,512.60	2,132,625.74			61,608,138.34	55.98%	55.98%	1,571,698.62	776,126.02	3.62	自筹资金
西北基地项目-基建部分	117,000,000.00	85,651,002.73	8,433,122.31	94,084,125.04			80.41%	80.41%	3,199,026.79	658,578.57	3.9	募集/自筹资金
雄安实验室装修改造	134,198,800.00	6,300.00				6,300.00	7.94%	7.94%				自筹资金
国检集团（徐州）绿色建筑生态检验检测认证产业园	191,000,000.00	86,369,030.81	38,824,778.58			125,193,809.39	65.55%	65.55%	5,365,460.68	1,768,749.97	3.804	自筹资金
华南基地在建项目	305,587,300.00	110,040,872.75	22,717,661.51			132,758,534.26	43.44%	43.44%	4,327,167.25	1,693,288.68	3.9	自筹资金
湖南华科检测实验室建设项目	120,953,700.00	18,273,206.00	960,765.63			19,233,971.63	15.90%	15.90%	345,000.00	345,000.00		自筹资金
安装设备	17,296,637.17	7,551,139.96	2,034,039.45	318,654.86		9,266,524.55	53.57%	53.57%				自筹资金
装修工程	60,511,948.72	7,266,813.75	13,956,277.52		343,119.26	20,879,972.01	34.51%	34.51%				自筹资金
<b>合计</b>	<b>1,266,490,385.89</b>	<b>375,276,466.18</b>	<b>89,360,117.80</b>	<b>94,402,779.90</b>	<b>343,119.26</b>	<b>369,890,684.82</b>	<b>/</b>	<b>/</b>	<b>14,808,353.34</b>	<b>5,241,743.24</b>	<b>/</b>	<b>/</b>

## (3). 本期计提在建工程减值准备情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

工程物资

适用 不适用

## 23、生产性生物资产

## (1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

## (2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 24、油气资产

适用 不适用

## 25、使用权资产

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	交通工具	其他	合计
<b>一、账面原值</b>					
1. 期初余额	306,045,360.17	8,449,792.48	965,923.90		315,461,076.55
2. 本期增加金额	58,688,642.58		598,130.54		59,286,773.12
新增租赁	59,564,091.30		598,130.54		60,162,221.84
企业合并增加	176,401.92				176,401.92
重估调整	-1,051,850.64				-1,051,850.64
3. 本期减少金额	16,431,522.56	650,974.91	574,547.82		17,657,045.29
转出至固定资产					
处置					
租赁终止	16,431,522.56	650,974.91	574,547.82		17,657,045.29
4. 期末余额	348,302,480.19	7,798,817.57	989,506.62		357,090,804.38
<b>二、累计折旧</b>					
1. 期初余额	93,127,512.17	1,962,202.18	665,284.58		95,754,998.93
2. 本期增加金额	27,529,628.11	430,102.56	116,990.16		28,076,720.83
(1) 计提	27,529,628.11	430,102.56	116,990.16		28,076,720.83
(2) 企业合并增加					
3. 本期减少金额	11,163,966.95	366,173.46	574,547.78		12,104,688.19
(1) 处置					
(2) 租赁终止	11,163,966.95	366,173.46	574,547.78		12,104,688.19
(3) 其他					
4. 期末余额	109,493,173.33	2,026,131.28	207,726.96		111,727,031.57
<b>三、减值准备</b>					
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					

项目	房屋及建筑物	机器设备	交通工具	其他	合计
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	238,170,053.25	6,411,939.90	781,779.66		245,363,772.81
2. 期初账面价值	212,917,848.00	6,487,590.30	300,639.32		219,706,077.62

## 26、无形资产

## (1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件著作权	其他	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	90,505,078.34	74,858,762.81		70,988,545.08	15,513,873.36	251,866,259.59
2. 本期增加金额				12,397,564.42	3,082,905.30	15,480,469.72
(1) 购置				12,397,564.42	69,225.30	12,466,789.72
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加					3,013,680.00	3,013,680.00
(4) 其他						
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
(2) 其他						
4. 期末余额	90,505,078.34	74,858,762.81		83,386,109.50	18,596,778.66	267,346,729.31
二、累计摊销						
1. 期初余额	13,769,886.37	14,275,460.27		33,063,385.98	5,801,061.16	66,909,793.78
2. 本期增加金额	1,040,584.10	2,904,871.15		2,976,380.33	1,989,230.04	8,911,065.62
(1) 计提	1,040,584.10	2,904,871.15		2,976,380.33	1,989,230.04	8,911,065.62
(2) 本期合并增加						
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
(2) 其他						
4. 期末余额	14,810,470.47	17,180,331.42		36,039,766.31	7,790,291.20	75,820,859.40
三、减值准备						
1. 期初余额						
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
(2) 其他						
3. 本期减少金额						
(1) 处置						

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件著作权	其他	合计
(2)其他						
4. 期末余额						
<b>四、账面价值</b>						
1. 期末账面价值	75,694,607.87	57,678,431.39		47,346,343.19	10,806,487.46	191,525,869.91
2. 期初账面价值	76,735,191.97	60,583,302.54		37,925,159.10	9,712,812.20	184,956,465.81

## (2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 27、开发支出

□适用 √不适用

## 28、商誉

## (1). 商誉账面原值

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
中国建材检验认证集团厦门宏业有限公司	601,501.96					601,501.96
国检测试控股集团上海有限公司	23,858,150.97					23,858,150.97
国检测试控股集团北京有限公司	11,624,313.34					11,624,313.34
国检测试控股集团（广东）有限公司	16,638,822.38					16,638,822.38
中国建材检验认证集团江苏有限公司	9,359,945.97					9,359,945.97
中国国检测试控股集团徐州有限公司	864,723.28					864,723.28
中国国检测试控股集团海南有限公司	926,415.19					926,415.19
北京奥达清环境检测有限公司	16,360,235.23					16,360,235.23
国检测试控股集团（安徽）拓维检测服务有限公司	21,576,348.44					21,576,348.44
国检测试控股集团云南有限公司	52,395,126.09					52,395,126.09
中国国检测试控股集团山东有限公司	406,658.86					406,658.86
国检测试控股集团京诚检测有限公司	80,474,608.48					80,474,608.48
中国建材检验认证集团湖南有限公司	37,800,449.52					37,800,449.52
国检测试控股集团辽宁京诚检测有限公司	1,970,336.91					1,970,336.91
国检测试控股集团安徽元正检测有限公司	29,853,881.71					29,853,881.71
烟台市建工检测服务中心有限公司	38,481,529.66					38,481,529.66
中国建材检验认证集团（山东）计量检测有限公司	23,985,986.13					23,985,986.13
安徽省建筑材料科学技术研究所	6,424,779.64					6,424,779.64
上海美诺福科技有限公司	220,749,105.49					220,749,105.49

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
国检测试控股集团辽宁有限公司	35,303,266.24					35,303,266.24
国检测试控股集团重庆检测有限公司	5,699,986.80					5,699,986.80
云南云测质量检验有限公司	53,786,731.42					53,786,731.42
安徽华方计量科技有限公司		31,435,229.89				31,435,229.89
<b>合计</b>	<b>689,142,903.71</b>	<b>31,435,229.89</b>				<b>720,578,133.60</b>

## (2). 商誉减值准备

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

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

## (3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

√适用 □不适用

商誉减值测试的资产组或资产组组合为直接归属于资产组的固定资产、无形资产、其他资产等各类可辨认资产，以及商誉、与资产组不可分割的流动资产、负债，以及其他资产（或负债）。上述公司于评估基准日的评估范围，是其形成商誉的资产组涉及的资产，本年上述资产组与购买日及以前年度商誉减值测试时所确定的资产组一致。

## (4). 说明商誉减值测试过程、关键参数（例如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等，如适用）及商誉减值损失的确认方法

√适用 □不适用

## ①重要假设及依据

I. 假设被评估单位持续经营，并在经营范围、销售模式和渠道、管理层等影响到生产和经营的关键方面与目前情况无重大变化；

II. 假设被评估单位所处的社会经济环境不产生较大的变化，国家及公司所在地区有关法律、法规与政策与现时无重大变化；

III. 假设被评估单位经营方式、经营范围、管理模式等在保持一贯性的基础上不断改进、不断完善，能随着经济的发展，进行适时调整和创新；

IV. 假设被评估单位所提供的各种产品能适应市场需求，制定的目标和措施能按预定的时间和进度如期实现，并取得预期效益；

V. 假设利率、汇率、赋税基准及税率，在国家规定的正常范围内无重大变化。

## ②关键参数

单位	预测期	预测期复合增长率	稳定期增长率	利润率	折现率（加权平均资本成本 WACC）
中国建材检验认证集团厦门宏业有限公司	2023年-2027年 （后续为稳定期）	注 1	持平	根据预测的收入、成本、费用等计算	12.27%
国检测试控股集团上海有限公司	2023年-2027年 （后续为稳定期）	注 2	持平	根据预测的收入、成本、费用等计算	12.27%
国检测试控股集团北京有限公司	2023年-2027年 （后续为稳定期）	注 3	持平	根据预测的收入、成本、费用等计算	12.27%
国检测试控股集团（广东）有限公司	2023年-2027年 （后续为稳定期）	注 4	持平	根据预测的收入、成本、费用等计算	12.27%
中国建材检验认证集团江苏有限公司	2023年-2027年 （后续为稳定期）	注 5	持平	根据预测的收入、成本、费用等计算	12.27%
中国国检测试控股集团徐州有限公司	2023年-2027年 （后续为稳定期）	注 6	持平	根据预测的收入、成本、费用等计算	12.27%
中国国检测试控股集团海南有限公司	2023年-2027年 （后续为稳定期）	注 7	持平	根据预测的收入、成本、费用等计算	12.75%
北京奥达清环境检测有限公司	2023年-2027年 （后续为稳定期）	注 8	持平	根据预测的收入、成本、费用等计算	12.79%
国检测试控股集团（安徽）拓维检测服务有限公司	2023年-2027年 （后续为稳定期）	注 9	持平	根据预测的收入、成本、费用等计算	14.89%
国检测试控股集团云南有限公司	2023年-2027年 （后续为稳定期）	注 10	持平	根据预测的收入、成本、费用等计算	12.75%
中国国检测试控股集团山东有限公司	2023年-2027年 （后续为稳定期）	注 11	持平	根据预测的收入、成本、费用等计算	12.27%
国检测试控股集团京诚检测有限公司	2023年-2027年 （后续为稳定期）	注 12	持平	根据预测的收入、成本、费用等计算	13.32%
中国建材检验认证集团湖南有限公司	2023年-2027年 （后续为稳定期）	注 13	持平	根据预测的收入、成本、费用等计算	12.27%
国检测试控股集团安徽元正检测有限公司	2023年-2027年 （后续为稳定期）	注 14	持平	根据预测的收入、成本、费用等计算	13.68%
烟台市建工检测服务中心有限公司	2023年-2027年 （后续为稳定期）	注 15	持平	根据预测的收入、成本、费用等计算	13.24%
中国建材检验认证集团（山东）计量检测	2023年-2027年	注 16	持平	根据预测的收	13.84%

单位	预测期	预测期复合增长率	稳定期增长率	利润率	折现率（加权平均资本成本 WACC）
有限公司	（后续为稳定期）			入、成本、费用等计算	
安徽省建筑材料科学技术研究所	2023 年-2027 年（后续为稳定期）	注 17	持平	根据预测的收入、成本、费用等计算	12.93%
上海美诺福科技有限公司	2023 年-2027 年（后续为稳定期）	注 18	持平	根据预测的收入、成本、费用等计算	12.26%
国检测试控股集团辽宁有限公司	2023 年-2027 年（后续为稳定期）	注 19	持平	根据预测的收入、成本、费用等计算	14.36%
国检测试控股集团重庆检测有限公司	2023 年-2027 年（后续为稳定期）	注 20	持平	根据预测的收入、成本、费用等计算	12.27%
云南云测质量检验有限公司	2023 年-2027 年（后续为稳定期）	注 21	持平	根据预测的收入、成本、费用等计算	14.89%
安徽华方计量科技有限公司	2023 年-2027 年（后续为稳定期）	注 22	持平	根据预测的收入、成本、费用等计算	13.52%

注 1：中国建材检验认证集团厦门宏业有限公司成立时间较长，各项生产经营已经趋于稳定状态。结合在手订单及企业经营预算，本次预测 2023-2027 年复合增长率为 5.00%，在国资委公布的“建材工业”企业绩效指标平均值和较低值之间。

注 2：结合在手订单及企业经营预算，本次预测国检测试控股集团上海有限公司 2023-2027 年复合增长率为 6.69%，处于国资委公布的“建筑工业”企业绩效指标平均值左右。

注 3：结合在手订单及企业经营预算，本次预测国检测试控股集团北京有限公司 2023-2027 年复合增长率为 5%，处于国资委公布的“建材工业”企业绩效指标平均值和良好值之间。

注 4：结合企业经营规划和在手订单情况，国检测试控股集团（广东）有限公司预测期 2023-2027 年复合增长率为 17.67%，处于在国资委公布的“建材工业”企业绩效指标平均值和良好值之间。

注 5：根据中国建材检验认证集团江苏有限公司的历史收入增长水平以及已经签订及预期合同量，本次预测 2023-2027 年复合增长率为 7.74%，在国资委公布的“建材工业”销售收入增长率指标的良好值和平均值之间。

注 6：中国国检测试控股集团徐州有限公司历史年盈利状况较好，经营情况基本达到稳定状态，本次 2023 年-2027 年复合增长率按 5% 预测，处于国资委公布的“建材工业”销售收入增长率指标的良好值和平均值之间。

注 7：中国国检测试控股集团海南有限公司本次预测 2023 年-2027 年复合增长率为 8%，处于国资委公布的“建材工业”销售收入增长率指标的良好值和平均值之间。

注 8：北京奥达清环境检测有限公司历史年度经营较为稳定，营业收入增长率较为平稳，结合在手订单及企业经营预算，本次预测北京奥达清环境检测有限公司 2023-2027 年复合增长率为 3.00%，处于国资委公布的“社会服务业”企业绩效指标平均值和较低值之间。

注 9：结合在手订单及企业经营预算，国检测试控股集团（安徽）拓维检测服务有限公司本次预测 2023-2027 年复合增长率为 4.98%，处于国资委公布的“社会服务业”企业绩效指标平均值和较低值之间。

注 10：国检测试控股集团云南有限公司本次预测 2023 年-2027 年复合增长率为 7%，处于《企业绩效评价标准值 2022》公布的“建材工业”销售收入增长率指标的平均值左右。

注 11：结合在手订单及企业经营预算，本次预测中国国检测试控股集团山东有限公司 2023-2027 年复合增长率为 3.96%，处于国资委公布的“建材工业”企业绩效指标平均值左右。

注 12：由于企业各项生产经营已经趋于稳定状态，根据已经签订及预期合同量，本次预测国检测试控股集团京诚检测有限公司 2023-2027 年收入复合增长率为 9.00%，在国资委公布的“社会服务业”行业企业绩效指标平均值和较低值之间。

注 13：结合在手订单及企业经营预算，本次预测中国建材检验认证集团湖南有限公司 2023-2027 年收入复合增长率为 3.50%，低于国资委公布的“建材工业”企业绩效指标平均值。

注 14：结合在手订单及企业经营预算，本次预测国检测试控股集团安徽元正检测有限公司 2023-2027 年收入复合增长率为 2.75%，低于国资委公布的“建材工业”企业绩效指标平均值。

