

唐山冀东装备工程股份有限公司

2023 年半年度财务报告

【2023 年 8 月 23 日】

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：唐山冀东装备工程股份有限公司

单位：元

项目	2023 年 6 月 30 日	2023 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	220,243,618.20	259,710,992.58
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	23,364,226.51	37,863,842.36
应收账款	1,075,516,778.76	608,161,944.79
应收款项融资	101,630,058.31	174,360,805.98
预付款项	53,638,380.13	304,942,757.91
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	24,378,241.59	20,620,228.08
其中：应收利息	36,579.63	61,447.23
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	150,711,384.57	227,078,424.39
合同资产	100,451,394.13	216,665,623.24
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	23,277,874.75	10,407,830.37
流动资产合计	1,773,211,956.95	1,859,812,449.70
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		

项目	2023 年 6 月 30 日	2023 年 1 月 1 日
长期应收款		
长期股权投资		
其他权益工具投资	33,912,523.19	37,236,433.69
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	228,479,518.21	229,972,942.67
在建工程	3,397,655.12	4,832,737.79
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	750,584.57	786,927.60
无形资产	15,622,709.59	16,030,159.96
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	3,801,093.66	974,304.48
递延所得税资产	42,958,914.11	42,183,886.12
其他非流动资产		
非流动资产合计	328,922,998.45	332,017,392.31
资产总计	2,102,134,955.40	2,191,829,842.01
流动负债：		
短期借款	95,625,046.24	75,000,000.00
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	111,938,115.00	139,185,060.12
应付账款	1,170,630,231.62	927,847,921.94
预收款项		
合同负债	76,302,436.93	371,330,830.08
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	7,094,402.48	14,727,694.58
应交税费	10,865,179.38	11,347,221.14
其他应付款	177,371,394.61	176,600,060.16
其中：应付利息	132,611.11	
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		

项目	2023 年 6 月 30 日	2023 年 1 月 1 日
一年内到期的非流动负债	249,161.83	243,176.28
其他流动负债	7,716,381.38	50,214,749.26
流动负债合计	1,657,792,349.47	1,766,496,713.56
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	5,945,129.37	6,109,294.65
递延所得税负债	796,135.09	938,201.00
其他非流动负债		
非流动负债合计	6,741,264.46	7,047,495.65
负债合计	1,664,533,613.93	1,773,544,209.21
所有者权益：		
股本	227,000,000.00	227,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	358,656,856.14	358,656,856.14
减：库存股		
其他综合收益	-6,824,941.51	-4,332,008.64
专项储备	6,497,317.09	5,929,362.86
盈余公积	35,923,403.15	35,923,403.15
一般风险准备		
未分配利润	-218,085,920.60	-237,431,190.46
归属于母公司所有者权益合计	403,166,714.27	385,746,423.05
少数股东权益	34,434,627.20	32,539,209.75
所有者权益合计	437,601,341.47	418,285,632.80
负债和所有者权益总计	2,102,134,955.40	2,191,829,842.01

法定代表人：王向东 主管会计工作负责人：梁宝柱 会计机构负责人：李勇

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2023 年 6 月 30 日	2023 年 1 月 1 日
----	-----------------	----------------

项目	2023 年 6 月 30 日	2023 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	128,135,551.70	208,477,117.78
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	2,234,272.00	100,000.00
应收账款	87,289,339.66	89,174,487.02
应收款项融资	10,102,739.91	18,313,750.00
预付款项	5,639,590.23	225,258,054.69
其他应收款	87,249,948.54	36,543,464.55
其中：应收利息	23,452.27	48,713.11
应收股利	75,776,745.22	25,776,745.22
存货	27,881,553.36	93,026,003.38
合同资产	3,860,217.89	3,860,217.89
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	291,777.87	3,877,790.90
流动资产合计	352,684,991.16	678,630,886.21
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	407,774,426.35	407,774,426.35
其他权益工具投资	33,912,523.19	37,236,433.69
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	3,925,793.00	2,229,914.69
在建工程	0.00	2,809,177.49
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	109,905.88	204,362.98
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	3,266,513.92	483,728.27
递延所得税资产	34,884,135.02	34,083,571.64
其他非流动资产		
非流动资产合计	483,873,297.36	484,821,615.11
资产总计	836,558,288.52	1,163,452,501.32
流动负债：		
短期借款	72,234,272.00	70,000,000.00

项目	2023 年 6 月 30 日	2023 年 1 月 1 日
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	31,000,000.00	66,300,000.00
应付账款	165,681,868.75	112,871,894.82
预收款项		
合同负债	28,450,270.95	336,662,580.86
应付职工薪酬	529,728.74	3,315,641.56
应交税费	572,858.62	41,913.79
其他应付款	132,760,995.86	168,617,886.11
其中：应付利息	159,966.60	30,314.23
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	3,486,389.69	43,630,640.93
流动负债合计	434,716,384.61	801,440,558.07
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	0.00	0.00
负债合计	434,716,384.61	801,440,558.07
所有者权益：		
股本	227,000,000.00	227,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	444,016,469.94	444,016,469.94
减：库存股		
其他综合收益	-6,841,351.35	-4,348,418.48
专项储备		
盈余公积	14,578,286.19	14,578,286.19
未分配利润	-276,911,500.87	-319,234,394.40

项目	2023 年 6 月 30 日	2023 年 1 月 1 日
所有者权益合计	401,841,903.91	362,011,943.25
负债和所有者权益总计	836,558,288.52	1,163,452,501.32

3、合并利润表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业总收入	1,760,654,276.25	1,477,394,723.21
其中：营业收入	1,760,654,276.25	1,477,394,723.21
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,739,875,983.54	1,457,511,796.57
其中：营业成本	1,648,923,411.05	1,380,572,597.29
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	5,932,616.19	4,735,606.90
销售费用	18,247,872.32	15,879,933.43
管理费用	40,934,607.86	36,228,737.20
研发费用	23,515,845.62	17,031,459.70
财务费用	2,321,630.50	3,063,462.05
其中：利息费用	3,648,240.32	5,201,906.57
利息收入	1,181,564.29	1,915,328.03
加：其他收益	1,483,307.51	350,882.69
投资收益（损失以“-”号填列）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
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）	2,160,236.05	-2,892,876.69
资产减值损失（损失以“-”号填列）	370,958.77	-3,117,337.45
资产处置收益（损失以“-”号填列）	4,950.29	43,179.91
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	24,797,745.33	14,266,775.10
加：营业外收入	2,187,000.99	4,784,948.78

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
减：营业外支出	74,814.74	118,533.66
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	26,909,931.58	18,933,190.22
减：所得税费用	5,693,869.04	9,394,286.76
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	21,216,062.54	9,538,903.46
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	21,216,062.54	9,538,903.46
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）	19,345,269.86	4,821,767.89
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）	1,870,792.68	4,717,135.57
六、其他综合收益的税后净额	-2,492,932.87	-1,552,492.06
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-2,492,932.87	-1,552,492.06
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-2,492,932.87	-1,552,492.06
1.重新计量设定受益计划变动额		0.00
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		0.00
3.其他权益工具投资公允价值变动	-2,492,932.87	-1,552,492.06
4.企业自身信用风险公允价值变动	0.00	0.00
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	0.00	0.00
1.权益法下可转损益的其他综合收益	0.00	0.00
2.其他债权投资公允价值变动	0.00	0.00
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额	0.00	0.00
4.其他债权投资信用减值准备	0.00	0.00
5.现金流量套期储备	0.00	0.00
6.外币财务报表折算差额	0.00	0.00
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	0.00	0.00
七、综合收益总额	18,723,129.67	7,986,411.40
归属于母公司所有者的综合收益总额	16,852,336.99	3,269,275.83
归属于少数股东的综合收益总额	1,870,792.68	4,717,135.57
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.0852	0.0212
（二）稀释每股收益	0.0852	0.0212

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

法定代表人：王向东 主管会计工作负责人：梁宝柱 会计机构负责人：李勇

4、母公司利润表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
----	-----------	-----------

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业收入	375,163,856.92	53,647,471.84
减：营业成本	362,089,734.25	49,558,970.35
税金及附加	184,736.02	344,006.47
销售费用	1,659,487.54	2,046,624.86
管理费用	7,013,980.21	7,208,313.14
研发费用	11,313,853.40	11,479,601.56
财务费用	978,953.37	2,726,391.39
其中：利息费用	1,869,839.61	3,178,894.52
利息收入	899,157.90	475,826.17
加：其他收益	216,445.80	14,355.99
投资收益（损失以“-”号填列）	50,000,000.00	61,010,000.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		0.00
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失		0.00
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		0.00
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		0.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）	113,134.73	-582,754.28
资产减值损失（损失以“-”号填列）	0.00	0.00
资产处置收益（损失以“-”号填列）		43,468.94
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	42,252,692.66	40,768,634.72
加：营业外收入	100,615.12	208,965.90
减：营业外支出		0.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	42,353,307.78	40,977,600.62
减：所得税费用	30,414.25	-145,688.57
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	42,322,893.53	41,123,289.19
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	42,322,893.53	41,123,289.19
（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	-2,492,932.87	-1,552,492.06
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-2,492,932.87	-1,552,492.06
1. 重新计量设定受益计划变动额		0.00
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		0.00
3. 其他权益工具投资公允价值变动	-2,492,932.87	-1,552,492.06
4. 企业自身信用风险公允价值变动		0.00
5. 其他		0.00
（二）将重分类进损益的其他综合收益		0.00
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		0.00
2. 其他债权投资公允价值变动		0.00
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		0.00
4. 其他债权投资信用减值准备		0.00
5. 现金流量套期储备		0.00
6. 外币财务报表折算差额		0.00

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
7. 其他		0.00
六、综合收益总额	39,829,960.66	39,570,797.13
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.1864	0.1812
（二）稀释每股收益	0.1864	0.1812

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	709,076,445.23	838,340,586.14
客户存款和同业存放款项净增加额		0.00
向中央银行借款净增加额		0.00
向其他金融机构拆入资金净增加额		0.00
收到原保险合同保费取得的现金		0.00
收到再保业务现金净额		0.00
保户储金及投资款净增加额		0.00
收取利息、手续费及佣金的现金		0.00
拆入资金净增加额		0.00
回购业务资金净增加额		0.00
代理买卖证券收到的现金净额		0.00
收到的税费返还	2,475,448.74	1,570,750.53
收到其他与经营活动有关的现金	28,501,943.13	61,076,105.27
经营活动现金流入小计	740,053,837.10	900,987,441.94
购买商品、接受劳务支付的现金	522,583,402.32	614,687,245.20
客户贷款及垫款净增加额		0.00
存放中央银行和同业款项净增加额		0.00
支付原保险合同赔付款项的现金		0.00
拆出资金净增加额		0.00
支付利息、手续费及佣金的现金		0.00
支付保单红利的现金		0.00
支付给职工以及为职工支付的现金	133,746,113.29	125,599,218.56
支付的各项税费	58,954,833.98	48,077,848.34
支付其他与经营活动有关的现金	52,218,006.23	55,688,399.47
经营活动现金流出小计	767,502,355.82	844,052,711.57
经营活动产生的现金流量净额	-27,448,518.72	56,934,730.37
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	0.00	0.00
取得投资收益收到的现金	0.00	0.00

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		0.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	0.00	0.00
收到其他与投资活动有关的现金	0.00	0.00
投资活动现金流入小计		0.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	7,620,311.82	1,986,618.83
投资支付的现金	0.00	23,188,500.00
质押贷款净增加额		0.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	0.00	0.00
支付其他与投资活动有关的现金	0.00	0.00
投资活动现金流出小计	7,620,311.82	25,175,118.83
投资活动产生的现金流量净额	-7,620,311.82	-25,175,118.83
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	0.00	0.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	0.00	0.00
取得借款收到的现金	75,000,000.00	60,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	7,270,756.50	1,750,000.00
筹资活动现金流入小计	82,270,756.50	61,750,000.00
偿还债务支付的现金	70,000,000.00	149,710,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	3,257,861.07	5,270,914.76
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	0.00	0.00
支付其他与筹资活动有关的现金	9,047,368.39	6,766,834.57
筹资活动现金流出小计	82,305,229.46	161,747,749.33
筹资活动产生的现金流量净额	-34,472.96	-99,997,749.33
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	218,655.63	104,823.27
五、现金及现金等价物净增加额	-34,884,647.87	-68,133,314.52
加：期初现金及现金等价物余额	237,787,327.71	241,228,843.56
六、期末现金及现金等价物余额	202,902,679.84	173,095,529.04

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	77,230,520.52	203,701,218.53
收到的税费返还	28,677.75	3,904.59
收到其他与经营活动有关的现金	655,692,160.97	77,030,297.44
经营活动现金流入小计	732,951,359.24	280,735,420.56
购买商品、接受劳务支付的现金	85,045,149.75	141,188,770.28
支付给职工以及为职工支付的现金	17,452,437.09	15,760,885.05
支付的各项税费	842,571.24	3,987,321.85

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
支付其他与经营活动有关的现金	698,182,219.68	8,630,372.52
经营活动现金流出小计	801,522,377.76	169,567,349.70
经营活动产生的现金流量净额	-68,571,018.52	111,168,070.86
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		0.00
取得投资收益收到的现金		39,000,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		0.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		0.00
收到其他与投资活动有关的现金		0.00
投资活动现金流入小计	0.00	39,000,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,336,634.61	179,367.72
投资支付的现金	0.00	23,188,500.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		0.00
支付其他与投资活动有关的现金		0.00
投资活动现金流出小计	1,336,634.61	23,367,867.72
投资活动产生的现金流量净额	-1,336,634.61	15,632,132.28
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		0.00
取得借款收到的现金	70,000,000.00	60,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	2,270,756.50	1,750,000.00
筹资活动现金流入小计	72,270,756.50	61,750,000.00
偿还债务支付的现金	70,000,000.00	149,710,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,134,930.56	3,247,084.38
支付其他与筹资活动有关的现金	2,847,368.39	6,766,834.57
筹资活动现金流出小计	73,982,298.95	159,723,918.95
筹资活动产生的现金流量净额	-1,711,542.45	-97,973,918.95
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		0.00
五、现金及现金等价物净增加额	-71,619,195.58	28,826,284.19
加：期初现金及现金等价物余额	188,690,268.06	55,825,461.05
六、期末现金及现金等价物余额	117,071,072.48	84,651,745.24