注 15：结合在手订单及企业经营预算，本次预测烟台市建工检测服务中心有限公司 2023-2027 年收入复合增长率为 6.00%，与国资委公布的“建材工业”企业绩效指标平均值接近。

注 16：结合在手订单及企业经营预算，本次预测中国建材检验认证集团（山东）计量检测有限公司 2023-2027 年收入复合增长率为 7.69%，2027 年之后维持 2027 年水平，处于国资委公布的“社会服务业”企业绩效指标平均值和良好值之间。

注 17：安徽省建筑材料科学技术研究所结合在手订单及企业经营预算，本次预测 2023-2027 年复合增长率为 12.47%，处于国资委公布的“建材工业”企业绩效指标平均值和良好值之间。

注 18：上海美诺福科技有限公结合在手订单及企业经营预算,预测期 2023-2027 年预测收入复合增长率为 4%，2027 年之后维持 2027 年水平，低于国资委公布的“社会服务业”企业绩效指标平均值。

注 19：结合在手订单及企业经营预算数据，本次预测国检测试控股集团辽宁有限公司 2023-2027 年复合增长率为 5.00%，在国资委公布的“社会服务业”企业绩效指标平均值和较低值之间。

注 20：结合企业经营预算和未来规划，本次预测国检测试控股集团重庆检测有限公司 2023-2027 年复合增长率为 20.67%，在国资委公布的“建材工业”企业绩效指标平均值和良好值之间。

注 21：由于云南云测质量检验有限公司经营已趋于稳定，结合在手订单及企业经营预算，本次预测 2023-2027 年复合增长率为 3.79%，低于国资委公布的“社会服务业”企业绩效指标平均值。

注 22：结余企业经营预算和未来规划，本次预测安徽华方计量科技有限公司 2023 年-2027 年收入复合增长率为 14.20%，在国资委公布的“社会服务业”企业绩效指标平均值和较低值之间。

#### (5). 商誉减值测试的影响

适用 不适用

#### 其他说明：

适用 不适用

### 29、长期待摊费用

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修改造费	65,121,748.17	2,942,902.34	8,660,192.56		59,404,457.95
其他	131,357.31	599,059.60	612,727.04		117,689.87
<b>合计</b>	<b>65,253,105.48</b>	<b>3,541,961.94</b>	<b>9,272,919.60</b>		<b>59,522,147.82</b>

### 30、递延所得税资产/递延所得税负债

#### (1). 未经抵销的递延所得税资产

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	155,848,931.56	22,591,603.73	142,483,274.64	20,669,796.94
内部交易未实现利润	8,450.06	1,267.51		
可抵扣亏损				
递延收益	3,399,078.30	509,861.74	2,882,441.16	432,366.17
股权期权激励计划	67,880,497.85	9,768,270.58	52,546,653.95	7,615,093.82
<b>合计</b>	<b>227,136,957.77</b>	<b>32,871,003.56</b>	<b>197,912,369.75</b>	<b>28,717,256.93</b>

#### (2). 未经抵销的递延所得税负债

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	106,808,885.55	19,108,076.54	107,919,758.56	19,860,761.43
其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动				
资产摊销差异	17,313,611.68	2,597,041.76	16,850,537.45	2,527,580.62
<b>合计</b>	<b>124,122,497.23</b>	<b>21,705,118.30</b>	<b>124,770,296.01</b>	<b>22,388,342.05</b>

## (3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

## (4). 未确认递延所得税资产明细

□适用 √不适用

## (5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 31、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同取得成本						
合同履约成本						
应收退货成本						
合同资产						
预付工程款	469,000.00		469,000.00	849,961.71		849,961.71
预付设备款	3,973,089.00		3,973,089.00	11,183,956.93		11,183,956.93
<b>合计</b>	<b>4,442,089.00</b>		<b>4,442,089.00</b>	<b>12,033,918.64</b>		<b>12,033,918.64</b>

## 32、短期借款

## (1). 短期借款分类

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款	627,124,200.00	402,112,800.00
<b>合计</b>	<b>627,124,200.00</b>	<b>402,112,800.00</b>

短期借款分类的说明：

(1) 公司与中国建材集团财务有限公司签订了合同号为 2022 中国建材财贷字第 129 号-2 的贷款合同, 贷款金额 10,000 万元, 贷款期限为 2022 年 11 月 4 日至 2023 年 11 月 4 日。截止 2023 年 6 月 30 日已偿还 4960 万元。

(2) 公司与中国建材集团财务有限公司签订了合同号为 2023 中国建材财贷字第 070 号-1 的贷款合同, 贷款金额 5,000 万元, 贷款期限为 2023 年 5 月 29 日至 2023 年 12 月 19 日。

(3) 公司与中国建材集团财务有限公司签订了合同号为 2023 中国建材财贷字第 070 号-2 的贷款合同, 贷款金额 5,000 万元, 贷款期限为 2023 年 6 月 9 日至 2024 年 5 月 26 日。

(4) 公司与中国工商银行股份有限公司签订了合同号为 0020000051-2022 年(朝阳)字 01483 号的贷款合同, 贷款金额为 16,000 万元, 贷款期限为分别 2022 年 7 月 29 日至 2023 年 7 月 28 日。

(5) 公司与招商银行北京分行营业部签订了合同号为 2022 战略七授信 893 的贷款合同, 贷款金额分别为 4,000 万元、2,000 万元, 贷款期限为分别 2022 年 9 月 8 日至 2023 年 9 月 7 日、2022 年 11 月 17 日至 2023 年 11 月 16 日。

(6) 公司与广发银行亚运村支行签订了合同号为(2022)京银综授额字第 000492 号的贷款合同, 贷款金额分别为 5,000 万元、5,000 万元, 贷款期限分别为 2023 年 2 月 24 日至 2024 年 2 月 23 日、2023 年 4 月 3 日至 2024 年 4 月 3 日。

(7) 公司与中信银行北京分行签订了合同号为(2023)信银京授字第 0370 号的贷款合同, 贷款金额为 4,960 万元, 贷款期限为 2023 年 6 月 16 日至 2024 年 6 月 16 日。

(8) 公司与北京银行北三环支行签订了合同号为 773231 号的贷款合同, 贷款金额分别为 311.28 万元、2,400 万元, 贷款期限分别为 2022 年 11 月 1 日至 2023 年 10 月 31 日、2022 年 11 月 9 日至 2023 年 10 月 31 日。

(9) 公司与北京银行北三环支行签订了合同号为 0806530 号的贷款合同, 贷款金额分别为 221.35 万元、215 万元, 贷款期限分别为 2023 年 3 月 24 日至 2024 年 3 月 24 日、2023 年 4 月 10 日至 2024 年 3 月 24 日。

(10) 公司与北京银行北三环支行签订了合同号为 0813090 号的贷款合同, 贷款金额为 800 万元, 贷款期限 2023 年 4 月 17 日至 2024 年 4 月 17 日。

(11) 公司与北京银行北三环支行签订了合同号为 0814541 号的贷款合同, 贷款金额分别为 2800 万元、60 万元, 贷款期限分别为 2023 年 4 月 28 日至 2024 年 4 月 28 日、2023 年 5 月 22 日至 2024 年 4 月 28 日。

(12) 公司与北京银行北三环支行签订了合同号为 0818351 号的贷款合同, 贷款金额为 310 万元, 贷款期限 2023 年 5 月 15 日至 2024 年 5 月 15 日。

(13) 公司与北京银行北三环支行签订了合同号为 0766539 号的贷款合同, 贷款金额为 1,500 万元, 贷款期限 2023 年 5 月 22 日至 2024 年 5 月 22 日。

(14) 公司与北京银行北三环支行签订了合同号为 0822909 号的贷款合同, 贷款金额为 294.79 万元, 贷款期限 2023 年 6 月 9 日至 2024 年 6 月 9 日。

(15) 公司与北京银行北三环支行签订了合同号为 0822854 号的贷款合同, 贷款金额为 1,300 万元, 贷款期限 2023 年 6 月 9 日至 2024 年 6 月 9 日。

(16) 本公司之子公司中国建材检验认证集团湖南有限公司与中国建设银行股份有限公司长沙芙蓉支行签署合同编号为 HTZ430773900LDZJ2022N00G 的贷款合同借款 500 万元, 贷款期间为 2022 年 8 月 22 日至 2023 年 8 月 22 日。

## (2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用  不适用

其他说明:

适用  不适用

## 33、交易性金融负债

适用  不适用

## 34、衍生金融负债

适用  不适用

## 35、应付票据

适用  不适用

## 36、应付账款

### (1). 应付账款列示

适用  不适用

单位: 元币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
设备款	42,770,319.45	44,079,709.48
材料款	58,075,661.46	61,021,486.19
服务费	48,673,351.59	71,409,641.49
工程款	24,859,602.77	19,586,637.09
其他	21,112,775.14	16,047,343.13
<b>合计</b>	<b>195,491,710.41</b>	<b>212,144,817.38</b>

### (2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

适用  不适用

单位: 元币种: 人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
云南瑞恒劳务分包有限公司	5,307,682.59	未到结算时间
北京超谱斯派克仪器开发有限公司	3,513,382.29	未到结算时间
沈阳兴岛科学仪器有限公司	3,449,514.44	未到结算时间
成都星云智联科技有限公司	1,867,256.64	未到结算时间
<b>合计</b>	<b>14,137,835.96</b>	/

其他说明:

适用  不适用

**37、预收款项****(1). 预收账款项列示**

□适用 √不适用

**(2). 账龄超过1年的重要预收款项**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**38、合同负债****(1). 合同负债情况**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
科研项目款	24,228,686.93	19,309,943.94
检测款	148,228,117.46	124,528,380.46
认证款	3,922,294.41	7,927,783.49
产品销售款	34,993,262.63	19,186,423.96
延伸服务款	21,080,892.47	18,220,414.30
计量校准服务款	588,772.27	67,953.00
<b>合计</b>	<b>233,042,026.17</b>	<b>189,240,899.15</b>

**(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**39、应付职工薪酬****(1). 应付职工薪酬列示**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	64,961,038.66	452,295,226.44	473,267,391.53	43,988,873.57
二、离职后福利-设定提存计划	11,281,306.73	46,779,556.55	51,271,732.20	6,789,131.08
三、辞退福利	29,500.00	641,456.06	670,956.06	
四、一年内到期的其他福利				
<b>合计</b>	<b>76,271,845.39</b>	<b>499,716,239.05</b>	<b>525,210,079.79</b>	<b>50,778,004.65</b>

**(2). 短期薪酬列示**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	58,124,984.76	389,823,455.85	407,456,731.32	40,491,709.29
二、职工福利费		11,866,207.01	11,866,207.01	
三、社会保险费	3,094,576.81	23,124,145.67	24,778,676.64	1,440,045.84
其中：医疗保险费	2,985,597.26	22,174,571.94	23,804,071.18	1,356,098.02
工伤保险费	96,488.57	761,769.59	786,381.21	71,876.95
生育保险费	12,490.98	187,804.14	188,224.25	12,070.87
四、住房公积金	308,431.10	22,324,561.84	22,536,595.94	96,397.00

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
五、工会经费和职工教育经费	3,433,045.99	5,156,856.07	6,629,180.62	1,960,721.44
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
<b>合计</b>	<b>64,961,038.66</b>	<b>452,295,226.44</b>	<b>473,267,391.53</b>	<b>43,988,873.57</b>

## (3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	2,796,954.05	39,387,800.84	40,044,986.01	2,139,768.88
2、失业保险费	124,495.40	1,323,069.16	1,356,446.20	91,118.36
3、企业年金缴费	8,359,857.28	6,068,686.55	9,870,299.99	4,558,243.84
<b>合计</b>	<b>11,281,306.73</b>	<b>46,779,556.55</b>	<b>51,271,732.20</b>	<b>6,789,131.08</b>

## 其他说明：

□适用 √不适用

## 40、应交税费

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	11,683,696.96	31,648,887.83
消费税		
营业税		
企业所得税	12,927,022.33	41,182,740.85
个人所得税	4,049,294.70	3,173,399.50
城市维护建设税	611,572.12	1,660,309.56
房产税	522,045.99	554,106.86
教育费附加	288,055.16	1,468,473.03
地方教育费附加	179,799.82	
土地使用税	133,813.19	213,588.84
印花税	57,803.10	
其他税费	82,304.19	261,300.13
<b>合计</b>	<b>30,535,407.56</b>	<b>80,162,806.60</b>

## 41、其他应付款

## 项目列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利	41,843,750.59	8,197,751.01
其他应付款	190,358,096.63	170,110,658.75
<b>合计</b>	<b>232,201,847.22</b>	<b>178,308,409.76</b>

## 应付利息

□适用 √不适用

## 应付股利

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	41,843,750.59	8,197,751.01
<b>合计</b>	<b>41,843,750.59</b>	<b>8,197,751.01</b>

## 其他应付款

## (1). 按款项性质列示其他应付款

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质保金、押金	5,967,809.53	4,392,774.55
社保、住房公积金等	7,579,548.81	6,409,066.62
往来款	2,150,116.39	19,384,823.68
房租、水电费等	1,247,206.73	2,983,074.84
股权及资产组购置款	145,184,080.00	116,624,080.00
其他	28,229,335.17	20,316,839.06
<b>合计</b>	<b>190,358,096.63</b>	<b>170,110,658.75</b>

## (2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
上海视琪咨询管理中心（有限合伙）	42,900,000.00	股权投资款
湖州溢添企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	7,659,015.00	股权投资款
广州卓誉投资集团有限公司	6,500,000.00	股权投资款
安吉鑫业稳晟企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	3,900,000.00	股权投资款
栾建文	3,549,092.82	股权投资款
<b>合计</b>	<b>64,508,107.82</b>	/

## 其他说明：

□适用 √不适用

## 42、持有待售负债

□适用 √不适用

## 43、1 年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	4,000,000.00	4,000,000.00
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款		
1 年内到期的租赁负债	58,916,248.56	60,055,232.68
<b>合计</b>	<b>62,916,248.56</b>	<b>64,055,232.68</b>

## 44、其他流动负债

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
应付退货款		
待转销项税	4,147,430.75	8,427,350.22
已背书未到期票据	19,385,184.37	29,624,768.13
其他	4,589,722.36	2,957,471.05
<b>合计</b>	<b>28,122,337.48</b>	<b>41,009,589.40</b>

## 短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

## 其他说明：

□适用 √不适用

## 45、长期借款

## (1). 长期借款分类

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款	62,000,000.00	34,000,000.00
保证借款		
信用借款	401,040,000.00	404,840,000.00
<b>合计</b>	<b>463,040,000.00</b>	<b>438,840,000.00</b>

## 长期借款分类的说明：

(1) 中国国检测试控股集团股份有限公司与上海浦东发展银行北京建国路支行签署合同编号为 91092020280116 的借款合同借款 1,323 万元。贷款期间为 2020 年 4 月 15 日至 2025 年 3 月 21 日，截至 2023 年 6 月 30 日已偿还 480 万元。

(2) 中国国检测试控股集团股份有限公司与上海浦东发展银行北京建国路支行签署合同编号为 91092021280199 的借款合同借款 5,090 万元，贷款期间为 2021 年 8 月 30 日至 2025 年 3 月 21 日，截至 2023 年 6 月 30 日已偿还 1,550 万元

(3) 中国国检测试控股集团股份有限公司与上海浦东发展银行北京建国路支行签署合同编号为 91092021280233 的借款合同借款 12,581 万元，贷款期间为 2021 年 9 月 29 日至 2026 年 9 月 21 日，截至 2023 年 6 月 30 日已偿还 2,280 万元

(4) 中国国检测试控股集团股份有限公司与交通银行股份有限公司北京天坛支行签署合同编号为 14201040 的借款合同借款 1,000 万元。贷款期间为 2020 年 4 月 30 日至 2025 年 3 月 21 日，截至 2023 年 6 月 30 日已偿还 60 万元。

(5) 中国国检测试控股集团股份有限公司与交通银行股份有限公司北京天坛支行签署合同编号为 14211070 的借款合同借款 12,870 万元，贷款期间为 2021 年 12 月 15 日至 2026 年 11 月 9 日，截至 2023 年 6 月 30 日已偿还 1,620 万元。

(6) 中国国检测试控股集团股份有限公司与中国工商银行股份有限公司北京朝阳支行签署合同编号为 0020000051-2022 年（朝阳）字 01096 号的借款合同借款 6,700 万元，贷款期间为 2022 年 07 月 01 日至 2027 年 7 月 1 日，截至 2023 年 6 月 30 日已偿还 670 万元。

(7) 中国国检测试控股集团股份有限公司与中国工商银行股份有限公司北京朝阳支行签署合同编号为 0020000051-2022 年（朝阳）字 01096 号 003 的借款合同借款 2,300 万元，贷款期间为 2023 年 01 月 12 日至 2027 年 7 月 1 日。

(8) 中国国检测试控股集团股份有限公司与中国建材财务公司签署合同编号为 2022 中国建材财贷字第 137 号-1 合同借款 5,000 万元，贷款期间为 2022 年 10 月 28 日至 2025 年 10 月 28 日，截至 2023 年 6 月 30 日已偿还 100 万元。

(9) 本公司之子公司中国建材检验认证集团湖南有限公司与中国银行股份有限公司湖南湘江新区分行签署合同编号为 2022 年湘新公业借字 12309003 号的借款合同借款 4,000 万元，贷款期间为 2022 年 6 月 30 日到 2032 年 12 月 30 日，截至 2023 年 6 月 30 日已偿还 400 万元，到期的 400 万元重分类到“一年内到期的非流动负债”科目列报。

(10) 本公司之子公司中国国检测试控股集团徐州有限公司与交通银行股份有限公司徐州分行签署合同编号为 Z2035LN15605878 号的借款合同借款 3,000 万元，贷款期间为 2022 年 6 月 30 日到 2034 年 12 月 21 日。

**其他说明，包括利率区间：**

适用 不适用

#### 46、应付债券

##### (1). 应付债券

适用 不适用

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

适用 不适用

##### (3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

适用 不适用

##### (4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

**期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况**

适用 不适用

**期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表**

适用 不适用

**其他金融工具划分为金融负债的依据说明**

适用 不适用

**其他说明：**

适用 不适用

## 47、租赁负债

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
租赁负债	208,251,117.21	173,785,907.00
<b>合计</b>	<b>208,251,117.21</b>	<b>173,785,907.00</b>

## 48、长期应付款

项目列示

□适用 √不适用

长期应付款

□适用 √不适用

专项应付款

□适用 √不适用

## 49、长期应付职工薪酬

□适用 √不适用

## 50、预计负债

□适用 √不适用

## 51、递延收益

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	105,908,935.21	7,726,200.00	9,585,312.53	104,049,822.68	
<b>合计</b>	<b>105,908,935.21</b>	<b>7,726,200.00</b>	<b>9,585,312.53</b>	<b>104,049,822.68</b>	/

## 涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
水泥企业节能环保信息化管理系统（数字化水泥厂）	1,788,780.88			202,309.14		1,586,471.74	与资产相关
面向国际化的先进建材检验认证服务平台	683,100.00			341,500.00		341,600.00	与资产相关
建材质量及建筑安全检测技术北京市工程实验室创新能力建设项目	2,798,203.45			279,248.52		2,518,954.93	与资产相关
2016 年北京市高新技术成果转化项目经费	105,762.10			780.00		104,982.10	与收益相关
平台建设项目	56,709,325.84			3,193,037.10		53,516,288.74	与资产相关
仪器在陶瓷材料力学性能测试中的应用与功能扩展	222,602.66			10,206.60		212,396.06	与收益相关
首都科技条件平台 2020 年度中国建材集团研发实验服务基地绩效考评后补贴实施	127,562.70			7,267.80		120,294.90	与收益相关
无机非金属行业检测仪器验评与推广	166,381.07			8,990.04		157,391.03	与收益相关
室内材料和物品 VOCs、SVOCs 散发特征数据库建立	204,672.32			12,965.76		191,706.56	与收益相关
室内材料和物品 VOCs、SVOCs 散发标识体系的建立及工程示范	1,182.49			-		1,182.49	与收益相关
基于动态环境舱法的典型室内材料 VOCs、SVOCs 散发机理研究	178,015.85			15,140.34		162,875.51	与收益相关

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
室内材料和物品气味散发嗅觉分析方法及电子鼻应用研究	85,289.85			5,902.38		79,387.47	与收益相关
首都科技条件平台-首都科技条件平台专项 2018 年度绩效考评后补贴实施	50,000.00					50,000.00	与收益相关
绿色建筑材料选用及评价技术研究	35,080.60			4,750.20		30,330.40	与收益相关
建筑材料检验认证服务平台与标准制定研究	35,017.30			5,017.26		30,000.04	与收益相关
建筑外窗综合能效与环境适应性评价技术研究	159,111.28			22,563.48		136,547.80	与收益相关
先进建筑结构材料领域关键技术标准研究-部品	801.00					801.00	与收益相关
先进耐高温材料产品标准优化、检测评价技术和设备开发应用	6,708.02			364.32		6,343.70	与收益相关
平板玻璃行业重点用能企业能耗控制关键技术标准研究与能评依据集成分析示范	4,723.60			1,330.08		3,393.52	与收益相关
太阳能光伏应用检测公共服务平台	1,905,499.18			229,014.12		1,676,485.06	500 万元与资产相关；100 万元与收益相关
光伏产业检测、标准、应用及运行监测公共服务平台	847,285.79			830,438.22		16,847.57	2104.57 万元与资产相关；352.43 万元与收益相关
太阳能光伏应用检测公共服务平台建设项目	5,071,224.13			425,052.90		4,646,171.23	与资产相关

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
高速动车组玻璃结构优化、检测评价技术与设备开发应用	119,556.85			10,770.42		108,786.43	与收益相关
先进无机非金属材料领域关键技术标准研究	40,331.25					40,331.25	与收益相关
2017 年度科技服务业后补贴专项	141,074.46			2,300.82		138,773.64	与收益相关
G8.5 电子玻璃基板产品缺陷检测评估	246,345.88			15,067.68		231,278.20	与收益相关
国家新材料生产应用示范平台（新型显示材料生产应用示范平台）	2,011,336.46			141,460.98		1,869,875.48	300 万元与资产相关, 300 万元与收益相关
国产建材检测科学仪器验证与综合评价能力研发培育	33,404.59			3,193.56		30,211.03	与收益相关
水泥、混凝土、玻璃等不少于 10 种建筑材料相关标准物质研制	56.71					56.71	与收益相关
标准物质资源共享平台服务与共享	10,728.00			1,128.00		9,600.00	与收益相关
国产真密度仪等物理性能检测仪器验证评价与推广	61,470.80			4,040.70		57,430.10	与收益相关
水泥熟料中重金属含量八种国家标准物质的研制	12,475.44			731.64		11,743.80	与收益相关
家具产品中挥发性有机物（VOCs）典型应用示范	1,482.36					1,482.36	与收益相关
板式家具企业节能关键技术标准研究	15,261.87			869.00		14,392.87	与收益相关
中关村开放实验室支持资金	330,903.97			8,888.30		322,015.67	与收益相关

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
太阳能建筑用光伏中空玻璃结构与节能性能测试方法研究	31,615.99					31,615.99	与收益相关
建筑墙体检测服务机器人研发与产业化	295,000.77			24,697.14		270,303.63	与收益相关
家具产品中挥发性有机物（VOCs）释放标识及认证体系的研究	12,942.72					12,942.72	与收益相关
公共服务平台建设项目	1,443,609.70			85,200.96		1,358,408.74	164 万元与资产相关, 136 万元与收益相关
国际背景下我国重点行业碳排放核查及低碳产品认证认可关键技术研究及示范	12,914.38			9,823.86		3,090.52	与收益相关
材料研发测试服务平台	99,812.52			11,027.04		88,785.48	与收益相关
典型装饰装修材料污染特征与减排技术研究	466,102.52			32,719.32		433,383.20	与收益相关
玻璃制造业污染防治可行技术指南	76,595.43			2,308.50		74,286.93	与收益相关
双舱连续流动-气流仿真模拟表征复合型空气净化材料净化容量新方法研究	44,346.96			2,847.30		41,499.66	与收益相关
功能装饰装修材料绿色度评价及选材技术	140,078.33			8,928.60		131,149.73	与收益相关
建筑室内材料和物品 VOCs、SVOCs 污染源散发机理及控制技术	3,107.10			303.96		2,803.14	与收益相关
预应力设计与能量调控实现陶瓷的增强增韧	212,488.94			103,031.79		109,457.15	与收益相关

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
科技服务业促进-极端环境下先进陶瓷材料力学性能检验检测公共服务平台	25,118.16			1,330.08		23,788.08	与收益相关
隧道气动效应致高速列车玻璃失效行为及应力-散能协同优化	98,621.92			7,998.28		90,623.64	与收益相关
原材料行业工业互联网赋能与公共服务平台	281,769.30			45,935.88		235,833.42	100 万元与资产相关, 9 万元与收益相关
建材行业智能制造标准试验验证公共服务平台	648,640.51			80,127.42		568,513.09	143.49 万元与资产相关, 35.87 万元与收益相关
净化海砂拌合混凝土对钢筋耐久性的影响研究	13,166.00			13,166.00			与收益相关
高温涂层的高通量测试评价技术和装置研制	465,655.01	190,000.00		153,260.63		502,394.38	与收益相关
基于表面工程技术制备高强高韧预应力陶瓷及应用	56,284.96			26,562.68		29,722.28	与收益相关
重点原材料行业碳达峰、碳中和公共服务平台	5,847,966.93			59,806.29		5,788,160.64	与收益相关
科技服务品牌机构发展	3,000,000.00			887,257.86		2,112,742.14	与收益相关
面向智能光伏的组件回收技术标准、碳足迹核算验证与成果产业化公共服务平台		1,550,000.00		267,608.04		1,282,391.96	240.00 万元与资产相关; 70.00 万元与收益相关
首都科技条件平台 2022 年度中国建材集团研发实验服务基地绩效考评后补贴实施		950,000.00		23,362.61		926,637.39	与收益相关
K20·nSiO 复合防玻璃测试与性能研究		15,000.00				15,000.00	与收益相关

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
含硫废气脱硫过程中废气重量比检测方法的研究	4,726.17					4,726.17	与收益相关
铁路运输企业“双碳”目标实施路径与方法研究		560,000.00		1,692.00		558,308.00	与收益相关
机制砂泵送混凝土回弹法测强曲线修订研究	689.97					689.97	与收益相关
机制砂泵送混凝土预警信息研究	3,465.73					3,465.73	与收益相关
基于区块链的工业产品防伪溯源平台	334,890.20			65,264.10		269,626.10	与收益相关
低碳高延性水泥基材料及制品关键技术研发		500,000.00		41,583.09		458,416.91	与收益相关
云南创新创业科技检测服务平台搭建	180,250.00			10,500.00		169,750.00	与资产相关
高 OH-条件下玻璃质量检测	50,000.00					50,000.00	与收益相关
山东检验认证平台项目专项资金	9,884,138.07			723,244.20		9,160,893.87	与资产相关
2020 年度中央引导地方科技发展项目	776,845.96			64,125.81		712,720.15	与资产相关
农产品全链条质量与安全控制技术-国拨 (zzyf-04)	1,405,297.88	1,840,000.00		204,212.26		3,041,085.62	与收益相关
玻璃幕墙安全性能检测机器人系统研制-国拨 (zzyf-06)	400,000.00			8,494.61		391,505.39	与收益相关
复合自保温砌块产品研发及应用	144,662.22					144,662.22	与收益相关
咸阳市摩擦材料重点实验室	100,000.00					100,000.00	与收益相关
陕西省科学技术厅 2023 年度陕西创新能力支撑计划		400,000.00				400,000.00	与收益相关

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
农产品中有害污染物的可视化试剂盒的设计和研究	234,549.75					234,549.75	与收益相关
面向食品工业的质量品牌提升与数据分析先进服务项目	2,000,000.00					2,000,000.00	与资产相关
茶叶品质质量技术研究	-	250,000.00				250,000.00	与收益相关
云南省科技特派员扶持科技人才补贴	-	120,000.00				120,000.00	与收益相关
企业平台补助款	1,162,441.16	1,351,200.00		834,562.86		1,679,078.30	与资产相关
省级现代服务业发展专项资金	1,720,000.00					1,720,000.00	与资产相关
澜湄区域基础共性建材标准化合作研究	7,776.20					7,776.20	与资产相关
2021 年知识产权管理体系贯标认证	12,605.00					12,605.00	与收益相关
<b>合计</b>	<b>105,908,935.21</b>	<b>7,726,200.00</b>		<b>9,585,312.53</b>		<b>104,049,822.68</b>	/

## 其他说明：

适用 不适用

**52、其他非流动负债**

□适用 √不适用

**53、股本**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	729,222,039.00		72,957,446.00		352,418.00	73,309,864.00	802,531,903.00

**其他说明：**

注（1）：2023年5月19日，公司2022年年度股东大会审议通过了2022年度利润分配及公积金转增股本方案的议案。本次分配以实施权益分派股权登记日的总股本为基数，以未分配利润向全体股东每10股送红股1股并派发现金股利1.22元（含税），共计派发现金红利89,008,083.75元，派送红股72,957,446股，本次分派后总股本为802,531,903股。

注（2）：在公司《中国国检测试控股集团股份有限公司2019年股票期权激励计划》股票期权激励计划第一个自主行权期行权起始日2022年7月14日至2022年末，股权激励对象累计行权4,806,039股，增加股本4,806,039元，增加资本公积37,535,164.59元。2023年1-6月，股权激励对象行权352,418股，增加股本352,418元，增加资本公积2,752,384.58元。

**54、其他权益工具****(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况**

□适用 √不适用

**(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表**

□适用 √不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

□适用 √不适用

**其他说明：**

□适用 √不适用

**55、资本公积**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	79,036,063.74	2,752,384.58		81,788,448.32
其他资本公积	40,452,335.66	12,153,720.54		52,606,056.20
合计	119,488,399.40	14,906,105.12		134,394,504.52

**其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：**

2023 年 1-6 月，本公司股权激励行权且完成股份过户登记的共 352,418 股，相应增加资本公积-资本溢价 272.54 万元；本公司于 2020 年 4 月和 2021 年 11 月依次向职工授予股票期权，本年增加的应确认的 2023 年上半年股票期权 1,215.37 万元。

**56、库存股**

适用 不适用

## 57、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					税后归属于母公司	税后归属于少数股东	期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用				
一、不能重分类进损益的其他综合收益	20,929,076.67					-9,795,077.34		11,133,999.33	
其中：重新计量设定受益计划变动额									
权益法下不能转损益的其他综合收益									
其他权益工具投资公允价值变动	20,929,076.67					-9,795,077.34		11,133,999.33	
企业自身信用风险公允价值变动									
二、将重分类进损益的其他综合收益	978,027.08					958,679.31		1,936,706.39	
其中：权益法下可转损益的其他综合收益									
其他债权投资公允价值变动									
金融资产重分类计入其他综合收益的金额									
其他债权投资信用减值准备									
现金流量套期储备									
外币财务报表折算差额	978,027.08					958,679.31		1,936,706.39	
其他综合收益合计	<b>21,907,103.75</b>					<b>-8,836,398.03</b>		<b>13,070,705.72</b>	