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	227,000,000.00				358,656,856.14		-4,332,008.64	5,929,362.86	35,923,403.15	0.00	-237,431,190.46	0.00	385,746,423.05	32,539,209.75	418,285,632.80
加：会计政策变更													0.00		0.00
前期差错更正													0.00		0.00
同一控制下企业合并													0.00		0.00
其他													0.00		0.00
二、本年期初余额	227,000,000.00				358,656,856.14		-4,332,008.64	5,929,362.86	35,923,403.15	0.00	-237,431,190.46	0.00	385,746,423.05	32,539,209.75	418,285,632.80
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	0.00						-2,492,932.87	567,954.23	0.00	0.00	19,345,269.86	0.00	17,420,291.22	1,895,417.45	19,315,708.67
（一）综合收益总额							-2,492,932.87				19,345,269.86		16,852,336.99	1,870,792.68	18,723,129.67
（二）所有者投入和减少资本	0.00						0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00		0.00
1. 所有者投入的普通股													0.00		0.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													0.00		0.00
3. 股份支付计入所有者权益的金额													0.00		0.00
4. 其他													0.00		0.00
（三）利润分配	0.00				0.00		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00		0.00

项目	2023 年半年度													
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
优先股		永续债	其他											
1. 提取盈余公积												0.00		0.00
2. 提取一般风险准备												0.00		0.00
3. 对所有者（或股东）的分配												0.00		0.00
4. 其他												0.00		0.00
（四）所有者权益内部结转	0.00			0.00		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00		0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）												0.00		0.00
2. 盈余公积转增资本（或股本）												0.00		0.00
3. 盈余公积弥补亏损												0.00		0.00
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												0.00		0.00
5. 其他综合收益结转留存收益												0.00		0.00
6. 其他												0.00		0.00
（五）专项储备	0.00			0.00		0.00	567,954.23	0.00	0.00	0.00		567,954.23	24,624.77	592,579.00
1. 本期提取							9,759,786.21					9,759,786.21	24,624.77	9,784,410.98
2. 本期使用							9,191,831.98					9,191,831.98		9,191,831.98
（六）其他												0.00		0.00
四、本期期末余额	227,000,000.00			358,656,856.14		-6,824,941.51	6,497,317.09	35,923,403.15	0.00	-218,085,920.60	0.00	403,166,714.27	34,434,627.20	437,601,341.47

上年金额

单位：元

项目	2022 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
优先股		永续债	其他												
一、上年期末余额	227,000,000.00				358,656,856.14		-1,778,891.23	6,772,321.88	35,923,403.15	0.00	-251,159,886.65	0.00	375,413,803.29	31,745,270.74	407,159,074.03
加：会计政策变更													0.00		
前期差错更正													0.00		
同一控制下企业合并													0.00		
其他													0.00		
二、本年期初余额	227,000,000.00				358,656,856.14		-1,778,891.23	6,772,321.88	35,923,403.15	0.00	-251,159,886.65	0.00	375,413,803.29	31,745,270.74	407,159,074.03
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	0.00				0.00		-1,552,492.06	70,124.16	0.00	0.00	4,821,767.89	0.00	3,339,399.99	-272,864.43	3,066,535.56
（一）综合收益总额							-1,552,492.06				4,821,767.89		3,269,275.83	4,717,135.57	7,986,411.40
（二）所有者投入和减少资本															
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他															
（三）利润分配	0.00				0.00		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	-4,990,000.00	-4,990,000.00
1. 提取盈余公积													0.00		0.00
2. 提取一般风险准													0.00		0.00

项目	2022 年半年度																
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计			
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计		
优先股		永续债	其他														
备																	
3. 对所有者（或股东）的分配													0.00	-4,990,000.00	-4,990,000.00		
4. 其他													0.00		0.00		
（四）所有者权益内部结转	0.00				0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			0.00		0.00		
1. 资本公积转增资本（或股本）													0.00		0.00		
2. 盈余公积转增资本（或股本）													0.00		0.00		
3. 盈余公积弥补亏损													0.00		0.00		
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													0.00		0.00		
5. 其他综合收益结转留存收益													0.00		0.00		
6. 其他													0.00		0.00		
（五）专项储备	0.00				0.00	0.00	70,124.16	0.00	0.00	0.00			70,124.16		70,124.16		
1. 本期提取							8,025,550.86						8,025,550.86	89,616.23	8,115,167.09		
2. 本期使用							7,955,426.70						7,955,426.70	89,616.23	8,045,042.93		
（六）其他													0.00		0.00		
四、本期期末余额	227,000,000.00				358,656,856.14	-3,331,383.29	6,842,446.04	35,923,403.15	0.00	-246,338,118.76	0.00	378,753,203.28	31,472,406.31	410,225,609.59			

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	227,000,000.00	0.00	0.00	0.00	444,016,469.94	0.00	-4,348,418.48	0.00	14,578,286.19	-319,234,394.40	0.00	362,011,943.25
加：会计政策变更												0.00
前期差错更正												0.00
其他												0.00
二、本年期初余额	227,000,000.00	0.00	0.00	0.00	444,016,469.94	0.00	-4,348,418.48	0.00	14,578,286.19	-319,234,394.40	0.00	362,011,943.25
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-2,492,932.87	0.00	0.00	42,322,893.53	0.00	39,829,960.66
(一) 综合收益总额							-2,492,932.87			42,322,893.53		39,829,960.66
(二) 所有者投入和减少资本												0.00
1. 所有者投入的普通股												0.00
2. 其他权益工具持有者投入资本												0.00
3. 股份支付计入所有者权益的金额												0.00
4. 其他												0.00
(三) 利润分配												0.00
1. 提取盈余公积												0.00
2. 对所有者(或股东)的分配												0.00
3. 其他												0.00
(四) 所有者权益内部												0.00

项目	2023 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减： 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												0.00
2. 盈余公积转增资本（或股本）												0.00
3. 盈余公积弥补亏损												0.00
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												0.00
5. 其他综合收益结转留存收益												0.00
6. 其他												0.00
（五）专项储备												0.00
1. 本期提取								171,340.03				171,340.03
2. 本期使用								171,340.03				171,340.03
（六）其他												0.00
四、本期期末余额	227,000,000.00	0.00	0.00	0.00	444,016,469.94	0.00	-6,841,351.35	0.00	14,578,286.19	-276,911,500.87	0.00	401,841,903.91

上年金额

单位：元

项目	2022 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	227,000,000.00	0.00	0.00	0.00	444,016,469.94	0.00	-1,795,301.07	0.00	14,578,286.19	-345,626,737.89	0.00	338,172,717.17
加：会计政策变更												0.00
前期差错更正												0.00
其他												0.00
二、本年期初余额	227,000,000.00	0.00	0.00	0.00	444,016,469.94	0.00	-1,795,301.07	0.00	14,578,286.19	-345,626,737.89	0.00	338,172,717.17
三、本期增减变动金额 (减少以“－”号填列)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-1,552,492.06	0.00	0.00	41,123,289.19	0.00	39,570,797.13
(一) 综合收益总额							-1,552,492.06			41,123,289.19		39,570,797.13
(二) 所有者投入和减少资本												0.00
1. 所有者投入的普通股												0.00
2. 其他权益工具持有者投入资本												0.00
3. 股份支付计入所有者权益的金额												0.00
4. 其他												0.00
(三) 利润分配												0.00
1. 提取盈余公积												0.00
2. 对所有者(或股东)的分配												0.00
3. 其他												0.00
(四) 所有者权益内部结转												0.00
1. 资本公积转增资本												0.00

项目	2022 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减： 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
(或股本)												
2. 盈余公积转增资本 (或股本)												0.00
3. 盈余公积弥补亏损												0.00
4. 设定受益计划变动 额结转留存收益												0.00
5. 其他综合收益结转 留存收益												0.00
6. 其他												0.00
(五) 专项储备												0.00
1. 本期提取												0.00
2. 本期使用												0.00
(六) 其他												0.00
四、本期期末余额	227,000,000.00	0.00	0.00	0.00	444,016,469.94	0.00	-3,347,793.13	0.00	14,578,286.19	-304,503,448.70	0.00	377,743,514.30

三、公司基本情况

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

本公司合并财务报表范围包括唐山盾石建筑工程有限责任公司、金隅电气（唐山）有限责任公司、唐山冀东机电设备有限公司、威克莱冀东耐磨技术工程（唐山）有限公司、冀东发展集团河北矿山工程有限公司等 5 家 2 级子公司。与上年相比，本年度合并财务报表范围无变化。

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基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则》及相关规定，并基于本附注“五、重要会计政策及会计估计”所述会计政策和会计估计编制。

2、持续经营

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

具体会计政策和会计估计提示：

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

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

（1）金融工具减值

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

（2）存货减值准备

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

（3）固定资产减值准备的会计估计

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

（4）递延所得税资产确认的会计估计

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

（5）固定资产、无形资产的可使用年限

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

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

本公司的会计期间为公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

3、营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

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

6、合并财务报表的编制方法

本公司将所有控制的子公司纳入合并财务报表范围。

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

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

对于同一控制下企业合并取得的子公司，其经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时，对上年财务报表的相关项目进行调整，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。对于非同一控制下企业合并取得子公司，经营成果和现金流量自本公司取得控制权之日起纳入合并财务报表。在编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

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

8、现金及现金等价物的确定标准

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

9、外币业务和外币报表折算

(1) 外币交易

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

(2) 外币财务报表的折算

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

10、金融工具

本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

(1) 金融资产

1) 金融资产分类、确认依据和计量方法

本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流特征，将金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产：①管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标。②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；以摊余成本进行后续计量。除被指定为被套期项目的，按照实际利率法摊销初始金额与到期金额之间的差额，其摊销、减值、汇兑损益以及终止确认时产生的利得或损失，计入当期损益。

本公司将同时符合下列条件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：①管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标。②该金融资产的合同条款规定，在特定日

期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。除被指定为被套期项目的，此类金融资产，除信用减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的该金融资产利息之外，所产生的其他利得或损失，均计入其他综合收益；金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失应当从其他综合收益中转出，计入当期损益。

本公司按照实际利率法确认利息收入。利息收入根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定，但下列情况除外：①对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。②对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。

本公司将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定一经作出，不得撤销。本公司指定的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资，按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；除了获得股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益外，其他相关的利得和损失（包括汇兑损益）均计入其他综合收益，且后续不得转入当期损益。当其终止确认时，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。

除上述分类为以摊余成本计量的金融资产和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之外的金融资产。本公司将其分类两位以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用直接计入当期损益。此类金融资产的利得或损失，计入当期损益。

本公司在非同一控制下的企业合并中确认的或有对价构成金融资产的，该金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司将满足下列条件之一的金融资产予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②金融资产发生转移，本公司转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬；③金融资产发生转移，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风险和报酬，且未保留对该金融资产控制的。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值，与因转移而收到的对价及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付）之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价及应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付）之和，与分摊的前述金融资产整体账面价值的差额计入当期损益。

(2) 金融负债

1) 金融负债分类、确认依据和计量方法

本公司的金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

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和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，（相关分类依据参照金融资产分类依据进行披露）。按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债，（根据实际情况进行披露具体金融负债内容）。采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。除下列各项外，本公司将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债：①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（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。②不符合终止确认条件的金融资产转移或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。③不属于以上①或②情形的财务担保合同，以及不属于以上①情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

本公司将在非同一控制下的企业合并中作为购买方确认的或有对价形成金融负债的，按照以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

2) 金融负债终止确认条件

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，终止确认该金融负债或义务已解除的部分。本公司与债权人之间签订协议，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，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。本公司对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的，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。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

(3) 金融资产和金融负债的抵销

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

(4) 金融负债与权益工具的区分及相关处理方法

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

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

金融工具或其组成部分属于金融负债的，相关利息、股利（或股息）、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，本公司计入当期损益。

金融工具或其组成部分属于权益工具的，其发行（含再融资）、回购、出售或注销时，本公司作为权益的变动处理，不确认权益工具的公允价值变动。

(5) 金融资产减值

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、合同资产等进行减值处理并确认损失准备。

信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

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

本公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，本公司按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

本公司在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

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

除某些金融资产基于单项为基础评估逾期信用损失之外，本公司还以账龄组合为基础评估以摊余成本计量金融资产的预期信用损失。

本公司依据信用风险特征将应收票据及应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

应收票据 1

银行承兑汇票

应收票据 2	关联方组合
应收票据 3	其他商业承兑汇票
应收账款 1	账龄组合
应收账款 2	关联方组合
应收账款 3	正常银行未达账项组合

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

本公司依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

其他应收款组合 1	账龄组合
其他应收款组合 2	关联方组合
其他应收款组合 3	投标保证金及备用金组合

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

(6) 金融资产转移

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

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的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

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

11、应收款项融资

应收款项融资反映资产负债表日以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款等。本公司将既以收取合同现金流量为目的又以出售为目的，信用级别较高银行承兑的银行承兑汇票分类为应收款项融资。

会计处理方法参照上述 10. 金融工具中划分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相关内容。

12、存货

本公司存货主要包括原材料、包装物、低值易耗品、在产品、库存商品等。

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

库存商品、在产品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，其可变现净值按该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定；用于生产而持有的材料存货，其可变现净值按所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定。

13、合同资产

(1) 合同资产的确认方法及标准

合同资产，是指本公司已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。如本公司向客户销售两项可明确区分的商品，因已交付其中一项商品而有权收取款项，但收取该款项还取决于交付另一项商品的，本公司将该收款权利作为合同资产。

(2) 合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

合同资产的预期信用损失的确定方法，参照上述 10. 金融工具相关内容描述。

14、合同成本

(1) 与合同成本有关的资产金额的确定方法

本公司与合同成本有关的资产包括合同履约成本和合同取得成本。

合同履约成本，即本公司为履行合同发生的成本，不属于其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；该成本预期能够收回。

合同取得成本，即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；该资产摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。增量成本，是指本公司不取得合同就不会发生的成本（如销售佣金等）。本公司为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出（如无论是否取得合同均会发生的差旅费等），在发生时计入当期损益，但是，明确由客户承担的除外。

(2) 与合同成本有关的资产的摊销

本公司与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

(3) 与合同成本有关的资产的减值

本公司在确定与合同成本有关的资产的减值损失时，首先对按照其他相关企业会计准则确认的、与合同有关的其他资产确定减值损失；然后根据其账面价值高于本公司因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价以及为转让该相关商品估计将要发生的成本这两项差额的，超出部分应当计提减值准备，并确认为资产减值损失。

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，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不应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。

15、长期股权投资

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

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

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

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

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一揽子交易的，在合并日，根据合并后享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一揽子交易的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本

之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。购买日之前持有的股权采用权益法核算的，原权益法核算的相关其他综合收益暂不做调整，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权如果是指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，该股权原计入其他综合收益的累计利得或损失应当从其他综合收益中转出，计入留存收益；如果是以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，该股权原计入公允价值变动损益的利得或损失无需转入投资收益。。

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

本公司对子公司投资采用成本法核算，对合营企业及联营企业投资采用权益法核算。

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

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

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期投资收益。采用权益法核算的长期股权投资，原权益法核算的相关其他综合收益应当在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，应当在终止采用权益法核算时全部转入当期投资收益。

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

因处置部分长期股权投资丧失了对被投资单位控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定的有关规定进行会计处理，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，剩余股权在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

本公司对于分步处置股权至丧失控股权的各项交易不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理，但是，在丧失控制权之前每一次交易处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