## 58、专项储备

□适用 √不适用

## 59、盈余公积

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	130,218,686.28			130,218,686.28
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	<b>130,218,686.28</b>			<b>130,218,686.28</b>

## 60、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	776,536,913.76	676,152,594.01
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	776,536,913.76	676,152,594.01
加：本期归属于母公司所有者的净利润	28,106,552.09	252,949,461.30
减：提取法定盈余公积		16,133,461.55
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	89,008,083.75	76,063,680.00
转作股本的普通股股利	72,957,446.00	60,368,000.00
期末未分配利润	<b>642,677,936.10</b>	<b>776,536,913.76</b>

## 调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

## 61、营业收入和营业成本

## (1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,002,573,663.91	605,592,077.59	881,437,934.21	544,273,712.58
其他业务	1,947,526.04	651,948.28	2,561,754.85	793,854.10
合计	<b>1,004,521,189.95</b>	<b>606,244,025.87</b>	<b>883,999,689.06</b>	<b>545,067,566.68</b>

## (2). 合同产生的收入的情况

适用 不适用

## (3). 履约义务的说明

适用 不适用

## (4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

## 62、税金及附加

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		
城市维护建设税	2,262,429.72	1,956,721.66
教育费附加及地方教育费附加	1,715,657.37	1,464,888.69
资源税		
房产税	1,642,600.90	1,215,076.93
土地使用税	453,147.52	385,770.50
车船使用税	78,866.06	53,351.76
印花税	427,477.70	937,403.90
其他	123,481.48	146,306.05
合计	<b>6,703,660.75</b>	<b>6,159,519.49</b>

## 63、销售费用

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
人工成本	38,149,894.85	34,416,237.17
业务招待费	2,902,507.85	1,354,196.13
交通费	236,323.38	696,103.14
差旅费	1,623,219.73	1,284,251.06
办公费用	2,197,011.26	3,937,333.76
宣传费	427,551.57	797,121.31
劳动保护费	14,949.23	8,318.42
折旧费	911,434.56	1,129,493.77
其他	16,793,711.58	4,432,433.95
合计	<b>63,256,604.01</b>	<b>48,055,488.71</b>

## 64、管理费用

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
人工成本	125,401,759.00	114,124,888.31
折旧摊销费用	22,379,980.93	21,289,084.87
房租	2,032,603.34	1,660,743.46

项目	本期发生额	上期发生额
办公费	5,735,279.76	8,133,991.17
聘请中介机构费用	5,696,031.27	8,169,893.00
业务招待费	3,410,913.89	2,395,161.50
交通费	1,478,884.50	2,016,038.13
党建工作经费	1,477,777.39	1,176,439.39
会议差旅费	3,468,776.21	1,393,944.75
劳动保护费	968,313.83	917,501.57
其他	16,253,546.30	8,786,147.61
<b>合计</b>	<b>188,303,866.42</b>	<b>170,063,833.76</b>

## 65、研发费用

□适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
人工成本	57,286,785.76	51,017,026.08
科研项目管理费	14,849,085.39	14,929,535.63
材料费	5,815,161.82	7,072,598.44
燃料动力费	660,287.85	807,846.51
会议差旅费	2,546,889.78	2,698,686.43
外协费	7,493,364.35	3,100,629.06
办公费	206,849.00	281,567.32
设备费	1,417,297.05	1,094,799.42
其他	5,414,143.01	2,671,536.67
<b>合计</b>	<b>95,689,864.01</b>	<b>83,674,225.56</b>

## 66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	21,229,969.43	17,203,177.33
减：利息收入	1,152,425.21	1,113,797.33
汇兑损益		
其他	536,965.35	414,139.05
<b>合计</b>	<b>20,614,509.57</b>	<b>16,503,519.05</b>

## 67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	16,342,986.94	13,738,576.91
进项税加计抵减	1,672,017.01	2,377,971.42
代扣个人所得税手续费	488,536.29	432,414.63
其他税收优惠	5,570.27	12,229.39
<b>合计</b>	<b>18,509,110.51</b>	<b>16,561,192.35</b>

**68、投资收益**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	549,106.51	689,547.01
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	2,382,374.44	4,166,830.10
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
其他		
<b>合计</b>	<b>2,931,480.95</b>	<b>4,856,377.11</b>

**69、净敞口套期收益**

□适用 √不适用

**70、公允价值变动收益**

□适用 √不适用

**71、信用减值损失**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	880,123.50	2,379,961.63
应收账款坏账损失	-12,950,994.26	-17,564,067.77
其他应收款坏账损失	-1,545,697.46	-265,779.86
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
合同资产减值损失		
<b>合计</b>	<b>-13,616,568.22</b>	<b>-15,449,886.00</b>

**72、资产减值损失**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-412,993.55	-376,579.30
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失		
三、长期股权投资减值损失		

项目	本期发生额	上期发生额
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失		
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失		
十二、其他		
<b>合计</b>	<b>-412,993.55</b>	<b>-376,579.30</b>

## 73、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	643,180.91	-35,179.83
<b>合计</b>	<b>643,180.91</b>	<b>-35,179.83</b>

## 其他说明：

□适用 √不适用

## 74、营业外收入

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	17,477.93	21,569.17	17,477.93
其中：固定资产处置利得	17,477.93	21,569.17	17,477.93
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	3,391,880.91	8,751,331.13	3,391,880.91
其他	547,256.97	2,267,243.05	547,256.97
<b>合计</b>	<b>3,956,615.81</b>	<b>11,040,143.35</b>	<b>3,956,615.81</b>

## 计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
2022 年新型研发机构政府补助	500,000.00		与收益相关
合肥市包河区科技局包河区 2023 年第二批免申即享惠企政策兑现补助	250,000.00		与收益相关
合肥市包河区经济和信息化局 2023 年第一批次推动经济高质量发展等政府补助	100,000.00		与收益相关

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
收到财政拨款入装配式烧结砖墙体的研究项目经费劳务费	388,211.86		与收益相关
收到合肥市庐阳区人民政府亳州路街道办事处202306-202311 科研所项目过渡费	57,456.00		与收益相关
贷款贴息	14,337.50		与收益相关
“通八条”政策扶持资金	244,100.00		与收益相关
财政扶持-宝山区罗泾镇人民政府代管资金管理户	60,000.00		与收益相关
新引进租金补贴	371,200.00		与收益相关
经信局付 2023 年省级制造强省、民营经济首台套保险奖补	347,000.00		与收益相关
经信局付 2020 年度和县制造业的扶持资金	70,000.00		与收益相关
和县科技局付 2021 年度科技政策市兑现资金高新增加值奖励	27,500.00		与收益相关
枣庄市市中区市场监督管理局 2022 年度标准化奖励	200,000.00		与收益相关
吸纳重点群体就业一次性补贴	6,000.00		与收益相关
省第六期“333 工程”第三层次培养对象人才书本费	12,000.00		与收益相关
姑苏区 2022 年第二批都市科技创新发展项目及经费	40,000.00		与收益相关
2022 年度姑苏区标准化战略资助项目经费	132,300.00		与收益相关
收经开区社会事务局发放高校毕业生就业补贴	165,000.00		与收益相关
2021 年规上科技服务业企业提速增量奖励	200,000.00		与收益相关
2022 年技术合同认定登记奖补	50,000.00		与收益相关
科技企业入库奖励	20,000.00		与收益相关
云南省市场监督管理局---国家知识产权优势企业补助	10,000.00		与收益相关
昆明经济技术开发区工业和科技局---2020 年区级研发投入后补助	126,775.55		与收益相关
企业并购经营奖励款		2,000,000.00	与收益相关
安徽省首台套重大技术装备奖补		2,577,000.00	与收益相关
标准创制项目-国际标准提案资金支持		300,000.00	与收益相关
合肥市市场监督管理局 2021 年标准化项目奖补资金		162,000.00	与收益相关
合肥市科学技术局支持引导企业加大研发投入补助资金		35,000.00	与收益相关
安徽建材所搬迁临时安置过渡费		57,456.00	与收益相关
财政拨款入水泥熟料易烧性项目研究经费		404,220.12	与收益相关
高新技术企业奖励		1,597,100.00	与收益相关
创新创业科技检测项目补助		100,000.00	与收益相关
呼和浩特市科学技术局推动科技创新政策性补助		100,000.00	与收益相关
降低企业用地成本（新增规上）		29,330.00	与收益相关
专精特新企业信用贷款贴息资金		3,099.81	与收益相关
高新技术产业增加值增速奖励		27,500.00	与收益相关
2019 年促进制造业升级政策奖补资金		150,000.00	与收益相关

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
和县研发投入补助资金		5,000.00	与收益相关
科技 2020 年度高企增速奖		25,000.00	与收益相关
和县投资促进 2021 年优质项目奖励		60,000.00	与收益相关
就业和人才以工代训补贴		31,500.00	与收益相关
社会保险补贴		47,575.20	与收益相关
条款兑现		300,000.00	与收益相关
招工招才奖励		500.00	与收益相关
专利资助		200,000.00	与收益相关
西咸新区先进制造产业补助		359,100.00	与收益相关
沔东新城工信局产业奖补		900.00	与收益相关
西咸新区沔东新城稳增长补贴		100,000.00	与收益相关
社保基金代理支付专户-培训补贴		600.00	与收益相关
英才和柔性人才奖励		20,000.00	与收益相关
广州开发区 2022 年度科技保险保费补贴		25,700.00	与收益相关
广州市一次性留工补助		32,750.00	与收益相关
<b>合计</b>	<b>3,391,880.91</b>	<b>8,751,331.13</b>	/

## 其他说明：

□适用 √不适用

## 75、营业外支出

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	402,703.37	607,372.64	402,703.37
其中：固定资产处置损失	402,703.37	607,372.64	402,703.37
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	721,000.00	810,000.00	721,000.00
赔偿金、违约金及罚款支出	237,638.40		237,638.40
其他	45,458.02	234,725.19	45,458.02
<b>合计</b>	<b>1,406,799.79</b>	<b>1,652,097.83</b>	<b>1,406,799.79</b>

## 76、所得税费用

## (1) 所得税费用表

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	12,712,325.31	11,268,059.65
递延所得税费用	-5,231,582.22	-3,665,317.02
<b>合计</b>	<b>7,480,743.09</b>	<b>7,602,742.63</b>

## (2) 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	34,312,685.93
按法定/适用税率计算的所得税费用	5,146,902.89
子公司适用不同税率的影响	1,075,573.92
调整以前期间所得税的影响	-2,963,305.36
非应税收入的影响	-7,828,536.62
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	11,754,787.57
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	
税法规定的额外可扣除费用	342,465.77
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	-47,145.08
所得税费用	7,480,743.09

## 其他说明：

□适用 √不适用

## 77、其他综合收益

√适用 □不适用

详见附注七、（57）其他综合收益。

## 78、现金流量表项目

## (1). 收到的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	1,152,425.21	1,113,797.33
质保款	30,484,614.33	22,312,515.67
检测废料出售	697,169.82	401,757.01
政府补助款	17,875,755.32	41,485,454.23
收到往来款		
其他	40,604,067.75	59,203,284.78
合计	<b>90,814,032.44</b>	<b>124,516,809.02</b>

## (2). 支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
金融机构手续费	536,965.35	414,139.05
研究与开发费用	20,164,934.91	16,663,595.55
质保金	32,543,578.59	24,259,067.35
除金融机构手续费外的期间费用等	89,031,873.32	74,739,514.09
合计	<b>142,277,352.17</b>	<b>116,076,316.04</b>

## (3). 收到的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

## (4). 支付的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

## (5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
票据贴现	11,320,383.84	
<b>合计</b>	<b>11,320,383.84</b>	

## (6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付的少数股权收购款		25,863,846.00
租赁款	19,033,978.89	15,148,741.48
<b>合计</b>	<b>19,033,978.89</b>	<b>41,012,587.48</b>

## 79、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	26,831,942.84	21,816,763.04
加：资产减值准备	412,993.55	376,579.30
信用减值损失	13,616,568.22	15,449,886.00
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	58,685,666.37	51,798,137.86
使用权资产摊销	27,731,546.81	26,244,927.49
无形资产摊销	8,911,065.62	9,007,616.89
长期待摊费用摊销	9,272,919.60	9,712,627.20
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）	-643,180.91	35,179.83
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	385,225.44	585,803.47
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	21,229,969.43	17,203,177.33
投资损失（收益以“-”号填列）	-2,931,480.95	-4,856,377.11
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-4,267,338.34	-2,371,412.46

补充资料	本期金额	上期金额
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-1,191,427.29	-1,293,904.56
存货的减少（增加以“－”号填列）	-35,495,300.78	-16,700,490.52
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-77,126,567.67	-95,874,236.86
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-71,981,040.65	-59,281,476.88
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-26,558,438.70	-28,147,199.98
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
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		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	233,784,161.60	236,008,580.70
减：现金的期初余额	304,134,546.51	295,634,625.48
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	-70,350,384.91	-59,626,044.78

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	19,040,000.00
其中：安徽华方计量科技有限公司	19,040,000.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	2,736,593.00
其中：安徽华方计量科技有限公司	2,736,593.00
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	
取得子公司支付的现金净额	16,303,407.00

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	233,784,161.60	304,134,546.51
其中：库存现金	376,208.39	210,795.83
可随时用于支付的银行存款	233,407,953.21	303,923,750.68
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		

存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	233,784,161.60	304,134,546.51
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

适用 不适用

#### 80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用

#### 81、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	18,519,084.64	
应收票据	21,232,607.57	已背书或贴现且在资产负债表日未到期的应收票据
存货		
固定资产		
无形资产	16,783,998.50	
合计	56,535,690.71	/

#### 82、外币货币性项目

##### (1). 外币货币性项目

适用 不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	-	-	15,049,475.34
其中：美元			
欧元			
港币	16,322,995.44	0.92198	15,049,475.34
应收账款	-	-	
其中：美元			
欧元			
港币			
长期借款	-	-	
其中：美元			
欧元			
港币			

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

适用 不适用

## 83、套期

□适用 √不适用

## 84、政府补助

## (1). 政府补助基本情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
与资产相关的政府补助	7,726,200.00	递延收益	7,753,366.15
与收益相关的政府补助	16,342,986.94	其他收益	8,589,620.79
与收益相关的政府补助	3,391,880.91	营业外收入	3,391,880.91

## (2). 政府补助退回情况

□适用 √不适用

## 85、其他

□适用 √不适用

## 八、合并范围的变更

## 1、非同一控制下企业合并

√适用 □不适用

## (1). 本期发生的非同一控制下企业合并

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例 (%)	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
安徽华方计量科技有限公司	2023/4/30	47,600,000.00	70%	外部并购	2023/4/30	获得控制权	4,882,357.44	891,895.42

## 其他说明：

2023 年，本公司以 4,760 万元受让张阳阳、董大川、阳代芝持有安徽华方计量科技有限公司 70% 的股权。

## (2). 合并成本及商誉

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

合并成本	安徽华方计量科技有限公司
— 现金	47,600,000.00
— 非现金资产的公允价值	
— 发行或承担的债务的公允价值	
— 发行的权益性证券的公允价值	
— 或有对价的公允价值	
— 购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
— 其他	
合并成本合计	47,600,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	16,164,770.11
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	31,435,229.89