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

16、固定资产

(1) 确认条件

本公司固定资产是指同时具有以下特征，即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年，单位价值 2,000 元的有形资产。固定资产包括房屋及建筑物、机器设备、运输设备、其他，按其取得时的成本作为入账的价值，其中，外购的固定资产成本包括买价、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出；自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成；投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账；融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为入账价值。与固定资产有关的后续支出，包括修理支出、更新改造支出等，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本，对于被替换的部分，终止确认其账面价值；不符合固定资产确认条件的，于发生时计入当期损益。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋	年限平均法	40	3-5	2.38-2.43
构筑物	年限平均法	25	3-5	3.80-3.88
机器设备	年限平均法	15	3-5	6.33-6.47
运输设备 1	年限平均法	6	3-5	15.83-16.17
运输设备 2	年限平均法	8	3-5	11.88-12.13
运输设备 3	年限平均法	10	3-5	9.5-9.7
办公设备	年限平均法	5	3-5	19.00-19.40

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

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

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

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为入账价值。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地外，本公司对所有固定资产计提折旧。

17、在建工程

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

18、借款费用

发生的可直接归属于需要经过 1 年以上的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必

要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；当购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

专门借款当期实际发生的利息费用，扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

19、使用权资产

使用权资产，是指本公司作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

（1）初始计量

在租赁期开始日，本公司按照成本对使用权资产进行初始计量。该成本包括下列四项：①租赁负债的初始计量金额；②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；③发生的初始直接费用，即为达成租赁所发生的增量成本；④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，属于为生产存货而发生的除外。

（2）后续计量

在租赁期开始后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量，即以成本减累计折旧及累计减值损失计量使用权资产。

本公司按照租赁准则有关规定重新计量租赁负债的，相应调整使用权资产的账面价值。

（3）使用权资产的折旧。

自租赁期开始日起，本公司对使用权资产计提折旧。使用权资产通常自租赁期开始的当月计提折旧。计提的折旧金额根据使用权资产的用途，计入相关资产的成本或者当期损益。

本公司在确定使用权资产的折旧方法时，根据与使用权资产有关的经济利益的预期消耗方式做出决定，以直线法对使用权资产计提折旧。

本公司在确定使用权资产的折旧年限时，遵循以下原则：能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，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。

如果使用权资产发生减值，本公司按照扣除减值损失之后的使用权资产的账面价值，进行后续折旧。

20、无形资产

（1）计价方法、使用寿命、减值测试

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

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

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

(2) 内部研究开发支出会计政策

本公司内部研究开发项目支出根据其性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，分为研究阶段支出和开发阶段支出。

自行研究开发的无形资产，其研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；其开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

- (1) 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；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 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；
- (4) 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；
- (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。前期已计入损益的开发支出不在以后期间确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产。

21、长期资产减值

本公司于每一资产负债表日对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、使用权资产、使用寿命有限的无形资产、经营租赁资产等项目进行检查，当存在减值迹象时，本公司进行减值测试。对商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年末均进行减值测试。

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

22、长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但应由当期及以后各期承担的摊销期限在 1 年以上(不含 1 年)的各项费用，该等费用在受益期内平均摊销。如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

23、合同负债

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

24、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

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

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

(2) 离职后福利的会计处理方法

本公司将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。在职工提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本；根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

(3) 辞退福利的会计处理方法

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

辞退福利的确认原则：

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

辞退福利的计量方法：

- 1) 对于职工没有选择权的辞退计划，根据计划条款规定拟解除劳动关系的职工数量、每一职工的辞退补偿等计提应付职工薪酬。
- 2) 对于自愿接受裁减的建议，首先预计将会接受裁减建议的职工数量，再根据预计的职工数量和每一职工的辞退补偿等计提应付职工薪酬。

辞退福利的确认标准：

- 1) 对于分期或分阶段实施的解除劳动关系计划或自愿裁减建议，在每期或每阶段计划符合预计负债确认条件时，将该期或该阶段计划中由提供辞退福利产生的预计负债予以确认，计入该部分计划满足预计负债确认条件的当期管理费用。
- 2) 对于符合规定的内退计划，按照内退计划规定，将自职工停止提供服务日至正常退休日之间期间、企业拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，确认为预计负债，计入当期管理费用。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

年金计划：

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

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

25、租赁负债

(1) 初始计量，本公司按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值对租赁负债进行初始计量。

1) 租赁付款额，是指本公司向出租人支付的与在租赁期内使用租赁资产的权利相关的款项，包括：①固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；②取决于指数或比率的可变租赁付款额，该款项在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定；③本公司合理确定将行使购买选择权时，购买选择权的行权价格；④租赁期反映出本公司将行使终止租赁选择权时，行使终止租赁选择权需支付的款项；⑤根据本公司提供的担保余值预计应支付的款项。

2) 折现率，在计算租赁付款额的现值时，本公司采用增量借款利率作为折现率。该增量借款利率，是指本公司在类似经济环境下为获得与使用权资产价值接近的资产，在类似期间以类似抵押条件借入资金须支付的利率。

(2) 后续计量, 在租赁期开始日后, 本公司按以下原则对租赁负债进行后续计量: ①确认租赁负债的利息时, 增加租赁负债的账面金额; ②支付租赁付款额时, 减少租赁负债的账面金额; ③因重估或租赁变更等原因导致租赁付款额发生变动时, 重新计量租赁负债的账面价值。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, 但应当资本化的除外。周期性利率是指本公司对租赁负债进行初始计量时所采用的折现率, 或者因租赁付款额发生变动或因租赁变更而需按照修订后的折现率对租赁负债进行重新计量时, 本公司所采用的修订后的折现率。

(3) 重新计量, 在租赁期开始日后, 发生下列情形时, 本公司按照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, 并相应调整使用权资产的账面价值。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, 本公司将剩余金额计入当期损益。①实质固定付款额发生变动; ②担保余值预计的应付金额发生变动; ③用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动; ④购买选择权的评估结果发生变化; ⑤续租选择权或终止租赁选择权的评估结果或实际行使情况发生变化。

26、预计负债

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

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

27、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

本公司的营业收入主要包括机械设备及备件收入、土建安装收入、维修工程收入、电气设备及备件收入、矿山工程及恢复绿化收入。

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

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

交易价格是本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额, 不包括代第三方收取的款项。本公司确认的交易价格不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。预期将退还给客户的款项作为负债不计入交易价格。合同中存在重大融资成分的, 本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额, 在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日, 本公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的, 不考虑合同中存在的重大融资成分。

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

(1) 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。

(2) 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。

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

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

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

(1) 本公司就该商品或服务享有现时收款权利。

- (2) 本公司已将该商品的法定所有权转移给客户。
- (3) 本公司已将该商品的实物转移给客户。
- (4) 本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户。
- (5) 客户已接受该商品或服务。

本公司已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利作为合同资产列示，合同资产以预期信用损失为基础计提减值。本公司拥有的无条件向客户收取对价的权利作为应收款项列示。本公司已收货应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债列示。

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

无

28、政府补助

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

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

本公司的政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。如果政府文件中未明确规定补助对象，本公司按照上述原则进行判断。

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

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

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

29、递延所得税资产/递延所得税负债

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

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

30、租赁

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，承租人和出租人将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。

1. 本公司作为承租人

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

本公司使用直线法对使用权资产计提折旧。对能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。否则，租赁资产在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。使用权资产按上述 22. 长期资产减值所述的会计政策计提减值准备。

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。

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

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。

31、其他重要的会计政策和会计估计

（1）所得税的会计核算

所得税的会计核算采用资产负债表债务法。所得税费用包括当期所得税和递延所得税。除将与直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余的当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

当期所得税是指企业按照税法规定计算确定的针对当期发生的交易和事项，应纳给税务部门的金额，即应交所得税；递延所得税是指按照资产负债表债务法应予确认的递延所得税资产和递延所得税负债在年末应有的金额相对于原已确认金额之间的差额。

（2）终止经营

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

- 1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；
- 2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；
- 3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

32、重要会计政策和会计估计变更

（1）重要会计政策变更

适用 不适用

（2）重要会计估计变更

适用 不适用

（3）2023 年起首次执行新会计准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	商品销售收入、维修服务收入、现代服务业	13%、9%、6%、3%
城市维护建设税	应交流转税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	25%、20%、15%、10%
教育费附加	应交流转税额	3%、2%
房产税	房产原值的 70%	1.2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
金隅电气（唐山）有限责任公司	15%
威克莱冀东耐磨技术工程（唐山）有限公司	15%
唐山盾石建筑工程有限责任公司	15%
吉林市冀东发展盾石工程有限责任公司	20%
大同冀东水泥盾石工程有限责任公司	20%
璧山冀东发展盾石工程有限责任公司	20%
唐山冀东机电设备蒙古有限公司	10%

2、税收优惠

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

(2) 本公司之子公司威克莱公司本年度按 15%优惠税率缴纳企业所得税。威克莱公司于 2020 年 9 月 27 日获得由河北省科学技术厅、河北省财政厅、国家税务总局河北省税务局颁发的高新技术企业证书（证书号 GR202013000920），有效期三年。

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

(4) 根据《国家税务总局关于落实支持小型微利企业和个体工商户发展所得税优惠政策有关事项的公告》（国家税务总局公告 2021 年第 8 号）第一条，自 2021 年 1 月 1 日起至 2022 年 12 月 31 日止，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 12.5%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。根据《关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》（财政部、税务总局公告 2022 年第 13 号），自 2022 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 25%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。本公司之下属子公司吉林市冀东发展盾石工程有限责任公司、大同冀东水泥盾石工程有限责任公司和璧山冀东发展盾石工程有限责任公司本年享受小微企业所得税税收优惠政策。

(5) 本公司所属境外子公司唐山冀东机电设备蒙古有限公司按当地规定所得税适用 10%税率。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金		0.00
银行存款	202,902,679.84	237,787,327.71
其他货币资金	17,340,938.36	21,923,664.87
合计	220,243,618.20	259,710,992.58
其中：存放在境外的款项总额	4,364,006.81	4,292,965.35

其他说明

截止 2023 年 6 月 30 日，其他货币资金中银行承兑汇票保证金 3,800,402.78 元、保函保证金 9,383,267.99 元、其他受限资金 4,157,267.59 元，总额 17,340,938.36 元，属受限资金。

2、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	4,268,772.00	2,456,028.30
商业承兑票据	19,170,864.51	35,407,814.06
商业承兑汇票预期信用损失	-75,410.00	0.00
合计	23,364,226.51	37,863,842.36

单位：元

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例	金额	计提比例	
其中：					
按组合计提坏账准备的应收票据	23,439,636.51	100.00%	75,410.00		23,364,226.51
其中：					
1) 银行承兑汇票	4,268,772.00	18.21%			4,268,772.00
2) 其他商业承兑汇票	75,410.00	0.32%	75,410.00	100.00%	0.00
3) 关联方组合	19,095,454.51	81.47%			19,095,454.51
合计	23,439,636.51	100.00%	75,410.00		23,364,226.51

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

按组合计提坏账准备的 应收票据	37,863,842.36	100.00%	0.00		37,863,842.36
其中：					
1) 银行承兑汇票	2,456,028.30	6.49%	0.00	0.00%	2,456,028.30
2) 其他商业承兑汇票	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00
3) 关联方组合	35,407,814.06	93.51%	0.00	0.00%	35,407,814.06
合计	37,863,842.36	100.00%	0.00		37,863,842.36

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
其他商业承兑汇票	75,410.00	75,410.00	100.00%
合计	75,410.00	75,410.00	

确定该组合依据的说明：

本公司依据信用风险特征将应收票据划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

应收票据 1 银行承兑汇票

应收票据 2 关联方组合

应收票据 3 其他商业承兑汇票

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
其他商业承兑汇票	0.00	75,410.00				75,410.00
合计	0.00	75,410.00				75,410.00

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

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

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据		4,268,772.00
商业承兑票据		22,523,904.51
合计		26,792,676.51

3、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例	
其中：					
按组合计提坏账准备的应收账款	1,189,270,449.49	100.00%	113,753,670.73		1,075,516,778.76
其中：					
1) 账龄组合	294,614,517.50	24.77%	113,753,670.73	38.61%	180,860,846.77
2) 关联方组合	894,655,931.99	75.23%	0	0.00%	894,655,931.99
合计	1,189,270,449.49	100.00%	113,753,670.73		1,075,516,778.76

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例	
其中：					
按组合计提坏账准备的应收账款	719,439,004.50	100.00%	111,277,059.71		608,161,944.79
其中：					
1) 账龄组合	242,232,845.22	33.67%	111,277,059.71	45.94%	130,955,785.51
2) 关联方组合	477,206,159.28	66.33%	0.00	0.00%	477,206,159.28
合计	719,439,004.50	100.00%	111,277,059.71		608,161,944.79

按组合计提坏账准备：账龄组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内	146,990,348.45	7,242,931.29	5.00%
1-2年	26,137,755.87	3,920,663.38	15.00%
2-3年	22,361,326.00	6,711,272.62	30.00%
3-4年	6,494,221.39	3,247,937.65	50.00%
4年以上	92,630,865.79	92,630,865.79	100.00%
合计	294,614,517.50	113,753,670.73	

确定该组合依据的说明：

本公司依据信用风险特征将应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

应收账款 1 账龄组合

应收账款 2 关联方组合

应收账款 3 正常银行未达账项组合

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	994,059,587.77
1 至 2 年	54,552,102.27
2 至 3 年	35,061,942.93
3 年以上	105,596,816.52
3 至 4 年	7,009,742.78
4 至 5 年	15,686,013.11
5 年以上	82,901,060.63
合计	1,189,270,449.49

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
坏账准备	111,277,059.71	2,476,611.02				113,753,670.73
合计	111,277,059.71	2,476,611.02				113,753,670.73

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

（3）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
唐山冀东水泥南湖房地产开发有限公司	93,117,651.06	7.83%	
唐山金隅盾石房地产开发有限公司	67,238,660.11	5.65%	
冀东水泥磐石有限责任公司	51,030,259.85	4.29%	
唐山盾石房地产开发有限公司	44,671,607.95	3.76%	
金隅住宅产业化（唐山）有限公司	37,034,885.20	3.11%	
合计	293,093,064.17	24.64%	

4、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	101,630,058.31	174,360,805.98
合计	101,630,058.31	174,360,805.98

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

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

适用 不适用

其他说明

期末已经背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项 目	期末终止确认金额（元）	期末未终止确认金额（元）
银行承兑汇票	889,325,112.80	0.00

5、预付款项

（1）预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	50,056,064.91	93.32%	301,418,924.96	98.84%
1 至 2 年	1,080,096.79	2.01%	1,830,804.56	0.60%
2 至 3 年	890,284.31	1.66%	1,489,574.34	0.49%
3 年以上	1,611,934.12	3.01%	203,454.05	0.07%
合计	53,638,380.13		304,942,757.91	