**合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：**

合并成本的公允价值根据购买日被购买方净资产的账面价值与评估增值部分的合计金额确定。

**大额商誉形成的主要原因：**

公司非同一控制下并购子公司支付的对价大于被并购方并购日可辨认净资产的公允价值的差额并考虑递延所得税负债及持股比例的影响而形成商誉。

**(3). 被购买方于购买日可辨认资产、负债**

适用 不适用

单位：元币种：人民币

	安徽华方计量科技有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	29,389,261.91	26,001,238.33
货币资金	2,736,593.00	2,736,593.00
应收票据	358,495.00	358,495.00
应收款项	10,450,719.23	10,450,719.23
预付款项	4,886,580.78	4,886,580.78
其他应收款	1,053,261.19	1,053,261.19
长期股权投资	441,000.00	441,000.00
固定资产	5,679,092.26	5,304,748.68
无形资产	3,013,680.00	
长期待摊费用	656,248.74	656,248.74
递延所得税资产	113,591.71	113,591.71
负债：	5,788,529.64	5,788,529.64
借款	3,000,000.00	3,000,000.00
应付款项	1,480,487.19	1,480,487.19
合同负债	479,293.83	479,293.83
应付职工薪酬	806,400.00	806,400.00
应交税费	-67,671.37	-67,671.37
其他应付款	61,262.36	61,262.36
其他流动负债	28,757.63	28,757.63
净资产	23,600,732.27	20,212,708.69
减：少数股东权益	7,080,219.68	6,063,812.61
取得的净资产	16,520,512.59	14,148,896.08

注：上述数据为公司核算数据，暂未经审计。

**可辨认资产、负债公允价值的确定方法：**

购买日被购买方可辨认净资产公允价值份额由被购买方净资产的账面价值与评估增值部分及公司增资模拟金额的合计确定。

**(4). 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失**

是否存在通过多次交易分步实现企业合并且在报告期内取得控制权的交易

适用 不适用

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

适用 不适用

(6). 其他说明

适用 不适用

## 2、 同一控制下企业合并

适用 不适用

(1). 本期发生的同一控制下企业合并

适用 不适用

(2). 合并成本

适用 不适用

(3). 合并日被合并方资产、负债的账面价值

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

## 3、 反向购买

适用 不适用

## 4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

## 5、 其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

## 6、 其他

适用 不适用

## 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

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
北京奥达清环境检测有限公司	北京	北京	环境检测	60		非同一控制企业合并
国检测试控股集团北京有限公司	北京	北京	工程检测	92.8		新设
国检测试控股集团仪器装备(北京)有限公司	北京	北京	检测仪器与智能制造	51		新设
国检测试控股集团北京科技有限公司	北京	北京	材料检测	51		新设
新疆天山建筑材料检测有限公司	新疆	新疆	工程检测	51		同一控制下合并
中国国检测试控股集团海南有限公司	海口	海口	工程检测	51		非同一控制企业合并
中国中材投资(香港)有限公司	香港	香港	有价证券投资	100		同一控制下合并
国检测试控股集团(广东)有限公司	广州	广州	工程检测	88.46		非同一控制企业合并
国检测试控股集团京诚检测有限公司	广东	广东	环境检测	73.97		非同一控制企业合并
中国建材检验认证集团厦门宏业有限公司	厦门	厦门	工程检测	55		非同一控制企业合并
中国建材检验认证集团湖南有限公司	湖南	湖南	工程检测	72.37		非同一控制企业合并
上海美诺福科技有限公司	上海	上海	检测仪器与智能制造	55		非同一控制企业合并
国检测试控股集团上海有限公司	上海	上海	工程检测	100		非同一控制企业合并
中国建材检验认证集团苏州有限公司	苏州	苏州	材料检测	100		同一控制企业合并
北京玻璃钢院检测中心有限公司	北京	北京	材料检测	51		新设
中国国检测试控股集团徐州有限公司	徐州	徐州	工程检测	51	2.55	非同一控制企业合并
中国国检测试控股集团浙江有限公司	杭州	杭州	材料检测	100		同一控制企业合并
中国建材检验认证集团江苏有限公司	苏州	苏州	工程检测	51		非同一控制企业合并
苏州混凝土水泥制品研究院检测中心有限公司	苏州	苏州	工程检测	65		同一控制下合并
烟台市建工检测服务中心有限公司	山东	山东	工程检测	51		非同一控制企业合并
中国国检测试控股集团山东有限公司	山东	山东	工程检测	70		非同一控制企业合并
中存大数据科技有限公司	北京	北京	数据处理	65		新设
国检测试控股集团雄安有限公司	河北	河北	工程检测	100		新设
中国建材检验认证集团秦皇岛有限公司	秦皇岛	秦皇岛	材料检测	100		同一控制企业合并

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
中国国检测试控股集团淄博有限公司	山东	山东	材料检测	51		新设
中国国检测试控股集团陕西有限公司	陕西	陕西	检测仪器与智能制造	100		同一控制企业合并
中国国检测试控股集团西安有限公司	西安	西安	材料检测	100		同一控制企业合并
中国国检测试控股集团咸阳有限公司	咸阳	咸阳	材料检测	51		新设
国检测试控股集团云南有限公司	云南	云南	工程检测	60		非同一控制企业合并
国检测试控股集团重庆检测有限公司	重庆	重庆	工程检测	51	14	非同一控制企业合并
国检测试控股集团南京国材检测有限公司	江苏	江苏	材料检测	51		同一控制下合并
中国建材检验认证集团安徽有限公司	合肥	合肥	材料检测	51		同一控制企业合并
中国建材检验认证集团贵州有限公司	贵阳	贵阳	建材检测	51		非同一控制企业合并
安徽华方计量科技有限公司	安徽	合肥	计量业务	70		非同一控制企业合并

## (2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

子公司名称	少数股东持股比例(%)	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
国检测试控股集团京诚检测有限公司	26.03	-10,711,702.92		42,548,774.08
中国建材检验认证集团湖南有限公司	27.63	691,758.56		16,839,533.09
上海美诺福科技有限公司	45	-125,715.43	11,396,223.00	81,381,533.36
中国建材检验认证集团江苏有限公司	49	2,213,438.38	1,470,000.00	21,354,959.50
烟台市建工检测服务中心有限公司	49	3,018,324.97	2,940,000.00	83,092,230.63
国检测试控股集团辽宁有限公司	35	-1,320,283.57	700,000.00	21,113,033.10
国检测试控股集团云南有限公司	40	1,243,585.31	1,200,000.00	40,721,841.06
国检测试控股集团（安徽）拓维检测服务有限公司	45	-2,634,528.74	1,395,000.00	21,093,549.72

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
国检京城	327,248,316.43	256,795,912.52	584,044,228.95	297,613,592.57	50,392,278.37	348,005,870.94	329,243,174.44	261,147,479.78	590,390,654.22	271,556,354.99	56,031,701.20	327,588,056.19
湖南公司	69,261,249.77	74,538,109.94	143,799,359.71	47,226,180.65	34,085,421.28	81,311,601.93	70,355,581.72	73,082,588.35	143,438,170.07	47,655,006.07	36,169,391.40	83,824,397.47
上海美诺福	317,798,646.95	25,671,272.21	343,469,919.16	203,976,340.92	3,503,830.78	207,480,171.70	334,877,992.90	24,174,345.52	359,052,338.42	196,173,958.84	3,503,830.78	199,677,789.62
江苏公司	43,424,722.33	43,422,020.78	86,846,743.11	14,496,139.47	26,929,640.87	41,425,780.34	37,284,938.04	42,972,306.74	80,257,244.78	10,201,687.59	26,474,007.20	36,675,694.79
烟台公司	131,855,124.12	72,270,299.76	204,125,423.88	21,765,523.30	2,982,149.05	24,747,672.35	121,619,066.32	74,468,326.80	196,087,393.12	15,192,881.29	2,596,366.09	17,789,247.38
辽宁公司	58,694,217.37	23,444,474.32	82,138,691.69	15,302,580.28	11,606,943.58	26,909,523.86	62,669,688.78	18,677,452.39	81,347,141.17	14,311,608.08	6,801,751.60	21,113,359.68
云南公司	76,242,214.48	47,455,105.94	123,697,320.42	19,837,839.30	4,153,233.81	23,991,073.11	64,951,338.32	53,680,803.18	118,632,141.50	15,814,111.90	4,101,626.78	19,915,738.68
安徽拓维	63,891,792.42	135,780,543.62	199,672,336.04	127,131,923.15	3,485,275.14	130,617,198.29	79,936,570.80	133,803,297.28	213,739,868.08	130,322,311.60	3,159,556.34	133,481,867.94

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
国检京城	116,640,318.55	-27,611,371.79	-27,611,371.79	-47,105,993.90	126,782,219.44	-11,099,220.82	-11,099,220.82	-30,062,267.92
湖南公司	34,445,774.57	2,601,351.78	2,601,351.78	-5,255,221.84	27,532,571.49	3,916,588.69	3,916,588.69	-9,067,544.12

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
上海美诺福	66,880,487.77	1,659,095.64	1,659,095.64	-19,536,902.57	51,350,473.78	128,666.38	128,666.38	-31,171,306.38
江苏公司	35,052,957.61	4,517,221.18	4,517,221.18	7,986,533.67	28,315,620.33	3,656,970.38	3,656,970.38	1,518,832.10
烟台公司	28,581,598.21	8,232,999.29	8,232,999.29	9,429,377.29	23,274,584.04	8,913,772.86	8,913,772.86	3,371,965.62
辽宁公司	18,647,068.19	-3,293,970.74	-3,293,970.74	-3,498,558.92	14,182,466.43	-3,523,491.97	-3,523,491.97	-5,406,270.54
云南公司	23,865,050.46	3,595,698.73	3,595,698.73	4,324,615.27	18,185,656.81	3,724,235.07	3,724,235.07	-801,302.61
安徽拓维	39,925,669.77	-6,808,165.30	-6,808,165.30	-18,323,459.79	17,451,371.61	-2,280,884.75	-2,280,884.75	-1,308,466.25

## (4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

适用 不适用

## (5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

适用 不适用

## 其他说明:

适用 不适用

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

## (1). 在子公司所有者权益份额的变化情况的说明

适用 不适用

## (2). 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

适用 不适用

## 其他说明

适用 不适用

## 3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

## (1). 重要的合营企业或联营企业

适用 不适用

## (2). 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

## (3). 重要联营企业的主要财务信息

适用 不适用

## (4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用 不适用

单位: 元币种: 人民币

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
<b>合营企业:</b>		
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润		
--其他综合收益		
--综合收益总额		
<b>联营企业:</b>		
投资账面价值合计	44,786,677.59	43,796,571.08
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	549,106.51	689,547.01
--其他综合收益		
--综合收益总额	549,106.51	689,547.01

## (5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

适用 不适用

## (6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

**(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺**

适用 不适用

**(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债**

适用 不适用

**4、重要的共同经营**

适用 不适用

**5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益****未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：**

适用 不适用

**6、其他**

适用 不适用

**十、与金融工具相关的风险**

适用 不适用

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任，但是董事会已授权。

本公司风险管理办公室设计和实施能确保风险管理目标和政策得以有效执行的程序。董事会通过全面风险管理领导小组主管递交的月度报告来审查已执行程序的有效性以及风险管理目标和政策的合理性。本公司的内部审计师也会审计风险管理的政策和程序，并且将有关发现汇报给审计委员会。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

**(一) 信用风险**

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

**(二) 流动性风险**

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

**(三) 市场风险**

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

**1、利率风险**

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

**2、汇率风险**

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

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

项目	期末余额			上年年末余额		
	港币	其他 外币	合计	港币	其他 外币	合计
货币资金	15,049,475.34		15,049,475.34	11,708,107.85		11,708,107.85
其他权益工具 投资	30,218,816.48		30,218,816.48	48,732,146.96		48,732,146.96
<b>合计</b>	<b>45,268,291.82</b>		<b>45,268,291.82</b>	<b>60,440,254.81</b>		<b>60,440,254.81</b>
其他应付款	17,794,944.21		17,794,944.21	16,505,844.31		16,505,844.31
<b>合计</b>	<b>17,794,944.21</b>		<b>17,794,944.21</b>	<b>16,505,844.31</b>		<b>16,505,844.31</b>

### 3、其他价格风险

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

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值 计量	第二层次公允价 值计量	第三层次公允价 值计量	合计
<b>一、持续的公允价值计 量</b>				
(一) 交易性金融资产				
1. 以公允价值计量且变 动计入当期损益的金融 资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量 且其变动计入当期损益 的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投 资	30,218,816.48			30,218,816.48
(四) 投资性房地产				

项目	期末公允价值			合计
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
(六) 应收款项融资		738,710.11		738,710.11
(七) 其他非流动金融资产			7,387,600.00	7,387,600.00
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>	30,218,816.48	738,710.11	7,387,600.00	38,345,126.59
(六) 交易性金融负债				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
<b>持续以公允价值计量的负债总额</b>				
<b>二、非持续的公允价值计量</b>				
(一) 持有待售资产				
<b>非持续以公允价值计量的资产总额</b>				
<b>非持续以公允价值计量的负债总额</b>				

## 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

√适用 □不适用

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

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

√适用 □不适用

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

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

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

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

其他非流动金融资产参考独立合格专业评估师的评估报告核算公允价值，评估方法为采用市场法，参考近期同行业市场可比公司，选择合适的市盈率指标和不可流通折扣。不可输入观察值为市盈率和不可流通折扣，修正后的市盈率为 12.70，不可流通折扣为 34.40%。

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

适用 不适用

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

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

9、其他

适用 不适用

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

适用 不适用

单位：万元币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
中国建筑材料科学研究总院有限公司	北京	科研、建材	266,274.56 万元	64.38	64.38

本企业最终控制方是中国建材集团有限公司。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

详见本附注九、在其他主体中的权益。

### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

序号	公司名称	业务性质	注册地	注册资本	本公司持股比例
1	湖北碳排放权交易中心有限公司	商务服务业	武汉市	33,000.00	9.09%
2	玻璃新材料创新中心(安徽)有限公司	科技推广和应用服务业	安徽省蚌埠市	12,125.00	5.62%
3	合肥建投华方计量检测有限公司	专业技术服务业	安徽省合肥市	500.00	49%

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

适用 不适用

### 4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
中国建材集团有限公司	最终控制方
中国建筑材料科学研究总院有限公司	控股股东
北京科建苑物业管理有限公司	同一控股股东
中建材行业生产力促进中心有限公司	同一控股股东
中建材光芯科技有限公司	同一控股股东
秦皇岛玻璃工业研究设计院有限公司	同一控股股东
《中国建材科技》杂志社有限公司	同一控股股东
中建材中研益科技有限公司	同一控股股东
西安墙体材料研究设计院有限公司	同一控股股东
中国新型建材设计研究院有限公司	同一控股股东
中材高新材料股份有限公司	同一控股股东
瑞泰科技股份有限公司	同一控股股东
北京航玻新材料技术有限公司	同一控股股东
中建材中岩科技有限公司	同一控股股东
合肥水泥研究设计院有限公司	同一控股股东
中建材衢州金格兰石英有限公司	同一控股股东
咸阳陶瓷研究设计院有限公司	同一控股股东
哈尔滨玻璃钢研究院有限公司	同一控股股东
中建材科创新技术研究院(山东)有限公司	同一控股股东
西安轻工业钟表研究所有限公司	同一控股股东
中建材光子科技有限公司	同一控股股东
中建材资产管理有限公司	同一最终控制方
中国建材集团财务有限公司	同一最终控制方
中建材西南管理有限公司	同一最终控制方
天津灯塔涂料工业发展有限公司	同一最终控制方
中国巨石股份有限公司	同一最终控制方
中国建材股份有限公司	同一最终控制方
中国中材集团有限公司	同一最终控制方
中建材集团进出口有限公司	同一最终控制方