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 1 年且金额重要的预付款项未及时结算的原因是大型设备尚未交货，工程项目尚未竣工，合同仍在执行中。

（2）按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额(元)	账龄	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
单位 1	6,000,000.00	1 年以内	11.19%
单位 2	4,228,261.98	1 年以内	7.88%
唐山冀东发展机械设备制造有限公司	3,757,165.73	1 年以内	7.00%
单位 3	2,234,498.39	1 年以内	4.17%
单位 4	2,069,799.70	1 年以内	3.86%
合 计	18,289,725.80	—	34.10%

其他说明 无

6、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	36,579.63	61,447.23
其他应收款	24,341,661.96	20,558,780.85
合计	24,378,241.59	20,620,228.08

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
活期存款	36,579.63	61,447.23
合计	36,579.63	61,447.23

(2) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金类	20,859,275.51	21,241,642.59
备用金	300,000.00	0.00
暂付款	2,540,279.66	917,584.85
代垫款项	202,649.00	1,512,215.85
出口退税	85,880.30	184,853.82
往来款项	1,837,174.39	2,898,337.71
合计	25,825,258.86	26,754,634.82

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023 年 1 月 1 日余额	6,195,853.97			6,195,853.97
2023 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	-4,712,257.07			-4,712,257.07
2023 年 6 月 30 日余额	1,483,596.90			1,483,596.90

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内(含 1 年)	19,827,743.25
1 至 2 年	3,522,470.47
2 至 3 年	1,909,955.82
3 年以上	565,089.32
3 至 4 年	121,255.00
4 至 5 年	443,834.32
合计	25,825,258.86

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
坏账准备	6,195,853.97	-4,712,257.07				1,483,596.90
合计	6,195,853.97	-4,712,257.07				1,483,596.90

本公司依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

其他应收款组合 1 账龄组合

其他应收款组合 2 关联方组合

其他应收款组合 3 投标保证金及备用金组合

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

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
冀东水泥磐石有限责任公司	保证金	2,200,302.47	2 年以内	8.52%	
单位 5	往来款	1,713,816.50	1 年以内	6.64%	17,138.17
单位 6	往来款	1,205,127.40	1 年以内	4.67%	97,516.58
冀东水泥黑龙江有限公司	保证金	1,090,026.20	2 年以内	4.22%	
左权金隅水泥有限公司	保证金	1,090,000.00	1 年以内	4.22%	
合计		7,299,272.57		28.26%	114,654.75

7、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求
否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值
原材料	10,486,189.96	26,555.00	10,459,634.96	14,033,238.89	90,073.33	13,943,165.56
在产品	67,538,100.71	143,505.38	67,394,595.33	50,961,823.32	143,505.38	50,818,317.94
库存商品	52,205,900.63	1,632,115.08	50,573,785.55	77,911,810.69	1,639,466.85	76,272,343.84
发出商品	22,198,729.83		22,198,729.83	86,044,597.05	0.00	86,044,597.05
委托加工 物资	84,638.90		84,638.90			
合计	152,513,560.03	1,802,175.46	150,711,384.57	228,951,469.95	1,873,045.56	227,078,424.39

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	90,073.33			63,518.33		26,555.00
在产品	143,505.38					143,505.38
库存商品	1,639,466.85			7,351.77		1,632,115.08
合计	1,873,045.56			70,870.10		1,802,175.46

公司库存商品、在产品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，其可变现净值按该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定；用于生产而持有的材料存货，其可变现净值按所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定。

本公司在确定与合同成本有关的资产的减值损失时，首先对按照其他相关企业会计准则确认的、与合同有关的其他资产确定减值损失；然后根据其账面价值高于本公司因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价以及为转让该相关商品估计将要发生的成本这两项差额的，超出部分应当计提减值准备，并确认为资产减值损失。

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，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不应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。

8、合同资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
已完工未 结算项目	104,677,392.70	4,225,998.57	100,451,394.13	221,195,379.65	4,529,756.41	216,665,623.24
合计	104,677,392.70	4,225,998.57	100,451,394.13	221,195,379.65	4,529,756.41	216,665,623.24

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因
已完工未结算资产	-116,214,229.11	本报告期已完工未结算的建安项目减少所致
合计	-116,214,229.11	——

如是按照预期信用损失一般模型计提合同资产减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

适用 不适用

本期合同资产计提减值准备情况：

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
已完工未结算项目	-303,757.84			
合计	-303,757.84			

其他说明 无

期末账面余额较大的合同资产情况

单位名称	期末余额（元）	占合同资产期末余额合计数的比例（%）	坏账准备期末余额（元）
天津金隅津丽房地产开发有限公司	42,401,305.59	40.51	
冀东水泥磐石有限责任公司	6,295,883.76	6.01	
单位 7	12,101,498.96	11.56	605,074.95
单位 8	15,136,855.87	14.46	756,842.79
单位 9	4,838,893.55	4.62	649,674.01
合计	80,774,437.73	77.17	2,011,591.75

9、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
进项税留抵	2,850,009.21	10,327,395.59
预缴税费	8,946,087.67	53,337.51
其他	11,481,777.87	27,097.27
合计	23,277,874.75	10,407,830.37

其他说明 无

10、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
唐山曹妃甸冀东装备机械热加工有限公司	33,912,523.19	37,236,433.69
合计	33,912,523.19	37,236,433.69

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
唐山曹妃甸冀东装备机械热加工有限公司			9,121,801.81		非交易性权益工具投资	

其他说明 无

11、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	228,479,518.21	229,972,942.67
合计	228,479,518.21	229,972,942.67

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	办公设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	131,467,024.17	153,982,947.09	28,000,619.03	17,831,747.10	331,282,337.39
2. 本期增加金	435,632.38	3,638,853.67	1,556,707.27	971,223.96	6,602,417.28
(1) 购置		2,507,382.32	1,556,707.27	971,223.96	5,035,313.55
(2) 在建工程转入	435,632.38	1,131,471.35			1,567,103.73
(3) 企业合并增加					0.00
3. 本期减少金			548,021.93	65,083.92	613,105.85
(1) 处置			548,021.93	65,083.92	613,105.85
4. 期末余额	131,902,656.55	157,621,800.76	29,009,304.37	18,737,887.14	337,271,648.82
二、累计折旧					0.00
1. 期初余额	13,205,661.81	62,498,069.32	13,085,368.88	12,520,294.71	101,309,394.72
2. 本期增加金	1,769,916.90	4,143,913.47	1,174,431.13	980,779.54	8,069,041.04
(1) 计提	1,769,916.90	4,143,913.47	1,174,431.13	980,779.54	8,069,041.04
3. 本期减少金			524,475.44	61,829.71	586,305.15
(1) 处置或报废			524,475.44	61,829.71	586,305.15
4. 期末余额	14,975,578.71	66,641,982.79	13,735,324.57	13,439,244.54	108,792,130.61
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金					
(1) 计提					
3. 本期减少金					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价	116,927,077.84	90,979,817.97	15,273,979.80	5,298,642.60	228,479,518.21
2. 期初账面价	118,261,362.36	91,484,877.77	14,915,250.15	5,311,452.39	229,972,942.67

12、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

项目	期末余额	期初余额
在建工程	3,397,655.12	4,832,737.79
合计	3,397,655.12	4,832,737.79

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
减速机车间改造项目	1,756,140.33		1,756,140.33	1,066,582.66		1,066,582.66
变电室改造项目	368,861.42		368,861.42	314,683.49		314,683.49
施工作业远程管控平台项目	686,902.68		686,902.68	686,902.68		686,902.68
智慧实验与数据中心建设项目				2,764,568.96		2,764,568.96
智能化车间项目	280,083.44		280,083.44			
回转窑在线检测和调整项目	297,345.12		297,345.12			
小型收尘器研究开发及应用项目	8,322.13		8,322.13			
合计	3,397,655.12		3,397,655.12	4,832,737.79		4,832,737.79

13、使用权资产

单位：元

项目	机器设备	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	1,077,705.54	1,077,705.54
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	1,077,705.54	1,077,705.54
二、累计折旧		
1. 期初余额	290,777.94	290,777.94
2. 本期增加金额	36,343.03	36,343.03
(1) 计提	36,343.03	36,343.03
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额	327,120.97	327,120.97
三、减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
(1) 计提		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额		
四、账面价值		

项目	机器设备	合计
1. 期末账面价值	750,584.57	750,584.57
2. 期初账面价值	786,927.60	786,927.60

其他说明 无

14、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	20,285,227.25		5,010,146.33	3,108,103.76	28,403,477.34
2. 本期增加金额					
(1) 购置					
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	20,285,227.25		5,010,146.33	3,108,103.76	28,403,477.34
二、累计摊销					
1. 期初余额	4,943,356.79		4,874,696.24	2,555,264.35	12,373,317.38
2. 本期增加金额	286,042.08		83,257.83	38,150.46	407,450.37
(1) 计提	286,042.08		83,257.83	38,150.46	407,450.37
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	5,229,398.87		4,957,954.07	2,593,414.81	12,780,767.75
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	15,055,828.38		52,192.26	514,688.95	15,622,709.59
2. 期初账面价值	15,341,870.46		135,450.09	552,839.41	16,030,159.96

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%

15、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
房屋装修费	904,809.13	3,526,697.41	676,743.07		3,754,763.47

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
其他	69,495.35		23,165.16		46,330.19
合计	974,304.48	3,526,697.41	699,908.23	0.00	3,801,093.66

其他说明 无

16、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	121,340,851.68	26,970,563.60	123,875,715.65	27,452,575.79
内部交易未实现利润	237,565.56	82,505.40	235,540.41	45,775.04
可抵扣亏损	58,617,538.07	13,625,394.65	56,018,656.88	13,236,062.46
其他权益工具投资公允价值变动	9,121,801.81	2,280,450.46	5,797,891.33	1,449,472.83
合计	189,317,757.12	42,958,914.11	185,927,804.27	42,183,886.12

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
固定资产税会差异	3,172,224.64	793,056.16	3,461,064.52	865,266.13
内部交易未实现利润	12,315.72	3,078.93	293,507.48	72,934.87
合计	3,184,540.36	796,135.09	3,754,572.00	938,201.00

(3) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	115,686,199.13	107,922,849.89
合计	115,686,199.13	107,922,849.89

(4) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2023 年	34,590,087.78	34,590,087.78	
2024 年	23,313,156.91	23,313,156.91	
2025 年	40,623,655.50	40,623,655.50	
2026 年	5,481,306.95	5,481,306.95	
2027 年	3,914,642.45	3,914,642.45	

2028 年	7,763,349.24		
合计	115,686,198.83	107,922,849.59	

其他说明 无

17、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	11,850,112.00	
保证借款	38,774,934.24	70,000,000.00
信用借款	45,000,000.00	5,000,000.00
合计	95,625,046.24	75,000,000.00

短期借款分类的说明：

注 1：本报告期末公司保证借款余额 38,774,934.24 元，包括公司向民生银行短期借款 35,000,000.00 元，公司所属子公司盾石建筑向交通银行短期借款 3,774,934.24 元，由冀东集团提供不可撤销连带责任保证担保。

注 2：本报告期末公司信用借款余额 45,000,000.00 元，包括公司向广发银行短期借款 35,000,000.00 元；公司所属子公司金隅电气向兴业银行短期借款 10,000,000.00 元。

注 3：本报告期末公司质押借款余额 11,850,112.00 元，为报告期末未终止确认的票据贴现额。

18、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	111,938,115.00	139,185,060.12
合计	111,938,115.00	139,185,060.12

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

19、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
材料款	640,781,375.24	506,974,926.08
工程款	464,014,962.40	374,775,048.83
设备款	42,369,968.21	34,159,069.68
运维款	2,125,200.00	7,856,687.93
短期租赁款	21,338,725.77	4,082,189.42
合计	1,170,630,231.62	927,847,921.94

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
单位 10	12,371,819.86	未到付款期

单位 11	4,896,000.00	未到付款期
单位 12	4,550,584.16	未到付款期
单位 13	4,494,031.57	未到付款期
单位 14	3,572,567.22	未到付款期
合计	29,885,002.81	

其他说明 无

20、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收商品货款	37,045,983.65	352,199,711.99
预收工程款	39,256,453.28	19,131,118.09
合计	76,302,436.93	371,330,830.08

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
预收商品货款	-315,153,728.34	本报告期预收商品货款减少主要是公司承接的重点建设项目结算所致。
预收工程款	20,125,335.19	本报告期预收工程款增加主要是预收的工程款尚未达到收入确认条件所致。
合计	-295,028,393.15	

21、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	14,727,694.58	108,135,383.46	115,768,675.56	7,094,402.48
二、离职后福利-设定提存计划		16,181,437.69	16,181,437.69	
三、辞退福利		28,000.00	28,000.00	
合计	14,727,694.58	124,344,821.15	131,978,113.25	7,094,402.48

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	7,190,370.91	82,500,652.09	89,380,427.87	310,595.13
2、职工福利费		6,529,353.73	6,529,353.73	
3、社会保险费		8,228,338.39	8,228,338.39	
其中：医疗保险费		7,051,295.78	7,051,295.78	
工伤保险费		1,098,435.78	1,098,435.78	
生育保险费		78,606.83	78,606.83	
4、住房公积金		9,093,008.98	9,093,008.98	

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
5、工会经费和职工教育经费	7,537,323.67	1,784,030.27	2,537,546.59	6,783,807.35
合计	14,727,694.58	108,135,383.46	115,768,675.56	7,094,402.48

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		11,884,267.89	11,884,267.89	
2、失业保险费		530,759.36	530,759.36	
3、企业年金缴费		3,766,410.44	3,766,410.44	
合计		16,181,437.69	16,181,437.69	

其他说明无

22、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	3,562,656.52	3,720,516.80
企业所得税	6,776,290.92	6,858,972.27
个人所得税	138,212.88	583,460.04
城市维护建设税	215,560.17	98,362.95
教育费附加	158,488.34	70,259.27
房产税	8,911.36	8,911.36
其他税费	5,059.19	6,738.45
合计	10,865,179.38	11,347,221.14

其他说明 无

23、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	132,611.11	
其他应付款	177,238,783.50	176,600,060.16
合计	177,371,394.61	176,600,060.16

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	132,611.11	
合计	132,611.11	

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明 无

(2) 其他应付款**1) 按款项性质列示其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
借款	103,431,625.32	103,443,680.68
保证金	61,423,527.12	63,510,437.93
党建经费	3,416,218.11	3,103,429.89
代垫款		1,638,702.67
代扣款项	636,228.14	1,076,437.33
暂收款	3,082,581.27	7,617.20
其他	5,248,603.54	3,819,754.46
合计	177,238,783.50	176,600,060.16

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
冀东发展集团有限责任公司	100,331,700.00	未到付款期
合计	100,331,700.00	

其他说明

注：借款为公司之子公司向冀东集团借款。

24、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的租赁负债	249,161.83	243,176.28
合计	249,161.83	243,176.28

其他说明 无

25、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	7,656,353.45	50,179,599.05
其他	60,027.93	35,150.21
合计	7,716,381.38	50,214,749.26

其他说明 无

26、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
年产 4000 台智能电器成套盘柜项目	4,000,000.00			4,000,000.00	注 1
企业技术中心创新能力建设项目	2,109,294.65		164,165.28	1,945,129.37	注 2
合计	6,109,294.65		164,165.28	5,945,129.37	

涉及政府补助的项目：

单位：元

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	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
年产 4000 台智能电器成套盘柜项目	4,000,000.00						4,000,000.00	与资产相关
企业技术中心创新能力建设项目	2,109,294.65					164,165.28	1,945,129.37	与资产相关

其他说明

注 1：本公司之子公司金隅电气经冀发改办技术（2010）100 号文批准“年产 4000 台智能电器成套盘柜扩建”项目，该项目采用自主研发的网络化、智能化控制技术，实现水泥生产工艺的智能化控制和能耗降低；新增建筑面积 16,830 平米；设备 20 台（套），购置安装两条柔性加工生产线、一条数控自动喷涂生产线、自动贴片生产线及电子产品老化、测试等主要设备；项目建设期 2009 年至 2011 年；项目总投资为 11,000 万元，其中中央预算内投资 400 万元，企业自有投资 10,600 万元。金隅电气于 2010 年 12 月 31 日收到“年产 4000 台智能电器成套盘柜扩建”项目中央预算内投资款 400 万元。截至 2023 年 6 月 30 日，项目尚未验收。

注 2：本公司之子公司金隅电气企业技术中心创新能力建设项目属 2012 年战略性新兴产业发展专项资金预算内项目，根据河北省财政厅、河北省发展和改革委员会文件冀财预[2012]336 号《河北省财政厅河北省发展和改革委员会关于下达 2012 年部分均衡转移支付（战略性新兴产业）资金的通知》，金隅电气收到“企业技术中心创新能力建设项目”专项资金 300 万元；根据唐高办发[2013]6 号唐山高新技术产业开发区管理委员会办公室印发《关于支持和引导企业创新发展的若干办法》的通知，金隅电气收到“企业技术中心创新能力建设项目”专项资金 200 万元。2018 年开始根据上述项目形成的固定资产情况确认递延收益摊销金额。

27、股本

单位：元

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

其他说明 无

28、资本公积

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：无

29、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	-4,348,418.48	-3,323,910.50			-830,977.63	-2,492,932.87	-6,841,351.35
其他权益工具投资公允价值变动	-4,348,418.48	-3,323,910.50			-830,977.63	-2,492,932.87	-6,841,351.35
二、将重分类进损益的其他综合收益	16,409.84						16,409.84
外币财务报表折算差额	16,409.84						16,409.84
其他综合收益合计	-4,332,008.64	-3,323,910.50			-830,977.63	-2,492,932.87	-6,824,941.51

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：无

30、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	5,929,362.86	9,931,126.24	9,363,172.01	6,497,317.09
合计	5,929,362.86	9,931,126.24	9,363,172.01	6,497,317.09

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：无

31、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	35,923,403.15			35,923,403.15
合计	35,923,403.15			35,923,403.15

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：无

32、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-237,431,190.46	-251,159,886.65
调整后期初未分配利润	-237,431,190.46	-251,159,886.65
加：本期归属于母公司所有者的净利润	19,345,269.86	13,728,696.19
期末未分配利润	-218,085,920.60	-237,431,190.46

调整期初未分配利润明细：

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

33、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,759,719,654.82	1,648,533,178.75	1,476,097,239.42	1,380,135,875.62
其他业务	934,621.43	390,232.30	1,297,483.79	436,721.67
合计	1,760,654,276.25	1,648,923,411.05	1,477,394,723.21	1,380,572,597.29

与履约义务相关的信息：

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

2、装备制造业务模式为装备生产、销售。

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

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 1,426,550,000.00 元，其中，791,760,000.00 元预计将于 2023 年度确认收入，434,790,000.00 元预计将于 2024 年度确认收入，200,000,000.00 元预计将于 2025 年度确认收入。

其他说明 无

34、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	2,202,343.12	1,133,926.11
教育费附加	1,663,030.80	877,335.10
房产税	483,067.99	736,877.36
土地使用税	446,136.46	446,136.46
车船使用税	13,235.03	15,397.72
印花税	1,013,814.19	1,420,755.25
其他	110,988.60	105,178.90
合计	5,932,616.19	4,735,606.90

其他说明 无

35、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	15,219,701.77	13,736,627.61
差旅费	1,469,196.54	571,309.55
业务招待费	95,585.00	99,397.28
服务费	545,198.93	198,846.05
办公费	271,682.23	239,142.32
资产折旧与摊销	172,057.17	189,510.70
其他	474,450.68	845,099.92
合计	18,247,872.32	15,879,933.43

其他说明 无

36、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	27,093,156.49	27,012,708.29
办公费	1,553,865.44	1,115,306.57
差旅费	566,283.17	230,062.18
办公车辆使用费	936,033.10	965,025.88
业务招待费	1,280,461.23	746,018.98
劳务费	296,852.69	356,475.27
折旧费	1,396,830.48	1,417,826.97
无形资产摊销	207,446.34	186,512.64

项目	本期发生额	上期发生额
长期待摊费用摊销	266,666.46	266,743.02
办公物料消耗	366,718.07	208,108.03
聘请中介机构费	1,915,254.93	1,778,154.71
租赁费	1,985,801.54	1,024,703.71
党建工作经费和党组织工作经费	336,301.32	825,326.63
其他	2,732,936.60	95,764.32
合计	40,934,607.86	36,228,737.20

其他说明 无

37、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	17,007,530.84	10,583,924.53
物料消耗	1,889,689.83	1,411,320.11
折旧费	839,161.26	945,124.29
租赁费	771,129.66	1,617,543.65
物业费	393,218.31	824,825.71
差旅费	294,625.37	270,575.06
研发设备投入	141,610.62	259,292.03
技术服务费	758,501.79	116,928.35
其他	1,420,377.94	1,001,925.97
合计	23,515,845.62	17,031,459.70

其他说明 无

38、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	3,648,240.32	5,201,906.57
减：利息收入	1,181,564.29	1,915,328.03
加：汇兑损失	-210,148.18	-353,049.91
其他支出	65,102.65	129,933.42
合计	2,321,630.50	3,063,462.05

其他说明 无

39、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	1,436,406.17	294,850.53
个税手续费返还	46,901.34	56,032.16

40、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	4,712,257.07	834,892.63
应收票据坏账损失	-75,410.00	5,000.00
应收账款坏账损失	-2,476,611.02	-3,732,769.32
合计	2,160,236.05	-2,892,876.69

其他说明 无

41、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	70,770.97	47,503.55
十二、合同资产减值损失	300,187.80	-3,164,841.00
合计	370,958.77	-3,117,337.45

其他说明 无

42、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	4,950.29	43,179.91

43、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助		1,267,123.99	
违约金收入	306,901.44	1,918,645.33	306,901.44
债务重组利得	1,765,522.30	1,552,939.81	1,765,522.30
报废、毁损资产处置收入	11,022.63	5,543.36	11,022.63
其他	103,554.62	40,696.29	123,554.62
合计	2,187,000.99	4,784,948.78	2,187,000.99

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关

其他说明 无

44、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
违约金支出	68,523.40	116,532.21	68,523.40
罚没及滞纳金支出		26.97	
资产报废毁损损失	6,291.34	1,974.48	6,291.34
合计	74,814.74	118,533.66	74,814.74

其他说明 无

45、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	5,707,775.34	11,541,536.92
递延所得税费用	-13,906.30	-2,147,250.16
合计	5,693,869.04	9,394,286.76

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	26,909,931.58
按法定/适用税率计算的所得税费用	6,727,482.90
子公司适用不同税率的影响	-1,916,962.73
调整以前期间所得税的影响	-1,033,574.07
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	189,912.20
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	1,727,010.74
所得税费用	5,693,869.04

其他说明 无

46、其他综合收益

详见附注 29、其他综合收益相关内容。

47、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到的保证金	24,110,469.33	51,385,588.04

项目	本期发生额	上期发生额
个人往来款	793,889.32	1,200,598.45
利息收入	1,325,825.81	2,639,709.21
收到到期保函	542,117.11	2,439,093.52
营业外收入	517,166.45	284,261.01
单位往来款	58,011.75	1,802,655.95
押金	33,450.00	
其他收益	1,099,349.45	1,277,039.05
其他	21,663.91	47,160.04
合计	28,501,943.13	61,076,105.27

收到的其他与经营活动有关的现金说明：无

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付的保证金	32,463,730.83	41,114,074.13
管理费用	12,754,510.53	7,560,662.90
个人往来款	1,111,012.82	1,200,598.45
销售费用	2,702,107.00	1,368,789.41
单位往来款	2,794,202.62	4,014,954.18
银行手续费	68,444.10	133,997.90
营业外支出	41,308.50	105,082.21
其他	282,689.83	190,240.29
合计	52,218,006.23	55,688,399.47

支付的其他与经营活动有关的现金说明：无

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
合计	0.00	0.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
合计	0.00	0.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
票据、保函、信用证保证金	7,270,756.50	1,750,000.00
合计	7,270,756.50	1,750,000.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：无

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
票据保证金	9,047,368.39	6,766,834.57
合计	9,047,368.39	6,766,834.57

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：无

48、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	21,216,062.54	9,538,903.46
加：资产减值准备	-2,531,194.82	6,010,214.14
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	8,069,041.04	7,529,939.06
使用权资产折旧	36,343.03	36,467.19
无形资产摊销	407,450.37	613,739.92
长期待摊费用摊销	699,908.23	371,892.95
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）	-4,950.29	-43,179.91
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	3,648,240.32	5,196,506.57
投资损失（收益以“－”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	59,028.57	-2,664,747.52
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-145,144.84	
存货的减少（增加以“－”号填列）	76,437,763.04	-18,073,537.01
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-116,932,388.33	-320,964,328.47
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-18,408,677.58	369,382,859.99
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-27,448,518.72	56,934,730.37
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		

补充资料	本期金额	上期金额
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	202,902,679.84	173,095,529.04
减：现金的期初余额	237,787,327.71	241,228,843.56
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	-34,884,647.87	-68,133,314.52

(2) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	202,902,679.84	237,787,327.71
三、期末现金及现金等价物余额	202,902,679.84	237,787,327.71

其他说明 无

49、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	17,340,938.36	详见本报告第十节、七、1
合计	17,340,938.36	

其他说明

详见本报告第三节、五、4 截至报告期末的资产权利受限情况

50、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

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			4,350,555.61
其中：美元	284,708.88	7.33976422	2,089,696.05
欧元			
港币			
图格里克	1,054,690,984.13	0.002143623	2,260,859.56
应收账款			
其中：美元			
欧元			

港币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明 无

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

适用 不适用

51、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
补助	200,000.00	研发费用投入强度增长奖励资金	200,000.00
补助	26,000.00	一次性留工培训补助	26,000.00
补助	310,127.26	中小微企业吸纳高校毕业生社保补贴	310,127.26
补助	50,560.00	职业技能培训补贴	50,560.00
补助	309,896.00	科技创新和科学普及专项资金	309,896.00
补助	359,900.00	支持工业设计成果转化专项资金	359,900.00
补助	5,000,000.00	企业技术中心创新能力建设项目	164,165.28
补助	4,500.00	一次性扩岗补助	4,500.00
补助	4,000.00	稳岗补贴	4,000.00
合计	——		1,429,148.54

八、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

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	
唐山盾石建筑工程有限责任公司	河北省唐山市	河北省唐山市丰润区	工程施工	100.00%		同一控制下合并
金隅电气(唐山)有限责任公司	河北省唐山市	河北省唐山市曹妃甸区	生产销售	100.00%		同一控制下合并
威克莱冀东耐磨技术工程(唐山)有限公司	河北省唐山市	河北省唐山市曹妃甸区	生产销售及维修	51.00%		投资设立
唐山冀东机电设备有限公司	河北省唐山市	河北省唐山市曹妃甸区	批发、零售、维修	50.10%		投资设立

冀东发展集团河北 矿山工程有限公司	河北省石家庄市	河北省石家庄市	工程施工	100.00%		同一控制下合并
----------------------	---------	---------	------	---------	--	---------

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：无

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：无

确定公司是代理人还是委托人的依据：无

其他说明 无

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
威克萊冀东耐磨技术工程（唐山）有限公司	49.00%	739,228.92		11,806,242.22
唐山冀东机电设备有限公司	49.90%	1,131,563.76		22,628,384.98

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：无

其他说明 无

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
威克萊冀东耐磨技术工程（唐山）有限公司	43,356,975.74	4,941,222.96	48,298,198.70	23,682,381.25		23,682,381.25
唐山冀东机电设备有限公司	511,593,316.45	2,968,023.22	514,561,339.67	469,215,770.99		469,215,770.99

子公司名称	期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
威克萊冀东耐磨技术工程（唐山）有限公司	40,535,591.01	5,035,076.42	45,570,667.43	22,513,735.06		22,513,735.06
唐山冀东机电设备有限公司	408,312,632.24	2,956,412.19	411,269,044.43	368,209,448.08		368,209,448.08

单位：元

子公司名称	本期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
威克萊冀东耐磨技术工程（唐山）有限公司	30,679,344.22	1,508,630.44	1,508,630.44	-475,371.55
唐山冀东机电设备有限公司	670,915,292.96	2,285,972.33	2,285,972.33	20,832,075.93

公司				
----	--	--	--	--

子公司名称	上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
威克莱冀东耐磨技术工程（唐山）有限公司	24,928,019.48	1,390,307.65	1,390,307.65	650,696.46
唐山冀东机电设备有限公司	744,695,781.51	8,106,249.59	8,106,249.59	17,458,414.70

其他说明 无

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制 无

(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 无

其他说明 无

九、与金融工具相关的风险

公司的主要金融工具包括借款、应收款项、应付款项等，各项金融工具的详细情况说明见本报告第十节、五相关内容。与这些金融工具有关的风险，以及公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

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

(1) 市场风险

1) 汇率风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。公司面临的汇率变动的风险主要与公司外币货币性资产有关。对于外币资产和负债，公司会根据市场汇率变化，在必要时按市场汇率买卖外币，以确保将净风险敞口维持在可接受的水平。

2) 利率风险

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

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

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

3) 价格风险

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

(2) 信用风险

于 2023 年 6 月 30 日，可能引起公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致公司金融资产产生的损失，具体包括：