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
凯盛科技集团有限公司	同一最终控制方
中建材联合投资有限公司	同一最终控制方
北新建材集团有限公司	同一最终控制方
宣城和维企业管理服务中心（有限合伙）	重要控股子公司安徽拓维公司 10%以上小股东
栾建文	重要控股子公司广州京诚公司 10%以上小股东
厦门集大建材科技有限公司	重要控股子公司厦门公司 10%以上小股东
厦门百科星材料技术咨询有限公司	重要控股子公司厦门公司 10%以上小股东
赵中良	重要控股子公司江苏公司 10%以上小股东
杨卫平	重要控股子公司江苏公司 10%以上小股东
徐州聚联科技园区建设发展有限公司	重要控股子公司徐州公司 10%以上小股东
徐州同益企业管理合伙企业（有限合伙）	重要控股子公司徐州公司 10%以上小股东
北京双奥亿科企业管理咨询中心（有限合伙）	重要控股子公司奥达清公司 10%以上小股东
苏州混凝土水泥制品研究院有限公司	重要控股子公司苏混公司 10%以上小股东
李建华	重要控股子公司拓维公司 10%以上小股东
董林	重要控股子公司云南公司 10%以上小股东
烟台交运集团有限责任公司	持有本公司二级控股子公司烟台公司 49%股权
湖州泓添企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	重要控股子公司辽宁公司 10%以上小股东
上海精琪咨询管理中心（有限合伙）	重要控股子公司美诺福公司 10%以上小股东
国隆企业管理（烟台）中心（有限合伙）	重要控股子公司山东计量公司 10%以上小股东
烟台国献管理咨询合伙企业（有限合伙）	重要控股子公司山东计量公司 10%以上小股东
安徽元测企业管理有限公司	重要控股子公司安徽元正公司 10%以上小股东
昆明云戎铭企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	重要控股子公司云测公司 10%以上小股东
重庆建工集团股份有限公司	持有本公司二级控股子公司重庆公司 35%股权
贵州省建筑材料科学研究设计院有限责任公司	持有本公司二级控股子公司贵州公司 49%股权
安徽国控资产管理有限公司	持有控股三级子公司安徽研究所 20%股权
北京益普希环境咨询顾问有限公司	持有本公司二级控股子公司仪器装备公司 49%股权
青岛京诚节能科技有限公司	本公司二级控股子公司广州京诚法定代表人栾建文控制的企业
沈阳福隆兴管业有限公司	本公司三级控股子公司辽宁公司副董事长林俊控制的企业

## 5、关联交易情况

### (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

#### 采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度（如适用）	是否超过交易额度（如适用）	上期发生额
北京科建苑物业管理有限公司	水电费、采暖费、物业费	3,927,077.83			4,155,827.79
中国建材股份有限公司	水电费、采暖费、物业费、材料费、技术服务费	2,083,222.43			1,041,836.79
中建材行业生产力促进中心有限公司	材料费、技术服务费、设备采购费	325,815.49			137,082.97
中国建筑材料科学研究总院有限公司	水电费、采暖费、材料费、技术服务费	890,104.21			304,733.28
中建材光芯科技有限公司	技术服务费				448,445.05
秦皇岛玻璃工业研究设计院有限公司	水电费、采暖费	152,471.35			152,292.75
中国中材集团有限公司	技术服务费	26,225.84			28,364.50
《中国建材科技》杂志社有限公司	技术服务费	36,241.51			18,867.93
重庆建工集团股份有限公司	水电费、物业费、技术服务费	270,493.45			
中建材中研益科技有限公司	材料费、技术服务费	5,256.64			71,341.04
西安墙体材料研究设计院有限公司	水电费、采暖费	48,000.00			55,000.00
中国新型建材设计研究院有限公司	材料费、技术服务费	1,749,056.98			4,864,084.76
中建材集团进出口有限公司	材料费、技术服务费	10,693,150.00			29,702.97
贵州省建筑材料科学研究设计院有限责任公司	水电费、采暖费、物业费、技术服务费	60,131.00			60,576.00
中材高新材料股份有限公司	材料费、技术服务费	51,069.81			170,103.71
安徽国控资产管理有限公司	水电费、采暖费、物业费	116,422.93			22,723.66
<b>合计</b>	<b>/</b>	<b>20,434,739.47</b>			<b>11,560,983.20</b>

#### 出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
中国建材股份有限公司	检测认证	19,828,555.97	15,281,658.84
	科研及技术服务	9,794,506.99	11,863,975.59
	检测仪器与智能制造	2,364,285.93	1,754,295.27
中国建筑材料科学研究总院有限公司	检测	1,962,304.39	3,201,769.94
	科研及技术服务	454,834.87	89,849.05
	检测仪器与智能制造	584,070.80	1,936,194.76
中国中材集团有限公司	检测	113,925.71	372,339.58
	科研及技术服务	203,754.73	212,867.92
	检测仪器与智能制造		4,300.88
凯盛科技集团有限公司	检测认证	520,638.70	583,114.15

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
	科研及技术服务	601,518.85	441,698.08
	检测仪器与智能制造	104,071.69	108,079.64
瑞泰科技股份有限公司	检测	608,025.50	211,377.36
	科研及技术服务	29,575.46	121,283.02
重庆建工集团股份有限公司	检测	2,699,292.83	
北京航玻新材料技术有限公司	检测	1,078,922.63	83,283.02
	科研及技术服务		7,396.22
	检测仪器与智能制造		5,752.21
中国建材集团有限公司	科研及技术服务	2,716,981.06	
中建材中岩科技有限公司	检测	247,111.86	55,236.79
	科研及技术服务	3,264.15	54,566.04
	检测仪器与智能制造		
中建材中研益科技有限公司	检测	71,679.25	474,452.83
	科研及技术服务	183,962.27	45,283.02
秦皇岛玻璃工业研究设计院有限公司	检测	25,433.94	17,669.80
	科研及技术服务	12,075.47	7,245.28
北京益普希环境咨询顾问有限公司	科研及技术服务		442,319.40
	检测	51,981.13	
	检测仪器与智能制造		
中建材集团进出口有限公司	检测认证	105,669.81	6,603.77
	科研及技术服务		69,735.86
	检测仪器与智能制造	168,141.61	
中国新型建材设计研究院有限公司	检测	6,698.11	8,962.26
	科研及技术服务		75,759.44
中建材联合投资有限公司	检测	81,886.80	84,537.74
	科研及技术服务	41,535.85	107,471.69
北新建材集团有限公司	检测	4,279.25	7,641.51
	科研及技术服务	41,490.58	26,339.63
中建材衢州金格兰石英有限公司	检测	18,113.21	11,037.74
咸阳陶瓷研究设计院有限公司	检测		10,950.95
	科研及技术服务		1,207.55
贵州省建筑材料科学研究设计院有限责任公司	检测	1,811.32	
	科研及技术服务	9,245.28	75,471.70
中建材行业生产力促进中心有限公司	科研及技术服务	-	23,424.53
	检测仪器与智能制造	59,654.87	1,606,911.51
	科研及技术服务		3,094.34
哈尔滨玻璃钢研究院有限公司	检测		249,056.61
	科研及技术服务	114,415.09	2,415.09
中建材材料创新技术研究院（山东）有限公司	科研及技术服务		
	检测	2,349.05	
北京科建苑物业管理有限公司	科研及技术服务	1,273.58	4,830.19
中建材光芯科技有限公司	检测	18,603.78	1,132.08
西安轻工工业钟表研究所有限公司	科研及技术服务	2,839.62	1,207.55
中建材资产管理有限公司	检测	109,929.25	
	科研及技术服务	18,933.96	
中材高新材料股份有限公司	检测认证	2,238,808.27	3,486,131.66
	科研及技术服务	216,981.12	49,056.60
	科研及技术服务		188,679.24

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
中建材西南管理有限公司	检测		2,330.10
天津灯塔涂料工业发展有限公司	检测		40,330.19
中建材光子科技有限公司	检测	1,207.56	3,433.97
	科研及技术服务	499,999.99	
<b>合计</b>	<b>/</b>	<b>48,024,642.14</b>	<b>43,523,762.19</b>

**购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明**

适用 不适用

**(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况**

**本公司受托管理/承包情况表:**

适用 不适用

**关联托管/承包情况说明**

适用 不适用

**本公司委托管理/出包情况表:**

适用 不适用

**关联管理/出包情况说明**

适用 不适用

**(3). 关联租赁情况**

**本公司作为出租方:**

适用 不适用

## 本公司作为承租方：

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
中建材资产管理有限公司	房屋建筑物							59,247.38			
中国建筑材料科学研究总院有限公司	房屋建筑物、车辆						63,301.95	128,461.38	632,870.76		
北京科建苑物业管理有限公司	房屋建筑物	302,201.85	333,211.02			393,943.97	463,200.00	6,715.75	8,822.80		
中建材中研益科技有限公司	房屋建筑物						350,000.00	28,411.96	73,862.76		1,465,703.71
中国建材股份有限公司	房屋建筑物	2,154,129.12	1,702,040.94			3,181,408.32	4,089,853.39	563,247.29	626,515.99	459,033.21	645,008.62
合肥水泥研究设计院有限公司	房屋建筑物		81,450.00								
安徽国控资产管理有限公司	房屋建筑物		476,042.88			106,350.00	319,050.00	32,966.40			
贵州省建筑材料科学研究设计院有限责任公司	房屋建筑物					43,680.00		11,781.90	15,284.47		
沈阳福隆兴管业有限公司	房屋建筑物					1,815,680.03	1,155,054.09	173,805.28	161,931.77	6,649,278.37	

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
秦皇岛玻璃工业研究设计院有限公司	房屋建筑物					251,376.14	255,000.00	2,007.86	1,231.69		
上海浦东新区建设工程技术监督有限公司	房屋建筑物、车辆										
西安墙体材料研究设计院有限公司	房屋建筑物、土地					248,678.67	243,159.75	20,757.94	29,347.29		
中国中材集团有限公司	房屋建筑物	142,214.29					298,650.00	35,215.94	60,064.11		2,304,417.06
中建材科创新技术研究院（山东）有限公司	房屋建筑物					48,000.00	43,600.00	2,614.81	5,718.61		256,959.32
中国新型建材设计研究院有限公司	设备							872.79	1,575.72		
重庆建工集团股份有限公司	房屋建筑物、设备	180,670.35				716,212.04	328,477.23	225,938.42	232,670.51		
青岛京诚节能科技有限公司	房屋建筑物					206,067.51	331,740.32	26,837.19	19,633.21	3,221,435.21	
北新建材集团有限公司	房屋建筑物						287,899.00		47,359.35		

关联租赁情况说明

适用 不适用

## (4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用

## (5). 关联方资金拆借

适用 不适用

## (6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

## (7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位：万元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	736.52	677.64

## (8). 其他关联交易

适用 不适用

## 6、关联方应收应付款项

## (1). 应收项目

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
货币资金	中国建材集团财务有限公司	43,050,752.27		84,854,754.28	
应收账款	中国建材股份有限公司	25,696,367.80	1,698,010.47	10,149,595.86	821,062.71
应收账款	中建材行业生产力促进中心有限公司	67,410.00	3,370.50		
应收账款	重庆建工集团股份有限公司	2,119,984.53	985,645.83	2,398,923.86	1,236,828.33
应收账款	北京航玻新材料技术有限公司	270,000.00	27,000.00	270,000.00	27,000.00
应收账款	凯盛科技集团有限公司	395,421.70	26,978.59	319,977.40	22,956.37
应收账款	中建材资产管理有限公司	3,000.00	300.00	3,000.00	300.00
应收账款	中国建材集团财务有限公司			16,296.00	814.80
应收账款	中国建筑材料科学研究总院有限公司	2,633,780.00	131,689.00	1,497,920.00	74,896.00
应收账款	瑞泰科技股份有限公司	66,800.00	3,340.00	46,000.00	2,300.00
应收账款	中建材联合投资有限公司	4,000.00	400.00	6,320.80	516.04
应收账款	合肥水泥研究设计院有限公司				
应收账款	中国中材集团有限公司	151,800.00	8,890.00	93,375.80	4,668.79
应收账款	中国新型建材设计研究院有限公司			300.00	30.00
应收账款	北京益普希环境咨询顾问有限公司	1,921,584.00	109,099.20	3,650,427.51	182,521.38
应收账款	中建材光芯科技有限公司	250,000.00	12,500.00	500,000.00	25,000.00
应收账款	中建材光子科技有限公司	530,000.00	26,500.00		
应收账款	中材高新材料股份有限公司	1,362,402.80	68,120.14	218,690.50	10,934.53

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收票据	中国建材股份有限公司	8,048,686.65	374,781.33	11,730,460.50	471,371.70
应收票据	中建材中岩科技有限公司	400,000.00		400,000.00	-
预付账款	西安墙体材料研究设计院有限公司	2,879.59		6,987.55	
预付账款	北新建材集团有限公司	2,000.00			
预付账款	中国建筑材料科学研究总院有限公司	90,540.00		13,020.00	
预付账款	中国建材股份有限公司	319,170.00		226,476.56	
预付账款	《中国建材科技》杂志社有限公司	13,900.00		7,400.00	
预付账款	中材高新材料股份有限公司	30,000.00			
预付账款	中国中材集团有限公司	-		2,400.00	
预付账款	北京科建苑物业管理有限公司	-		137,144.62	
预付账款	中建材中研益科技有限公司	13,940.00		8,000.00	
预付账款	安徽国控资产管理有限公司	106,350.00		202,571.44	
其他应收款	重庆建工集团股份有限公司	1,033,223.00	421,698.27	640,132.10	333,080.09
其他应收款	中国中材集团有限公司	339,011.79	169,505.90	339,011.79	169,505.90
其他应收款	中国建材股份有限公司	1,052,141.58	97,857.08	481,000.00	53,550.00
其他应收款	中国新型建材设计研究院有限公司	326,442.14	40,782.98	326,442.14	31,194.21
其他应收款	安徽国控资产管理有限公司	35,450.00	3,545.00	35,450.00	1,772.50
其他应收款	凯盛科技集团有限公司	3,000.00	150.00	3,000.00	150.00
合同资产	中国建材股份有限公司	134,290.00	46,224.00	1,944,040.00	138,502.00
合同资产	中国建材集团有限公司				
合同资产	凯盛科技集团有限公司	12,000.00	600.00	12,000.00	600.00
合同资产	北京益普希环境咨询顾问有限公司	86,220.00	4,311.00	86,220.00	4,311.00

## (2). 应付项目

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
短期借款	中国建材集团财务有限公司	150,400,000.00	150,000,000.00
长期借款	中国建材集团财务有限公司	49,000,000.00	50,000,000.00
应付账款	青岛京诚节能科技有限公司		
应付账款	中建材集团进出口有限公司	7,485,205.00	
应付账款	中国新型建材设计研究院有限公司	1,224,340.00	
应付账款	北京益普希环境咨询顾问有限公司		
应付账款	中国建材股份有限公司	1,782,505.38	
应付账款	西安墙体材料研究设计院有限公司	52,974.78	30,748.83
应付账款	中建材行业生产力促进中心有限公司		194,000.00
应付账款	安徽国控资产管理有限公司	25,524.00	
应付账款	贵州省建筑材料科学研究设计院有限责任公司	5,000.00	5,000.00
应付账款	中国中材集团有限公司	54,141.07	119,545.44
应付账款	重庆建工集团股份有限公司	160,000.00	
其他应付款	青岛京诚节能科技有限公司	651,076.45	