合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额。

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

公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

公司采用了必要的政策确保所有销售客户均具有良好的信用记录。除应收账款金额前五名外，公司无其他重大信用集中风险。

应收账款余额前五名金额合计：293,093,064.17 元。

（3）流动风险

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

公司持有的金融资产和金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

2023 年 6 月 30 日金额（元）：

项目	一年以内	一到二年	二到三年	三年以上	合计
金融资产					
货币资金	220,243,618.20				220,243,618.20
应收票据	23,364,226.51				23,364,226.51
应收款项融资	101,630,058.31				101,630,058.31
应收账款	951,939,526.00	123,577,252.76			1,075,516,778.76
其它应收款	21,723,825.12	2,617,836.84			24,341,661.96
应收利息	36,579.63				36,579.63
金融负债					
短期借款	95,625,046.24				95,625,046.24
应付票据	111,938,115.00				111,938,115.00
应付账款	1,082,483,503.23	88,146,728.39			1,170,630,231.62
其它应付款	46,463,275.21	130,775,508.29			177,238,783.50
应付利息	132,611.11				132,611.11
应付职工薪酬	7,094,402.48				7,094,402.48
一年内到期的非流动负债	249,161.83				249,161.83

十、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（三）其他权益工具投资			33,912,523.19	33,912,523.19
应收款项融资			101,630,058.31	101,630,058.31
持续以公允价值计量的资产总额			135,542,581.50	135,542,581.50
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

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

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

十一、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

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

本企业的母公司情况的说明

本公司之母公司为冀东集团，持有公司 30% 股份。

本企业最终控制方是北京市国资委。

其他说明 无

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注八、1、(1) 企业集团的构成。

3、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
冀东发展集团有限责任公司玉田新型建材分公司	冀东集团及子公司(不含冀东水泥及其控股子公司)
冀东砂石骨料有限公司	冀东集团及子公司(不含冀东水泥及其控股子公司)
唐山启新水泥工业博物馆	冀东集团及子公司(不含冀东水泥及其控股子公司)
唐山启新记忆物业服务服务有限公司	冀东集团及子公司(不含冀东水泥及其控股子公司)
唐山冀东发展机械设备制造有限公司	冀东集团及子公司(不含冀东水泥及其控股子公司)
唐山盾石机械制造有限公司	冀东集团及子公司(不含冀东水泥及其控股子公司)
冀东日彰节能风机制造有限公司	冀东集团及子公司(不含冀东水泥及其控股子公司)
唐山冀东发展燕东建设有限公司	冀东集团及子公司(不含冀东水泥及其控股子公司)
唐山冀东发展集成房屋有限公司	冀东集团及子公司(不含冀东水泥及其控股子公司)
唐山盾石房地产开发有限公司	冀东集团及子公司(不含冀东水泥及其控股子公司)
唐山冀东水泥南湖房地产开发有限公司	冀东集团及子公司(不含冀东水泥及其控股子公司)
华海风能发展有限公司	冀东集团及子公司(不含冀东水泥及其控股子公司)
唐山启新水泥有限公司	冀东集团及子公司(不含冀东水泥及其控股子公司)
冀东发展集团唐山新星针织有限公司	冀东集团及子公司(不含冀东水泥及其控股子公司)
唐山金隅盾石房地产开发有限公司	冀东集团及子公司(不含冀东水泥及其控股子公司)
金隅冀东曹妃甸供应链管理有限公司	冀东集团及子公司(不含冀东水泥及其控股子公司)
唐山高压电瓷有限公司	冀东集团及子公司(不含冀东水泥及其控股子公司)
唐山曹妃甸冀东装备机械热加工有限公司	冀东集团及子公司(不含冀东水泥及其控股子公司)

河北省建筑材料工业设计研究院有限公司	冀东集团及子公司(不含冀东水泥及其控股子公司)
唐山冀东水泥股份有限公司	冀东水泥及其控股子公司
包钢冀东水泥有限公司	冀东水泥及其控股子公司
包头冀东水泥有限公司	冀东水泥及其控股子公司
保定太行和益环保科技有限公司	冀东水泥及其控股子公司
北京金隅北水环保科技有限公司	冀东水泥及其控股子公司
北京金隅红树林环保技术有限责任公司	冀东水泥及其控股子公司
北京金隅琉水环保科技有限公司	冀东水泥及其控股子公司
北京生态岛科技有限责任公司	冀东水泥及其控股子公司
博爱金隅水泥有限公司	冀东水泥及其控股子公司
沧州临港金隅水泥有限公司	冀东水泥及其控股子公司
昌黎冀东水泥有限公司	冀东水泥及其控股子公司
成安金隅太行水泥有限公司	冀东水泥及其控股子公司
承德冀东水泥有限责任公司	冀东水泥及其控股子公司
承德金隅水泥有限责任公司	冀东水泥及其控股子公司
大同冀东水泥有限责任公司	冀东水泥及其控股子公司
广灵金隅水泥有限公司	冀东水泥及其控股子公司
广宗县金隅冀东水泥有限公司	冀东水泥及其控股子公司
邯郸金隅太行建材有限公司	冀东水泥及其控股子公司
邯郸金隅太行水泥有限责任公司	冀东水泥及其控股子公司
邯郸金隅太行水泥有限责任公司磁县石灰石矿	冀东水泥及其控股子公司
邯郸金隅太行水泥有限责任公司峰峰矿区新型建材分公司	冀东水泥及其控股子公司
邯郸涉县金隅水泥有限公司	冀东水泥及其控股子公司
邯郸涉县金隅水泥有限公司新型建材分公司	冀东水泥及其控股子公司
河北金隅鼎鑫水泥有限公司	冀东水泥及其控股子公司
河北金隅红树林环保技术有限责任公司	冀东水泥及其控股子公司
吉林冀东吉运物流有限公司	冀东水泥及其控股子公司
吉林金隅冀东环保科技有限公司	冀东水泥及其控股子公司
冀东海天水泥闻喜有限责任公司	冀东水泥及其控股子公司
冀东水泥(烟台)有限责任公司	冀东水泥及其控股子公司
冀东水泥阿巴嘎旗有限责任公司	冀东水泥及其控股子公司
冀东水泥璧山有限责任公司	冀东水泥及其控股子公司
冀东水泥扶余有限责任公司	冀东水泥及其控股子公司
冀东水泥黑龙江有限公司	冀东水泥及其控股子公司
冀东水泥吉林有限责任公司磐石石灰石矿	冀东水泥及其控股子公司
冀东水泥滦州有限责任公司	冀东水泥及其控股子公司
冀东水泥磐石有限责任公司	冀东水泥及其控股子公司
冀东水泥铜川有限公司	冀东水泥及其控股子公司
冀东水泥重庆合川有限责任公司	冀东水泥及其控股子公司
冀东水泥重庆江津有限责任公司	冀东水泥及其控股子公司
金隅红树林生物质能源(泾阳)有限公司	冀东水泥及其控股子公司

金隅冀东风翔环保科技有限公司	冀东水泥及其控股子公司
金隅冀东涇阳新材料有限公司	冀东水泥及其控股子公司
金隅冀东智联（唐山）物流有限公司	冀东水泥及其控股子公司
金隅台泥（代县）环保科技有限公司	冀东水泥及其控股子公司
涑水金隅冀东环保科技有限公司	冀东水泥及其控股子公司
涑水京涑建材有限责任公司	冀东水泥及其控股子公司
岚县金隅水泥有限公司	冀东水泥及其控股子公司
辽阳冀东恒盾矿业有限公司	冀东水泥及其控股子公司
辽阳冀东水泥有限公司	冀东水泥及其控股子公司
临澧冀东水泥有限公司	冀东水泥及其控股子公司
灵寿冀东水泥有限责任公司	冀东水泥及其控股子公司
陵川金隅冀东环保科技有限公司	冀东水泥及其控股子公司
米脂冀东水泥有限公司	冀东水泥及其控股子公司
内蒙古冀东水泥有限责任公司	冀东水泥及其控股子公司
内蒙古伊东冀东水泥有限公司	冀东水泥及其控股子公司
内蒙古亿利冀东水泥有限责任公司	冀东水泥及其控股子公司
宁晋县金隅冀东水泥有限公司	冀东水泥及其控股子公司
平泉冀东水泥有限责任公司	冀东水泥及其控股子公司
迁安金隅首钢环保科技有限公司	冀东水泥及其控股子公司
沁阳金隅冀东环保科技有限公司	冀东水泥及其控股子公司
清河县金隅冀东水泥有限公司	冀东水泥及其控股子公司
曲阳金隅水泥有限公司	冀东水泥及其控股子公司
山西金隅冀东环保科技有限公司	冀东水泥及其控股子公司
山西双良鼎新水泥有限公司	冀东水泥及其控股子公司
深州冀东水泥有限责任公司	冀东水泥及其控股子公司
沈阳冀东水泥有限公司	冀东水泥及其控股子公司
四平金隅水泥有限公司	冀东水泥及其控股子公司
唐山冀昌塑料制品有限公司	冀东水泥及其控股子公司
唐山冀东启新水泥有限责任公司	冀东水泥及其控股子公司
唐山冀东启新水泥有限责任公司丰南分公司	冀东水泥及其控股子公司
唐山冀东水泥股份有限公司唐山分公司	冀东水泥及其控股子公司
唐山冀东水泥三友有限公司	冀东水泥及其控股子公司
唐山冀东水泥外加剂有限责任公司	冀东水泥及其控股子公司
唐山市盾石信息技术有限公司	冀东水泥及其控股子公司
唐县冀东水泥有限责任公司	冀东水泥及其控股子公司
唐县洁源垃圾处置有限公司	冀东水泥及其控股子公司
天津冀东水泥有限公司	冀东水泥及其控股子公司
天津金隅振兴环保科技有限公司	冀东水泥及其控股子公司
吴堡冀东特种水泥有限公司	冀东水泥及其控股子公司
邢台金隅冀东水泥有限公司	冀东水泥及其控股子公司
邢台金隅咏宁水泥有限公司	冀东水泥及其控股子公司

宣化金隅水泥有限公司	冀东水泥及其控股子公司
烟台冀东润泰建材有限公司	冀东水泥及其控股子公司
阳泉冀东水泥有限责任公司	冀东水泥及其控股子公司
阳泉冀东物流贸易有限公司	冀东水泥及其控股子公司
易县腾辉矿产建材有限公司	冀东水泥及其控股子公司
易县鑫海矿业有限公司	冀东水泥及其控股子公司
赞皇金隅水泥有限公司	冀东水泥及其控股子公司
张家口冀东水泥有限责任公司	冀东水泥及其控股子公司
张家口金隅水泥有限公司	冀东水泥及其控股子公司
涿鹿金隅水泥有限公司	冀东水泥及其控股子公司
左权金隅水泥有限公司	冀东水泥及其控股子公司
承德承金环保科技有限公司	冀东水泥及其控股子公司
邯郸涉县金隅水泥有限公司商砼分公司	冀东水泥及其控股子公司
焦作金隅冀东新材料有限公司	冀东水泥及其控股子公司
金隅智汇（陕西）供应链有限责任公司	冀东水泥及其控股子公司
北京金隅集团股份有限公司	金隅集团及子公司（不含冀东集团、冀东水泥及其控股子公司）
吉林市冀东混凝土有限公司	金隅集团及子公司（不含冀东集团、冀东水泥及其控股子公司）
金隅科实（曹妃甸）精密制造有限公司	金隅集团及子公司（不含冀东集团、冀东水泥及其控股子公司）
北京建筑材料科学研究总院有限公司	金隅集团及子公司（不含冀东集团、冀东水泥及其控股子公司）
陕西金隅节能保温科技有限公司	金隅集团及子公司（不含冀东集团、冀东水泥及其控股子公司）
北京市建筑装饰设计工程有限公司	金隅集团及子公司（不含冀东集团、冀东水泥及其控股子公司）
金隅星节能保温科技（唐山）有限公司	金隅集团及子公司（不含冀东集团、冀东水泥及其控股子公司）
金隅天坛（唐山）木业科技有限公司	金隅集团及子公司（不含冀东集团、冀东水泥及其控股子公司）
北京建都设计研究院有限责任公司	金隅集团及子公司（不含冀东集团、冀东水泥及其控股子公司）
金隅住宅产业化（唐山）有限公司	金隅集团及子公司（不含冀东集团、冀东水泥及其控股子公司）
阳泉金隅通达高温材料有限公司	金隅集团及子公司（不含冀东集团、冀东水泥及其控股子公司）
金隅冀东（唐山）混凝土环保科技集团有限公司	金隅集团及子公司（不含冀东集团、冀东水泥及其控股子公司）
大厂金隅金海燕玻璃棉有限公司	金隅集团及子公司（不含冀东集团、冀东水泥及其控股子公司）
北京金隅顺发水泥有限公司	金隅集团及子公司（不含冀东集团、冀东水泥及其控股子公司）
北京建华布朗尼混凝土有限公司	金隅集团及子公司（不含冀东集团、冀东水泥及其控股子公司）
北京金隅通达耐火技术有限公司	金隅集团及子公司（不含冀东集团、冀东水泥及其控股子公司）
金隅住宅产业化（唐山）有限公司	金隅集团及子公司（不含冀东集团、冀东水泥及其控股子公司）
天津金隅津丽房地产开发有限公司	金隅集团及子公司（不含冀东集团、冀东水泥及其控股子公司）
冀东海德堡（扶风）水泥有限公司	冀东集团、冀东水泥联合营公司
冀东水泥扶风运输有限责任公司	冀东集团、冀东水泥联合营公司
冀东海德堡（泾阳）水泥有限公司	冀东集团、冀东水泥联合营公司
冀东海德堡（陕西）物流有限公司	冀东集团、冀东水泥联合营公司
鞍山冀东水泥有限责任公司	冀东集团、冀东水泥联合营公司
THE MAMBA CEMENT COMPANY (RF) (PTY)	冀东集团、冀东水泥联合营公司
唐山曹妃甸盾石新型建材有限公司	冀东集团、冀东水泥联合营公司

其他说明 无

4、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
北京市建筑装饰设计工程有限公司	购买商品、接受劳务	26,553,677.00		否	4,828,852.87
北京金隅通达耐火技术有限公司	购买商品、接受劳务	18,938,070.49	4,000,000.00	否	0.00
金隅智汇（陕西）供应链有限责任公司	购买商品、接受劳务	12,522,410.23	29,100,000.00	否	0.00
唐山曹妃甸冀东装备机械热加工有限公司	购买商品、接受劳务	11,780,149.78	37,570,000.00	否	8,230,490.26
北京建总建筑安装工程有限责任公司	购买商品、接受劳务	8,234,305.17		否	0.00
唐山冀东发展机械设备制造有限公司	购买商品、接受劳务	4,219,619.43	65,480,000.00	否	10,460,230.01
唐山冀东水泥股份有限公司唐山分公司	购买商品、接受劳务	907,661.76		否	4,656,957.59
冀东日彰节能风机制造有限公司	购买商品、接受劳务	572,447.44	11,970,000.00	否	5,355,869.94
北京金隅涂料有限责任公司	购买商品、接受劳务	269,753.61		否	1,734,161.78
吉林市冀东混凝土有限公司	购买商品、接受劳务	0.00	20,000,000.00	否	6,843,330.12
唐山冀东发展燕东建设有限公司	购买商品、接受劳务	0.00		否	1,492,568.11
北京金隅集团股份有限公司及子公司（不含上述列示公司）	购买商品、接受劳务	2,960,818.94	37,517,600.00	否	5,590,183.95
合计		86,958,913.85	205,637,600.00		49,192,644.63