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	重庆建工集团股份有限公司	1,536,119.76	
其他应付款	合肥水泥研究设计院有限公司		
其他应付款	中材高新材料股份有限公司	109,536.94	60,793.40
其他应付款	安徽国控资产管理有限公司	70,900.00	70,900.00
其他应付款	中国建材股份有限公司	204,484.37	2,038.35
合同负债	中国建筑材料科学研究总院有限公司	585,224.66	486,850.21
合同负债	秦皇岛玻璃工业研究设计院有限公司	12,440.00	17,271.62
合同负债	中建材衢州金格兰石英有限公司	3,396.22	
合同负债	中建材中研益科技有限公司	6,981.13	36,739.06
合同负债	中国建材集团有限公司	64,700.00	61,037.74
合同负债	北京益普希环境咨询顾问有限公司	57,990.56	101,877.89
合同负债	北京航玻新材料技术有限公司	46,693.96	328,679.25
合同负债	中国中材集团有限公司	219,138.46	4,528.30
合同负债	瑞泰科技股份有限公司	64,830.19	57,582.77
合同负债	凯盛科技集团有限公司	372,165.28	468,546.99
合同负债	中建材资产管理有限公司	11,468.68	
合同负债	天津灯塔涂料工业发展有限公司	5,094.34	
合同负债	中建材中岩科技有限公司	5,377.36	162,393.36
合同负债	中建材行业生产力促进中心有限公司	500.00	
合同负债	北新建材集团有限公司	17,830.19	10,412.96
合同负债	中建材联合投资有限公司	7,826.23	
合同负债	咸阳陶瓷研究设计院有限公司	3,000.00	2,830.19
合同负债	中建材科创新技术研究院（山东）有限公司		9,433.96
合同负债	中材高新材料股份有限公司	377.36	8,437.17
合同负债	贵州省建筑材料科学研究设计院有限责任公司		9,245.28
合同负债	中建材集团进出口有限公司	534,657.50	0.00
合同负债	中国巨石股份有限公司	2,939.15	
合同负债	中国建材股份有限公司	4,849,021.99	5,475,680.52
租赁负债	中国建筑材料科学研究总院有限公司	2,281,056.39	240,051.51
租赁负债	中国建材股份有限公司	18,412,689.56	18,858,743.09
租赁负债	重庆建工集团股份有限公司	7,802,594.61	8,191,551.61
租赁负债	沈阳福隆兴管业有限公司	9,647,413.57	5,364,531.68
租赁负债	西安墙体材料研究设计院有限公司	415,640.35	593,148.97
租赁负债	贵州省建筑材料科学研究设计院有限责任公司	349,812.93	338,031.03
租赁负债	北京科建苑物业管理有限公司	200,961.14	260,306.39
租赁负债	青岛京诚节能科技有限公司	1,441,242.99	0.00
租赁负债	中国新型建材设计研究院有限公司	3,786.87	4,075.44
租赁负债	中建材资产管理有限公司	2,202,722.81	2,058,302.37
租赁负债	中建材科创新技术研究院（山东）有限公司	38,348.31	83,382.80
租赁负债	中建材中研益科技有限公司	1,271,144.05	1,158,745.90
租赁负债	安徽国控资产管理有限公司	1,238,126.00	1,205,159.60
应付股利	中国中材集团有限公司	1,470,000.00	980,000.00
应付股利	宣城和维企业管理服务中心（有限合伙）	651,000.00	1,100,000.00
应付股利	栾建文	2,259,757.63	2,259,757.63
应付股利	厦门集大建材科技有限公司	7,500,000.00	
应付股利	厦门百科星材料技术咨询有限公司	3,750,000.00	
应付股利	赵中良	630,000.00	
应付股利	杨卫平	330,000.00	

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付股利	徐州聚联科技园建设发展有限公司	200,000.00	
应付股利	徐州同益企业管理合伙企业（有限合伙）	138,000.00	
应付股利	北京双奥亿科企业管理咨询中心（有限合伙）	800,000.00	
应付股利	苏州混凝土水泥制品研究院有限公司	700,000.00	
应付股利	李建华	744,000.00	
应付股利	董林	1,020,000.00	
应付股利	中国中材集团有限公司	149,629.91	
应付股利	中材高新材料股份有限公司	588,000.00	
应付股利	中国建材股份有限公司	2,356,019.01	
应付股利	烟台交运集团有限责任公司	2,940,000.00	
应付股利	湖州泓添企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	1,953,000.00	
应付股利	上海精琪咨询管理中心（有限合伙）	3,652,603.88	
应付股利	国隆企业管理（烟台）中心（有限合伙）	570,000.00	
应付股利	烟台国献管理咨询合伙企业（有限合伙）	450,000.00	
应付股利	安徽元测企业管理有限公司	1,867,672.57	
应付股利	昆明云戎铭企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	1,470,000.00	

## 7、 关联方承诺

适用 不适用

## 8、 其他

适用 不适用

## 十三、 股份支付

### 1、 股份支付总体情况

适用 不适用

单位：股币种：人民币

公司本期授予的各项权益工具总额	
公司本期行权的各项权益工具总额	3,104,802.58
公司本期失效的各项权益工具总额	
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	第一期股票期权激励计划合同剩余期限 1.83 年； 第二期股票期权激励计划合同剩余期限 3.33 年；
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	无

### 2、 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

授予日权益工具公允价值的确定方法	布莱克-舒尔斯模型
可行权权益工具数量的确定依据	公司在等待期内的每个资产负债表日，根据最新取得的可行权人数变动、业绩指标完成情况等后续信息，修正预计可行权的股票期权数量。
本期估计与上期估计有重大差异的原因	
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	73,076,567.14
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	14,741,398.07

## 其他说明

公司已实施两期股票期权激励计划，两期计划情况分别如下：

### （一）第一期股票期权激励计划

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

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

### （二）第二期股票期权激励计划

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

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

## 3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

## 4、股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

## 5、其他

适用 不适用

#### 十四、 承诺及或有事项

##### 1、 重要承诺事项

适用 不适用

##### 2、 或有事项

##### (1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

##### ①未结保函情况

截止 2023 年 6 月 30 日，公司保函情况如下：

申请人	出具人	受益人	保函金额
国检测试控股集团北京有限公司	江苏银行股份有限公司北京分行	中国航空技术国际控股有限公司	650,000.00
国检测试控股集团京诚检测有限公司	中行广州番禺支行	佛山市生态环境局顺德分局勒流监督管理所	25,000.00
国检测试控股集团京诚检测有限公司	中行广州番禺支行	中国环境监测总站	68,040.00
国检测试控股集团京诚检测有限公司	中行广州番禺支行	中国环境监测总站	23,018.32
国检测试控股集团京诚检测有限公司	中行广州番禺支行	中国环境监测总站	58,548.00
中国国检测试控股集团青岛京诚有限公司	中国银行股份有限公司青岛市分行	泰安市生态环境局	74,660.00
中国国检测试控股集团青岛京诚有限公司	中国银行股份有限公司青岛市分行	泰安市生态环境局	997,291.60
国检测试控股集团北京京诚检测服务有限公司	杭州银行股份有限公司北京分行	中国环境监测总站	301,708.80
中国建材检验认证集团厦门宏业有限公司	中国光大银行股份有限公司厦门分行	福安市住建和城乡规划建设局	189,500.00
中国建材检验认证集团厦门宏业有限公司	中国光大银行股份有限公司厦门分行	厦门信息集团建设开发有限公司	107,206.50
中国建材检验认证集团厦门宏业有限公司	中国光大银行股份有限公司厦门分行	海颐建工集团有限公司	841,066.00
中国建材检验认证集团安徽有限公司	招商银行股份有限公司合肥卫岗支行	湖南省财政厅	30,000.00
中国国检测试控股集团海南有限公司	中国工商银行股份有限公司海口秀英支行	中交第二公路工程局有限公司	58,596.00
中国国检测试控股集团海南有限公司	中国工商银行股份有限公司海口秀英支行	中交第四公路工程局有限公司	56,621.40
中国国检测试控股集团海南有限公司	中国工商银行股份有限公司海口秀英支行	海南中交海投房地产开发有限公司	38,367.44
中国国检测试控股集团海南有限公司	中国工商银行股份有限公司海口秀英支行	中交第四公路工程局有限公司	31,363.36
中国国检测试控股集团海南有限公司	中国工商银行股份有限公司海口秀英支行	中交二公局第五工程局有限公司	25,311.61
中国国检测试控股集团海南有限公司	中国工商银行股份有限公司海口秀英支行	中交第四公路工程局有限公司	22,012.17
中国国检测试控股集团海南有限公司	中国工商银行股份有限公司	华能海南发电股份有限	139,920.00

申请人	出具人	受益人	保函金额
司	海口秀英支行	公司南山电厂	
中国建材检验认证集团江苏有限公司	苏州银行股份有限公司江苏自贸试验区苏州片区支行	苏州纳米技术国家大学科技园	250,000.00
中国建材检验认证集团江苏有限公司	苏州银行股份有限公司江苏自贸试验区苏州片区支行	苏州轨道交通市域-一号线有限公司	453,432.65
中国建材检验认证集团江苏有限公司	苏州银行股份有限公司江苏自贸试验区苏州片区支行	苏州市轨道交通集团有限公司	713,469.04
中国建材检验认证集团江苏有限公司	苏州银行股份有限公司江苏自贸试验区苏州片区支行	苏州市轨道交通集团有限公司	907,343.91
中国建材检验认证集团江苏有限公司	苏州银行股份有限公司江苏自贸试验区苏州片区支行	苏州轨道交通市域-一号线有限公司	675,390.10
中国建材检验认证集团江苏有限公司	苏州银行股份有限公司江苏自贸试验区苏州片区支行	苏州市轨道交通集团有限公司	779,077.48
中国建材检验认证集团江苏有限公司	苏州银行股份有限公司江苏自贸试验区苏州片区支行	苏州市轨道交通集团有限公司	371,289.91
中国建材检验认证集团江苏有限公司	苏州银行股份有限公司江苏自贸试验区苏州片区支行	苏州市轨道交通集团有限公司	315,040.16
中国建材检验认证集团江苏有限公司	苏州银行股份有限公司江苏自贸试验区苏州片区支行	苏州市轨道交通集团有限公司	101,290.95
国检测试控股集团雄安有限公司	河北银行股份有限公司保定雄县支行	中国雄安集团基础建设有限公司	224,653.33
国检测试控股集团雄安有限公司	河北银行股份有限公司保定雄县支行	中国雄安集团基础建设有限公司	231,489.14
国检测试控股集团雄安有限公司	河北银行股份有限公司保定雄县支行	中国雄安集团基础建设有限公司	52,223.23
国检测试控股集团雄安有限公司	河北银行股份有限公司保定雄县支行	中国雄安集团基础建设有限公司	68,374.44
国检测试控股集团雄安有限公司	河北银行股份有限公司保定雄县支行	中国雄安集团基础建设有限公司	364,830.51
国检测试控股集团雄安有限公司	河北银行股份有限公司保定雄县支行	中国雄安集团基础建设有限公司	137,344.74
国检测试控股集团雄安有限公司	河北银行股份有限公司保定雄县支行	中国雄安集团基础建设有限公司	93,161.46
国检测试控股集团雄安有限公司	河北银行股份有限公司保定雄县支行	中国雄安集团基础建设有限公司	204,812.43
国检测试控股集团雄安有限公司	河北银行股份有限公司保定雄县支行	中国雄安集团基础建设有限公司	450,413.84
国检测试控股集团雄安有限公司	河北银行股份有限公司保定雄县支行	中国雄安集团基础建设有限公司	467,653.95
国检测试控股集团雄安有限公司	河北银行股份有限公司保定雄县支行	中国雄安集团生态建设投资有限公司	29,589.30
国检测试控股集团雄安有限公司	河北银行股份有限公司保定雄县支行	中国雄安集团基础建设有限公司	28,584.68
国检测试控股集团雄安有限公司	河北银行股份有限公司保定雄县支行	中国雄安集团基础建设有限公司	409,756.17
国检测试控股集团雄安有限公司	河北银行股份有限公司保定雄县支行	中国雄安集团城市发展投资有限公司	336,000.82
国检测试控股集团雄安有限公司	河北银行股份有限公司保定雄县支行	中国雄安集团基础建设	422,506.35

申请人	出具人	受益人	保函金额
	雄县支行	有限公司	
国检测试控股集团雄安有限公司	河北银行股份有限公司保定雄县支行	中国雄安集团基础建设有限公司	381,623.29
国检测试控股集团雄安有限公司	河北银行股份有限公司保定雄县支行	中国雄安集团基础建设有限公司	18,627.25
国检测试控股集团雄安有限公司	河北银行股份有限公司保定雄县支行	中国雄安集团基础建设有限公司	661,246.73
国检测试控股集团雄安有限公司	河北银行股份有限公司保定雄县支行	中国雄安集团基础建设有限公司	381,623.29
国检测试控股集团雄安有限公司	河北银行股份有限公司保定雄县支行	中国雄安集团基础建设有限公司	70,306.85
国检测试控股集团云南有限公司	交通银行股份有限公司云南省分行	昆明地铁资源经营管理有限公司	55,931.37
国检测试控股集团云南有限公司	交通银行股份有限公司云南省分行	昆明市公共租赁住房开发建设管理有限公司	100,000.00
国检测试控股集团云南有限公司	交通银行股份有限公司云南省分行	云南腾冲驼峰机场开发管理有限公司	14,680.02
国检测试控股集团云南有限公司	交通银行股份有限公司云南省分行	昆明长坡泛亚国际物流园区开发有限责任公司	47,648.07
国检测试控股集团云南有限公司	交通银行股份有限公司云南省分行	昆明市土地开发投资经营有限责任公司	140,407.30
国检测试控股集团云南有限公司	交通银行股份有限公司云南省分行	临沧边境经济合作区管理委员会	100,438.59
国检测试控股集团云南有限公司	交通银行股份有限公司云南省分行	红云红河烟草(集团)有限责任公司	29,599.96
国检测试控股集团云南有限公司	交通银行股份有限公司云南省分行	昆明轨道交通集团有限公司	111,833.96
国检测试控股集团云南有限公司	交通银行股份有限公司云南省分行	云南滇中汇能智慧能源有限公司	268,643.58
国检测试控股集团云南有限公司	交通银行股份有限公司云南省分行	昆明市城建投资开发有限责任公司	369,095.14
国检测试控股集团云南有限公司	交通银行股份有限公司云南省分行	昆明轨道交通集团有限公司	176,505.86
国检测试控股集团云南有限公司	交通银行股份有限公司云南省分行	昆明盘江置业有限公司	27,269.73
国检测试控股集团云南有限公司	交通银行股份有限公司云南省分行	石林国有资本投资有限公司	24,562.80
国检测试控股集团云南有限公司	交通银行股份有限公司云南省分行	云南省退役军人事务厅	94,079.22
国检测试控股集团云南有限公司	交通银行股份有限公司云南省分行	昆明长水机场国际有限责任公司	257,275.81
国检测试控股集团云南有限公司	交通银行股份有限公司云南省分行	大理州医投管理有限公司	195,987.97
国检测试控股集团云南有限公司	交通银行股份有限公司云南省分行	云南机场集团有限责任公司西双版纳机场	9,601.62
国检测试控股集团云南有限公司	交通银行股份有限公司云南省分行	中央储备粮楚雄直属库有限公司	76,102.10
国检测试控股集团云南有限公司	交通银行股份有限公司云南	红云红河烟草(集团)有	90,226.14

申请人	出具人	受益人	保函金额
	省分行	限责任公司	
国检测试控股集团云南有限公司	交通银行股份有限公司云南省分行	昆明轨道交通集团有限公司	20,018.95
国检测试控股集团云南有限公司	交通银行股份有限公司云南省分行	昆明轨道交通集团有限公司	1,062,735.90
国检测试控股集团云南有限公司	交通银行股份有限公司云南省分行	云南省戎合投资控股有限公司	181,377.70
国检测试控股集团云南有限公司	交通银行股份有限公司云南省分行	云南滇中立康实业开发有限公司	50,036.24
国检测试控股集团云南有限公司	交通银行股份有限公司云南省分行	云南省社会事业发展有限公司	200,145.02

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

### 3、其他

适用 不适用

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

适用 不适用

### 2、利润分配情况

适用 不适用

### 3、销售退回

适用 不适用

### 4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

## 十六、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

#### (1). 追溯重述法

适用 不适用

#### (2). 未来适用法

适用 不适用

### 2、债务重组

适用 不适用

### 3、资产置换

#### (1). 非货币性资产交换

适用 不适用

#### (2). 其他资产置换

适用 不适用

### 4、年金计划

适用 不适用

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

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

报告期公司年金计划无变化。

## 5、 终止经营

适用 不适用

## 6、 分部信息

### (1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

### (2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

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

适用 不适用

### (4). 其他说明

适用 不适用

## 7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

## 8、 其他

适用 不适用

## 十七、 母公司财务报表主要项目注释

### 1、 应收账款

#### (1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	61,186,908.82
1 年以内小计	61,186,908.82
1 至 2 年	7,249,435.36
2 至 3 年	6,678,856.40
3 年以上	
3 至 4 年	1,795,135.00
4 至 5 年	1,502,953.80
5 年以上	2,895,877.60
合计	<b>81,309,166.98</b>

## (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	5,815,171.45	7.15	5,815,171.45			5,815,171.45	10.00	5,815,171.45	100.00	
其中：										
按组合计提坏账准备	75,493,995.53	92.85	8,935,683.71	11.84	66,558,311.82	52,351,491.17	90.00	6,939,935.63	13.26	45,411,555.54
其中：										
信用风险特征组合	75,493,995.53	92.85	8,935,683.71	11.84	66,558,311.82	52,351,491.17	90.00	6,939,935.63	13.26	45,411,555.54
合计	<b>81,309,166.98</b>	/	<b>14,750,855.16</b>	/	<b>66,558,311.82</b>	<b>58,166,662.62</b>	/	<b>12,755,107.08</b>	/	<b>45,411,555.54</b>

## 按单项计提坏账准备:

√适用 □不适用

单位: 元币种: 人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
广州市恒大装修设计院有限公司	87,920.00	87,920.00	100.00	预计无法收回
海南金萃房地产开发有限公司	18,102.35	18,102.35	100.00	预计无法收回
衡水隆泽房地产开发有限公司	67,120.00	67,120.00	100.00	预计无法收回
衡水盛宇房地产开发有限公司	115,400.00	115,400.00	100.00	预计无法收回
怀来恒天房地产开发有限公司	243,480.00	243,480.00	100.00	预计无法收回
涑水利华房地产开发有限公司	98,400.00	98,400.00	100.00	预计无法收回
廊坊市翡翠华庭房地产开发有限公司	24,400.00	24,400.00	100.00	预计无法收回
秦皇岛恒盈房地产开发有限公司	358,800.00	358,800.00	100.00	预计无法收回
深圳恒大材料设备有限公司	4,281,509.10	4,281,509.10	100.00	预计无法收回
石家庄地益嘉房地产开发有限公司	149,200.00	149,200.00	100.00	预计无法收回
唐山市福家房地产开发有限公司	60,560.00	60,560.00	100.00	预计无法收回
天津景秀置业投资有限公司	46,160.00	46,160.00	100.00	预计无法收回
天津山水城投资有限公司	159,720.00	159,720.00	100.00	预计无法收回
天津亿联创展置业有限公司	104,400.00	104,400.00	100.00	预计无法收回
<b>合计</b>	<b>5,815,171.45</b>	<b>5,815,171.45</b>		/

## 按单项计提坏账准备的说明:

□适用 √不适用

## 按组合计提坏账准备:

√适用 □不适用

组合计提项目: 信用风险特征组合

单位: 元币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
信用风险特征组合	75,493,995.53	8,935,683.71	11.84
<b>合计</b>	<b>75,493,995.53</b>	<b>8,935,683.71</b>	<b>11.84</b>

## 按组合计提坏账的确认标准及说明:

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

□适用 √不适用

## (3). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位: 元币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
坏账准备	12,755,107.08	1,995,748.08				14,750,855.16
<b>合计</b>	<b>12,755,107.08</b>	<b>1,995,748.08</b>				<b>14,750,855.16</b>

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
客户 1	4,281,509.10	5.27	4,281,509.10
客户 2	2,250,000.00	2.77	112,500.00
客户 3	2,039,900.00	2.51	101,995.00
客户 4	1,820,000.00	2.24	111,000.00
客户 5	1,800,000.00	2.21	90,000.00
<b>合计</b>	<b>12,191,409.10</b>	<b>14.99</b>	<b>4,697,004.10</b>

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利	72,202,314.71	28,222,183.16
其他应收款	651,063,826.59	508,601,398.35
<b>合计</b>	<b>723,266,141.30</b>	<b>536,823,581.51</b>

其他说明：

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 应收股利

## (4). 应收股利

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
中国建材检验认证集团秦皇岛有限公司	1,250,000.00	
北京奥达清环境检测有限公司	1,200,000.00	
国检测试控股集团雄安有限公司	3,005,000.00	
国检测试控股集团北京科技有限公司	155,737.25	
北京玻璃钢院检测中心有限公司	1,530,000.00	
中国建材检验认证集团厦门宏业有限公司	13,750,000.00	
国检测试控股集团上海有限公司	3,250,000.00	
中国国检测试控股集团浙江有限公司	2,000,000.00	
中国建材检验认证集团江苏有限公司	1,530,000.00	
中国国检测试控股集团徐州有限公司	510,000.00	
云南云测质量检验有限公司	30,000.00	
苏州混凝土水泥制品研究院检测中心有限公司	1,300,000.00	
上海美诺福科技有限公司	6,268,095.90	
国检测试控股集团安徽元正检测有限公司	166,015.34	
国检测试控股集团京诚检测有限公司	22,575,823.16	22,575,823.16
中国建材检验认证集团湖南有限公司	2,026,360.00	2,026,360.00
国检测试控股集团辽宁有限公司	2,600,000.00	2,600,000.00
国检测试控股集团云南有限公司	1,800,000.00	
中国国检测试控股集团西安有限公司	711,100.00	
中国国检测试控股集团咸阳有限公司	1,530,000.00	1,020,000.00
国检测试控股集团南京国材检测有限公司	922,183.06	
烟台市建工检测服务中心有限公司	3,060,000.00	
中国建材检验认证集团(山东)计量检测有限公司	420,000.00	
中国国检测试控股集团淄博有限公司	612,000.00	
<b>合计</b>	<b>72,202,314.71</b>	<b>28,222,183.16</b>

## (5). 重要的账龄超过1年的应收股利

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
国检测试控股集团京诚检测有限公司	22,575,823.16	1-2年; 2-3年		否
中国建材检验认证集团湖南有限公司	2,026,360.00	1-2年		否
国检测试控股集团辽宁有限公司	2,600,000.00	1-2年		否
中国国检测试控股集团咸阳有限公司	1,020,000.00	2-3年		否
<b>合计</b>	<b>28,222,183.16</b>	/	/	/

## (6). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 其他应收款

## (7). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	449,949,980.20
1 年以内小计	449,949,980.20
1 至 2 年	160,498,238.28
2 至 3 年	21,384,130.68
3 年以上	
3 至 4 年	18,053,704.83
4 至 5 年	282,350.00
5 年以上	1,521,078.05
合计	<b>651,689,482.04</b>

## (8). 按款项性质分类

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金、保证金等	2,989,581.25	2,246,443.55
备用金	621,198.98	349,580.69
往来款	648,071,618.68	506,709,194.05
股权款		
其他	7,083.13	37,051.63
合计	<b>651,689,482.04</b>	<b>509,342,269.92</b>

## (9). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023年1月1日余额	432,871.57		308,000.00	740,871.57
2023年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	-113,216.12		-2,000.00	-115,216.12
本期转回				
本期转销				
本期核销				

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)	
其他变动				
2023年6月30日余额	319,655.45		306,000.00	625,655.45

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

(10). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
坏账准备	740,871.57	-115,216.12				625,655.45
合计	<b>740,871.57</b>	<b>-115,216.12</b>				<b>625,655.45</b>

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(11). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(12). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

单位名称	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
国检测试控股集团(广东)有限公司	往来款	123,460,881.60	1年以内, 1-2年, 2-3年	18.94	
国检测试控股集团京诚检测有限公司	往来款	119,625,590.40	1年以内, 1-2年, 2-3年	18.36	
上海美诺福科技有限公司	往来款	96,000,000.00	1年以内, 1-2年	14.73	
中国国检测试控股集团徐州有限公司	往来款	95,000,000.00	1年以内, 1-2年	14.58	
国检测试控股集团(安徽)拓维检测服务有限公司	往来款	69,928,868.44	1年以内, 1-2年	10.73	
合计	/	<b>504,015,340.44</b>	/	<b>77.34</b>	

(13). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(14). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

## (15). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,961,127,402.02		1,961,127,402.02	1,904,590,001.40		1,904,590,001.40
对联营、合营企业投资	44,345,677.59		44,345,677.59	43,796,571.08		43,796,571.08
合计	2,005,473,079.61		2,005,473,079.61	1,948,386,572.48		1,948,386,572.48

## (1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
苏州混凝土水泥制品研究院检测中心有限公司	6,610,994.01	306,484.43		6,917,478.44		
新疆天山建筑材料检测有限公司	1,189,136.01	59,171.73		1,248,307.74		
中国建材检验认证集团秦皇岛有限公司	8,332,648.76	235,420.35		8,568,069.11		
国检测试控股集团北京有限公司	216,500,553.59	336,110.93		216,836,664.52		
国检测试控股集团仪器装备（北京）有限公司	3,182,354.00	131,710.87		3,314,064.87		
中国建材检验认证集团苏州有限公司	35,871,566.41	470,494.91		36,342,061.32		
中国建材检验认证集团厦门宏业有限公司	10,802,094.26	319,538.40		11,121,632.66		
国检测试控股集团上海有限公司	207,413,882.86	622,328.13		208,036,210.99		
中国建材检验认证集团安徽有限公司	3,853,980.00	316,052.20		4,170,032.20		
中国国检测试控股集团浙江有限公司	30,801,014.04	263,915.14		31,064,929.18		
中国建材检验认证集团江苏有限公司	17,885,499.40	322,191.63		18,207,691.03		
中国国检测试控股集团徐州有限公司	24,283,075.00	99,838.61		24,382,913.61		

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
国检测试控股集团（广东）有限公司	89,989,752.18	79,151.63		90,068,903.81		
中国建材检验认证集团贵州有限公司	3,160,437.48	134,666.15		3,295,103.63		
中国国检测试控股集团陕西有限公司	78,402,834.10	314,004.20		78,716,838.30		
中国国检测试控股集团西安有限公司	6,363,383.35	248,220.98		6,611,604.33		
北京奥达清环境检测有限公司	33,972,444.00	264,123.62		34,236,567.62		
中国国检测试控股集团海南有限公司	8,732,511.00	188,493.92		8,921,004.92		
国检测试控股集团雄安有限公司	51,861,135.19	635,413.47		52,496,548.66		
中国中材投资（香港）有限公司	26,595,013.24			26,595,013.24		
中国国检测试控股集团山东有限公司	34,331,618.00	181,594.56		34,513,212.56		
中存大数据科技有限公司	6,611,090.00	43,973.13		6,655,063.13		
国检测试控股集团云南有限公司	82,681,942.00	394,145.78		83,076,087.78		
国检测试控股集团北京科技有限公司	18,566,318.00	130,515.54		18,696,833.54		
中国建材检验认证集团淄博有限公司	6,214,237.00	122,494.06		6,336,731.06		
中国国检测试控股集团咸阳有限公司	16,149,534.15	143,257.56		16,292,791.71		
北京玻璃钢院检测中心有限公司	26,023,387.00	305,075.43		26,328,462.43		
国检测试控股集团京诚检测有限公司	233,355,070.00	1,011,381.90		234,366,451.90		
中国建材检验认证集团湖南有限公司	69,438,758.00	272,633.38		69,711,391.38		
国检测试控股集团重庆检测有限公司	21,525,859.00	193,481.75		21,719,340.75		
南京国材检测有限公司	69,859,076.37	193,481.75		70,052,558.12		
烟台市建工检测服务中心有限公司	114,001,457.00	316,606.50		114,318,063.50		
中国建材检验认证集团（山东）计量检测有限公司	6,945,870.00			6,945,870.00		
上海美诺福科技有限公司	286,710,976.00	281,428.00		286,992,404.00		
国检测试控股集团安徽元正检测有限公司	3,280,000.00			3,280,000.00		
云南云测质量检验有限公司	1,416,000.00			1,416,000.00		
湖南华科检测技术有限公司	41,674,500.00			41,674,500.00		
安徽华方计量科技有限公司		47,600,000.00		47,600,000.00		
<b>合计</b>	<b>1,904,590,001.40</b>	<b>56,537,400.62</b>		<b>1,961,127,402.02</b>		

## (2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
湖北碳排放权交易中心有限公司	34,192,651.17			558,937.87						34,751,589.04	
玻璃新材料创新中心（安徽）有限公司	9,603,919.91			-9,831.36						9,594,088.55	
小计	<b>43,796,571.08</b>			<b>549,106.51</b>						<b>44,345,677.59</b>	
合计	<b>43,796,571.08</b>			<b>549,106.51</b>						<b>44,345,677.59</b>	

## 其他说明：

□适用 √不适用

## 4、营业收入和营业成本

## (1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	265,815,505.49	172,326,203.15	236,636,256.72	147,149,369.87
其他业务				
合计	265,815,505.49	172,326,203.15	236,636,256.72	147,149,369.87

## (2). 合同产生的收入情况

□适用 √不适用

## (3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

## (4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

## 5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	51,641,137.65	67,277,163.61
权益法核算的长期股权投资收益	549,106.51	689,547.01
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
合计	52,190,244.16	67,966,710.62

## 6、其他

□适用 √不适用

## 十八、 补充资料

## 1、 当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	257,955.47	
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	19,740,438.12	

项目	金额	说明
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-456,839.45	
减：所得税影响额	2,210,428.80	
少数股东权益影响额（税后）	4,333,938.16	
<b>合计</b>	<b>12,997,187.18</b>	

对公司根据《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》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	1.58	0.0350	0.0348
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.85	0.0188	0.0187

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 4、其他

适用 不适用

董事长：朱连滨

董事会批准报送日期：2023 年 8 月 30 日

## 修订信息

适用 不适用