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
冀东水泥磐石有限责任公司	销售商品、提供劳务	459,076,132.12	112,805,362.42
天津金隅津丽房地产开发有限公司	销售商品、提供劳务	67,263,690.92	0.00
唐山冀东水泥股份有限公司唐山分公司	销售商品、提供劳务	55,421,190.66	49,300,772.75
金隅冀东风翔环保科技有限公司	销售商品、提供劳务	47,147,626.59	28,194,953.80
冀东水泥黑龙江有限公司	销售商品、提供劳务	45,811,461.74	40,404,535.64
冀东水泥滦州有限责任公司	销售商品、提供劳务	42,571,801.43	67,450,673.73
冀东水泥铜川有限公司	销售商品、提供劳务	36,370,309.22	86,205,830.40
唐山冀东水泥南湖房地产开发有限公司	销售商品、提供劳务	34,979,430.84	9,469,019.15
山西金隅冀东环保科技有限公司	销售商品、提供劳务	31,613,651.46	0.00
涿鹿金隅水泥有限公司	销售商品、提供劳务	28,874,945.81	25,204,654.07
冀东水泥（烟台）有限责任公司	销售商品、提供劳务	27,695,811.67	14,659,827.25

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
大同冀东水泥有限责任公司	销售商品、提供劳务	25,375,378.34	9,992,468.49
金隅台泥（代县）环保科技有限公司	销售商品、提供劳务	24,796,683.12	24,549,136.74
邯郸金隅太行水泥有限责任公司	销售商品、提供劳务	24,371,671.92	15,006,874.54
冀东水泥重庆江津有限责任公司	销售商品、提供劳务	23,075,558.25	19,951,421.09
唐县冀东水泥有限责任公司	销售商品、提供劳务	22,214,208.19	33,733,538.84
唐山冀东水泥三友有限公司	销售商品、提供劳务	18,277,711.02	31,968,910.76
赞皇金隅水泥有限公司	销售商品、提供劳务	17,463,861.68	14,178,833.87
冀东水泥重庆合川有限责任公司	销售商品、提供劳务	16,623,727.35	21,079,556.81
曲阳金隅水泥有限公司	销售商品、提供劳务	16,580,425.88	11,488,654.37
阳泉冀东水泥有限责任公司	销售商品、提供劳务	16,194,455.45	22,894,313.17
冀东水泥阿巴嘎旗有限责任公司	销售商品、提供劳务	15,609,707.68	8,526,951.46
唐山冀东发展燕东建设有限公司	销售商品、提供劳务	15,379,666.37	15,117,630.82
保定太行和益环保科技有限公司	销售商品、提供劳务	14,246,712.25	12,821,222.44
唐山冀东启新水泥有限责任公司	销售商品、提供劳务	14,052,129.08	15,224,510.17
涑水金隅冀东环保科技有限公司	销售商品、提供劳务	13,763,348.21	20,887,215.74
临澧冀东水泥有限公司	销售商品、提供劳务	13,254,817.96	14,971,675.62
金隅住宅产业化（唐山）有限公司	销售商品、提供劳务	12,936,769.04	16,526,375.93
左权金隅水泥有限公司	销售商品、提供劳务	12,452,558.76	15,526,251.84
包头冀东水泥有限公司	销售商品、提供劳务	11,944,850.37	15,683,278.29
承德金隅水泥有限责任公司	销售商品、提供劳务	11,905,781.56	7,894,355.46
陵川金隅冀东环保科技有限公司	销售商品、提供劳务	11,904,828.33	6,382,134.57
冀东海天水泥闻喜有限责任公司	销售商品、提供劳务	10,320,041.41	11,672,570.99
焦作金隅冀东新材料有限公司	销售商品、提供劳务	9,726,691.91	0.00
内蒙古亿利冀东水泥有限责任公司	销售商品、提供劳务	9,695,365.17	6,571,347.53
内蒙古伊东冀东水泥有限公司	销售商品、提供劳务	9,483,282.08	0.00
吉林金隅冀东环保科技有限公司	销售商品、提供劳务	9,034,607.10	8,156,551.17
承德冀东水泥有限责任公司	销售商品、提供劳务	8,036,708.29	5,031,975.06
河北金隅鼎鑫水泥有限公司	销售商品、提供劳务	7,718,851.60	14,573,417.67
内蒙古冀东水泥有限责任公司	销售商品、提供劳务	7,094,897.61	12,883,587.12
广灵金隅水泥有限公司	销售商品、提供劳务	7,020,226.10	5,331,728.07
金隅冀东曹妃甸供应链管理有限公司	销售商品、提供劳务	6,889,294.51	0.00
冀东水泥璧山有限责任公司	销售商品、提供劳务	6,743,211.84	17,832,455.77
陕西金隅节能保温科技有限公司	销售商品、提供劳务	6,549,251.17	44,321,632.37
承德承金环保科技有限公司	销售商品、提供劳务	5,928,654.48	0.00
平泉冀东水泥有限责任公司	销售商品、提供劳务	5,795,678.11	8,802,500.82
唐山冀东发展集成房屋有限公司	销售商品、提供劳务	5,310,056.53	15,448,319.55
米脂冀东水泥有限公司	销售商品、提供劳务	5,307,514.65	10,383,824.82
邯郸涉县金隅水泥有限公司	销售商品、提供劳务	5,298,238.32	9,541,920.19
昌黎冀东水泥有限公司	销售商品、提供劳务	5,268,395.13	10,682,281.23
唐山冀东发展机械设备制造有限公司	销售商品、提供劳务	5,194,718.83	29,415,606.11

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
沁阳金隅冀东环保科技有限公司	销售商品、提供劳务	4,119,932.47	0.00
北京金隅北水环保科技有限公司	销售商品、提供劳务	4,069,169.74	7,665,047.88
易县腾辉矿产建材有限公司	销售商品、提供劳务	3,776,985.13	5,864,045.64
易县鑫海矿业有限公司	销售商品、提供劳务	3,655,650.78	0.00
邢台金隅咏宁水泥有限公司	销售商品、提供劳务	3,532,170.45	3,566,905.70
山西双良鼎新水泥有限公司	销售商品、提供劳务	3,416,721.53	7,714,006.96
邢台金隅冀东水泥有限公司	销售商品、提供劳务	3,109,518.90	12,068,491.49
北京金隅疏水环保科技有限公司	销售商品、提供劳务	3,044,232.27	3,461,914.43
博爱金隅水泥有限公司	销售商品、提供劳务	2,859,885.92	3,768,491.02
辽阳冀东恒盾矿业有限公司	销售商品、提供劳务	2,820,513.99	4,359,192.26
冀东日彰节能风机制造有限公司	销售商品、提供劳务	2,453,567.73	3,695,018.84
天津金隅振兴环保科技有限公司	销售商品、提供劳务	2,121,378.04	4,594,687.80
灵寿冀东水泥有限责任公司	销售商品、提供劳务	1,842,107.49	5,364,311.66
冀东水泥吉林有限责任公司磐石石灰石矿	销售商品、提供劳务	1,546,335.69	3,969,643.68
邯郸金隅太行水泥有限责任公司峰峰矿区新型建材分公司	销售商品、提供劳务	1,046,702.18	3,322,901.99
四平金隅水泥有限公司	销售商品、提供劳务	748,304.17	4,838,075.03
唐山盾石房地产开发有限公司	销售商品、提供劳务	0.00	34,070,767.23
唐山金隅盾石房地产开发有限公司	销售商品、提供劳务	0.00	11,574,254.51
冀东发展集团有限责任公司	销售商品、提供劳务	0.00	4,275,828.26
北京金隅集团股份有限公司及子公司（不含上述列示公司）	销售商品、提供劳务	13,291,362.54	33,942,650.89
小计		1,423,121,127.13	1,156,866,893.97
冀东海德堡（扶风）水泥有限公司	销售商品、提供劳务	35,366,996.72	48,609,546.87
冀东海德堡（泾阳）水泥有限公司	销售商品、提供劳务	24,962,654.22	77,689,240.17
冀东集团、冀东水泥联合营公司（不含上述列示公司）	销售商品、提供劳务	3,412,166.04	6,254,550.51
小计		63,741,816.98	132,553,337.55
合计		1,486,862,944.11	1,289,420,231.52

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明：无

（2）关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

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

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）	未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）	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
冀东发展集团有限责任公司	房屋	2,856,525.38	2,287,353.44			3,402,242.42	490,082.72				
唐山启新水泥工业博物馆	房屋	0.00	365,339.92			0.00	365,339.92				
冀东日彰节能风机制造有限公司	房屋	572,477.04	572,477.04			0.00	0.00				
唐山冀东水泥股份有限公司唐山分公司	机器设备	305,607.24	305,607.24			305,607.24	305,607.24				
合计		3,734,609.66	3,530,777.64			3,707,849.66	1,161,029.88				

关联租赁情况说明无

(3) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

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

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
冀东发展集团有限责任公司	35,000,000.00	2023年05月08日	2023年11月04日	否
冀东发展集团有限责任公司	2,226,315.45	2023年01月18日	2023年11月07日	否
冀东发展集团有限责任公司	161,323.04	2023年06月05日	2024年05月24日	否
冀东发展集团有限责任公司	1,285,034.92	2023年06月12日	2024年05月31日	否
冀东发展集团有限责任公司	414,137.35	2023年06月12日	2024年05月31日	否
冀东发展集团有限责任公司	1,008,000.00	2023年06月13日	2024年06月05日	否
冀东发展集团有限责任公司	687,562.05	2023年06月14日	2024年06月07日	否
冀东发展集团有限责任公司	149,555.55	2023年06月15日	2024年06月07日	否
冀东发展集团有限责任公司	69,321.33	2023年06月15日	2024年06月03日	否
冀东发展集团有限责任公司	4,800,000.00	2023年06月27日	2023年12月27日	否
合计	45,801,249.69			

关联担保情况说明

截止报告期末，冀东集团为本公司提供不可撤销连带责任保证担保 45,801,249.69 元，其中短期借款担保 35,000,000.00 元，银行承兑汇票、保函等担保 10,801,249.69 元。

(4) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
冀东发展集团有限责任公司	20,000,000.00	2022年10月14日	2023年10月13日	金隅电气向冀东集团借款
冀东发展集团有限责任公司	80,331,700.00	2022年11月13日	2023年11月12日	金隅电气向冀东集团借款
冀东发展集团有限责任公司	3,000,000.00	2022年07月25日	2023年07月24日	威克莱冀东向冀东集团借款
合计	103,331,700.00			
拆出				

(5) 其他关联交易

与北京金隅财务有限公司往来，详见本报告第六节、十一、5 内容

5、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	冀东集团及子公司(不含冀东水泥及其控股子公司)				
	唐山冀东水泥南湖房地产开发有限公司	93,117,651.06	0.00	14,941,085.09	0.00
	唐山金隅盾石房地产开发有限公司	67,238,660.11	0.00	8,553,862.89	0.00
	唐山盾石房地产开发有限公司	44,671,607.95	0.00	49,346,002.80	0.00
	唐山冀东发展集成房屋有限公司	11,455,496.44	0.00	211,737.80	0.00
	唐山冀东发展燕东建设有限公司	9,254,449.76	0.00	3,380,142.21	0.00
	河北省建筑材料工业设计研究院有限公司	7,740,165.09	0.00	7,529,806.19	0.00
	唐山曹妃甸冀东装备机械热加工有限公司	6,267,565.60	0.00	6,299,603.60	0.00
	唐山冀东发展机械设备制造有限公司	5,103,335.61	0.00	6,595,785.71	0.00
	冀东日彰节能风机制造有限公司	2,116,514.51	0.00	1,543,532.81	0.00
	唐山盾石机械制造有限公司	2,079,700.00	0.00	2,079,700.00	0.00
	唐山高压电瓷有限公司	434,526.80	0.00	715,726.00	0.00
	其他子公司	1,580,744.00	0.00	106,830.00	0.00
	小计	251,060,416.93	0.00	101,303,815.10	0.00
	冀东水泥及其控股子公司				
	冀东水泥磐石有限责任公司	51,030,259.85	0.00	160,006.30	0.00
	冀东水泥滦州有限责任公司	31,581,433.08	0.00	33,394,500.83	0.00
	冀东水泥铜川有限公司	30,850,200.41	0.00	49,838,778.58	0.00
	唐山冀东水泥股份有限公司唐山分公司	28,353,233.68	0.00	3,528,087.82	0.00

	迁安金隅首钢环保科技有限公司	25,193,365.35	0.00	34,961,296.42	0.00
	金隅台泥（代县）环保科技有限公司	22,811,779.12	0.00	8,702,192.84	0.00
	涿鹿金隅水泥有限公司	20,672,318.56	0.00	4,340,750.35	0.00
	大同冀东水泥有限责任公司	15,865,171.75	0.00	6,779,670.24	0.00
	唐山冀东启新水泥有限责任公司	14,825,947.32	0.00	8,847,591.96	0.00
	金隅冀东风翔环保科技有限公司	14,422,083.92	0.00	3,723,451.36	0.00
	冀东水泥（烟台）有限责任公司	13,169,271.95	0.00	2,256,214.62	0.00
	邯郸金隅太行水泥有限责任公司	12,391,712.48	0.00	5,158,722.58	0.00
	山西金隅冀东环保科技有限公司	10,327,177.23	0.00	0.00	0.00
	昌黎冀东水泥有限公司	10,206,192.03	0.00	10,220,774.19	0.00
	保定太行和益环保科技有限公司	9,816,086.00	0.00	4,444,878.28	0.00
	阳泉冀东水泥有限责任公司	9,460,034.39	0.00	1,938,972.45	0.00
	宣化金隅水泥有限公司	9,455,456.06	0.00	9,790,103.16	0.00
	冀东水泥黑龙江有限公司	9,301,523.16	0.00	1,184,067.23	0.00
	陵川金隅冀东环保科技有限公司	9,291,154.34	0.00	5,332,373.78	0.00
	曲阳金隅水泥有限公司	8,676,669.73	0.00	0.00	0.00
	唐县冀东水泥有限责任公司	8,572,651.90	0.00	4,217,483.18	0.00
	包头冀东水泥有限公司	8,476,560.82	0.00	4,103,149.40	0.00
	内蒙古冀东水泥有限责任公司	8,429,441.94	0.00	2,412,207.65	0.00
	左权金隅水泥有限公司	8,053,212.78	0.00	2,954,507.19	0.00
	内蒙古伊东冀东水泥有限公司	7,789,845.99	0.00	2,913,895.11	0.00
	赞皇金隅水泥有限公司	7,374,120.22	0.00	2,829,786.58	0.00
	承德冀东水泥有限责任公司	7,276,379.80	0.00	0.00	0.00
	涞水金隅冀东环保科技有限公司	7,128,578.26	0.00	4,230,810.40	0.00
	河北金隅鼎鑫水泥有限公司	6,726,058.81	0.00	4,963,827.74	0.00
	唐山冀东水泥三友有限公司	6,344,296.98	0.00	4,415,485.31	0.00
	平泉冀东水泥有限责任公司	5,763,439.68	0.00	0.00	0.00
	承德金隅水泥有限责任公司	5,728,923.18	0.00	1,082,854.01	0.00
	冀东海天水泥闻喜有限责任公司	5,622,545.53	0.00	0.00	0.00
	邢台金隅冀东水泥有限公司	5,302,301.36	0.00	3,323,594.04	0.00
	辽阳冀东恒盾矿业有限公司	4,650,270.96	0.00	5,356,575.26	0.00
	冀东水泥阿巴嘎旗有限责任公司	4,266,389.14	0.00	2,280,726.03	0.00
	烟台冀东润泰建材有限公司	4,070,448.76	0.00	3,674,555.18	0.00
	易县腾辉矿产建材有限公司	4,060,583.66	0.00	0.00	0.00
	山西双良鼎新水泥有限公司	3,259,651.39	0.00	0.00	0.00
	冀东水泥重庆江津有限责任公司	2,942,347.25	0.00	2,891,035.69	0.00
	内蒙古亿利冀东水泥有限责任公司	2,930,086.40	0.00	1,650,831.46	0.00
	灵寿冀东水泥有限责任公司	2,747,645.04	0.00	868,556.48	0.00
	广灵金隅水泥有限公司	2,197,353.79	0.00	483,150.82	0.00
	冀东水泥璧山有限责任公司	2,194,786.35	0.00	728,943.95	0.00
	吉林金隅冀东环保科技有限公司	2,139,986.28	0.00	595,256.94	0.00

	冀东水泥吉林有限责任公司磐石石灰石矿	1,750,220.11	0.00	1,436,076.78	0.00
	四平金隅水泥有限公司	1,093,965.68	0.00	1,549,095.18	0.00
	岚县金隅水泥有限公司	916,202.45	0.00	672,531.24	0.00
	吉林冀东吉运物流有限公司	692,462.93	0.00	692,462.93	0.00
	河北金隅红树林环保技术有限责任公司	0	0.00	1,490,000.00	0.00
	北京金隅红树林环保技术有限责任公司	0	0.00	3,925,538.39	0.00
	其他子公司	35,892,513.29	0.00	29,825,731.04	0.00
	小计	532,094,341.14	0.00	290,171,100.97	0.00
	金隅集团及子公司（不含冀东集团、冀东水泥及其控股子公司）				
	金隅住宅产业化（唐山）有限公司	37,034,885.20	0.00	19,219,901.52	0.00
	金隅天坛（唐山）木业科技有限公司	29,160,634.17	0.00	35,160,634.17	0.00
	陕西金隅节能保温科技有限公司	10,372,256.83	0.00	3,434,851.39	0.00
	金隅科实（曹妃甸）精密制造有限公司	10,069,098.60	0.00	10,069,098.60	0.00
	北京建都设计研究院有限责任公司	1,302,197.42	0.00	1,302,197.42	0.00
	北京建筑材料科学研究总院有限公司	375,000.00	0.00	755,000.00	0.00
	北京市建筑装饰设计工程有限公司	0.00	0.00	1,069,912.86	0.00
	其他子公司	1,632,562.45	0.00	938,860.20	0.00
	小计	89,946,634.67	0.00	71,950,456.16	0.00
	北京金隅集团股份有限公司联合营公司				
	冀东海德堡（泾阳）水泥有限公司	10,786,672.42	0.00	8,175,853.07	0.00
	冀东海德堡（扶风）水泥有限公司	9,276,844.11	0.00	4,149,473.55	0.00
	THE MAMBA CEMENT COMPANY (RF) (PTY)	0.00	0.00	627,447.57	0.00
	其他子公司	1,491,022.71	0.00	828,012.86	0.00
	小计	21,554,539.24	0.00	13,780,787.05	0.00
	合计	894,655,931.98	0.00	477,206,159.28	0.00
预付账款	冀东集团及子公司（不含冀东水泥及其控股子公司）				
	唐山冀东发展机械设备制造有限公司	3,757,165.73	0.00	5,538,567.99	0.00
	唐山盾石机械制造有限责任公司	643,080.70	0.00	643,080.70	0.00
	其他子公司	1,109,300.00	0.00	733,107.52	0.00
	小计	5,509,546.43	0.00	6,914,756.21	0.00
	冀东水泥及其控股子公司				
	其他子公司	797,675.00	0.00	139,941.30	0.00
	小计	797,675.00	0.00	139,941.30	0.00
	金隅集团及子公司（不含冀东集团、冀东水泥及其控股子公司）				
	北京金隅通达耐火技术有限公司	47,760.00	0.00	18,499,782.25	0.00
	小计	47,760.00	0.00	18,499,782.25	0.00
	北京金隅集团股份有限公司联合营公司				
	其他子公司	28,560.00	0.00	51,060.00	0.00
	小计	28,560.00	0.00	51,060.00	0.00

	合计	6,383,541.43	0.00	25,605,539.76	0.00
合同资产	冀东集团及子公司(不含冀东水泥及其控股子公司)				
	冀东发展集团有限责任公司	1,727,927.29	0.00	1,727,927.29	0.00
	唐山金隅盾石房地产开发有限公司	0.00	0.00	81,780,213.56	0.00
	唐山冀东水泥南湖房地产开发有限公司	0.00	0.00	63,977,651.58	0.00
	其他子公司	399,636.23	0.00	177,080.99	0.00
	小计	2,127,563.52	0.00	147,662,873.42	0.00
	冀东水泥及其控股子公司				
	冀东水泥磐石有限责任公司	6,431,662.70	0.00	0.00	0.00
	迁安金隅首钢环保科技有限公司	3,860,217.89	0.00	3,860,217.89	0.00
	冀东水泥阿巴嘎旗有限责任公司	1,769,552.95	0.00	0.00	0.00
	内蒙古伊东冀东水泥有限公司	1,748,647.85	0.00	1,189,785.83	0.00
	金隅冀东风翔环保科技有限公司	991,793.45	0.00	0.00	0.00
	冀东水泥滦州有限责任公司	485,098.80	0.00	1,643,772.50	0.00
	唐山冀东水泥股份有限公司唐山分公司	452,146.89	0.00	1,080,994.21	0.00
	其他子公司	667,912.94	0.00	645,376.07	0.00
	小计	16,407,033.47	0.00	8,420,146.50	0.00
	金隅集团及子公司(不含冀东集团、冀东水泥及其控股子公司)				
	天津金隅津丽房地产开发有限公司	42,401,305.59	0.00	0.00	0.00
	金隅住宅产业化(唐山)有限公司	0.00	0.00	6,618,261.87	0.00
	陕西金隅节能保温科技有限公司	0.00	0.00	1,099,744.65	0.00
	其他子公司	219,703.81	0.00	219,703.81	0.00
	小计	42,621,009.40	0.00	7,937,710.33	0.00
	北京金隅集团股份有限公司联合营公司				
	其他子公司	9,973.45	0.00	0.00	0.00
	小计	9,973.45	0.00	0.00	0.00
	合计	61,165,579.84	0.00	164,020,730.25	0.00
其他应收款	冀东水泥及其控股子公司				
	冀东水泥磐石有限责任公司	2,200,302.47	0.00	2,043,339.97	0.00
	冀东水泥黑龙江有限公司	1,090,026.20	0.00	1,419,286.20	0.00
	左权金隅水泥有限公司	1,090,000.00	0.00	1,090,000.00	0.00
	广灵金隅水泥有限公司	1,060,000.00	0.00	0.00	0.00
	冀东水泥重庆江津有限责任公司	991,000.00	0.00	673,776.40	0.00
	冀东水泥重庆合川有限责任公司	472,965.60	0.00	230,558.00	0.00
	冀东水泥铜川有限公司	465,000.00	0.00	852,000.00	0.00
	冀东水泥滦州有限责任公司	415,140.00	0.00	522,800.00	0.00
	焦作金隅冀东新材料有限公司	400,000.00	0.00	400,000.00	0.00
	冀东水泥璧山有限责任公司	323,423.00	0.00	235,638.00	0.00
	涿鹿金隅水泥有限公司	284,165.00	0.00	284,165.00	0.00

	大同冀东水泥有限责任公司	280,000.00	0.00	220,000.00	0.00
	赞皇金隅水泥有限公司	245,000.00	0.00	373,000.00	0.00
	陵川金隅冀东环保科技有限公司	238,800.00	0.00	216,000.00	0.00
	金隅台泥（代县）环保科技有限公司	150,000.00	0.00	150,000.00	0.00
	唐山冀东水泥股份有限公司唐山分公司	138,000.00	0.00	228,000.00	0.00
	包头冀东水泥有限公司	130,581.89	0.00	147,581.89	0.00
	邢台金隅冀东水泥有限公司	50,000.00	0.00	70,000.00	0.00
	其他子公司	2,106,361.20	0.00	1,555,507.50	0.00
	小计	12,130,765.36	0.00	10,711,652.96	0.00
	冀东集团及子公司(不含冀东水泥及其控股子公司)				
	河北省建筑材料工业设计研究院有限公司	50,000.00	0.00	50,000.00	0.00
	其他子公司	78,500.00	0.00	78,500.00	0.00
	小计	128,500.00	0.00	128,500.00	0.00
	金隅集团及子公司（不含冀东集团、冀东水泥及其控股子公司）				
	金隅住宅产业化（唐山）有限公司	20,000.00	0.00	20,000.00	0.00
	其他子公司	0.00	0.00	0.00	0.00
	小计	20,000.00	0.00	20,000.00	0.00
	北京金隅集团股份有限公司联合营公司				
	其他子公司	155,707.20	0.00	133,000.00	0.00
	小计	155,707.20	0.00	133,000.00	0.00
	合计	12,434,972.56	0.00	10,993,152.96	0.00

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	冀东集团及子公司(不含冀东水泥及其控股子公司)		
	唐山冀东发展机械设备制造有限公司	13,623,971.76	17,184,971.76
	唐山冀东发展燕东建设有限公司	3,088,223.43	3,088,223.43
	唐山曹妃甸冀东装备机械热加工有限公司	2,620,132.85	433,259.14
	冀东发展集团有限责任公司	2,599,786.86	2,155,500.00
	冀东日彰节能风机制造有限公司	1,145,405.00	3,054,235.00
	唐山盾石机械制造有限公司	0.00	301,396.02
	其他子公司	666,972.92	141,307.73
	小计	23,744,492.82	26,358,893.08
	冀东水泥及其控股子公司		
	金隅智汇（陕西）供应链有限责任公司	3,501,011.65	431,584.49
	金隅冀东智联（唐山）物流有限公司	265,000.00	0.00
	唐山市盾石信息技术有限公司	100,000.00	100,000.00
	北京金隅红树林环保技术有限责任公司	0.00	210,000.00

	保定太行和益环保科技有限公司	0.00	65,280.00
	小计	3,866,011.65	806,864.49
	金隅集团及子公司（不含冀东集团、冀东水泥及其控股子公司）		
	北京市建筑装饰设计工程有限公司	35,779,475.99	5,609,183.84
	北京建总建筑安装工程有限公司	5,469,010.38	0.00
	吉林市冀东混凝土有限公司	2,597,519.60	2,597,519.60
	北京金隅通达耐火技术有限公司	1,777,944.33	958,490.20
	北京金隅涂料有限责任公司	1,716,203.75	1,503,935.31
	金隅冀东（唐山）混凝土环保科技集团有限公司	1,196,670.27	0.00
	北京金隅节能保温科技（大厂）有限公司	925,000.00	925,000.00
	北京爱乐屋建筑节能制品有限公司	898,329.44	898,329.44
	唐山冀东新港混凝土有限公司	821,967.50	821,967.50
	北京建拓工程管理有限公司	120,000.00	120,000.00
	其他子公司	345,284.99	405,693.72
	小计	51,647,406.25	13,840,119.61
	合计	79,257,910.72	41,005,877.18
合同负债	冀东集团及子公司(不含冀东水泥及其控股子公司)		
	唐山冀东发展机械设备制造有限公司	3,314,749.84	100,000.00
	唐山曹妃甸冀东装备机械热加工有限公司	366,374.60	525,039.80
	冀东砂石骨料有限公司	200,000.00	200,000.00
	唐山冀东发展集成房屋有限公司	0.00	354,475.98
	唐山冀东发展燕东建设有限公司	0.00	78,568.86
	小计	3,881,124.44	1,258,084.64
	冀东水泥及其控股子公司		
	冀东水泥重庆合川有限责任公司	21,378,817.32	19,580,142.92
	吉林金隅冀东环保科技有限公司	7,991,000.00	0.00
	冀东水泥阿巴嘎旗有限责任公司	7,793,109.19	0.00
	怀来金源矿业有限公司	6,359,241.39	0.00
	承德承金环保科技有限公司	5,540,020.00	0.00
	焦作金隅冀东新材料有限公司	3,953,853.74	2,950,325.46
	冀东水泥铜川有限公司	642,881.00	1,828,784.56
	冀东水泥磐石有限责任公司	0.00	355,096,004.75
	冀东水泥黑龙江有限公司	0.00	2,146,434.22
	临澧冀东水泥有限公司	0.00	871,710.95
	其他子公司	3,019,974.02	7,559,063.29
	小计	56,678,896.66	390,032,466.15
	金隅集团及子公司（不含冀东集团、冀东水泥及其控股子公司）		
	北京金隅集团股份有限公司	0.00	917,924.53
	金隅星节能保温科技（唐山）有限公司	0.00	1,107,909.66
	小计	0.00	2,025,834.19

	北京金隅集团股份有限公司联合营公司		
	南非曼巴水泥有限公司	5,402,405.71	0.00
	冀东海德堡（扶风）水泥有限公司	935,063.39	346,663.50
	冀东海德堡（陕西）物流有限公司	209,296.39	450,193.70
	冀东水泥扶风运输有限责任公司	80,921.63	44,963.57
	小计	6,627,687.12	841,820.77
	合计	67,187,708.22	394,158,205.75
其他应付款	冀东集团及子公司(不含冀东水泥及其控股子公司)		
	冀东发展集团有限责任公司	106,009,085.64	105,202,386.50
	冀东日彰节能风机制造有限公司	2,406,459.18	1,772,702.67
	其他子公司	921,121.20	956,415.20
	小计	109,336,666.02	107,931,504.37
	冀东水泥及其控股子公司		
	唐山市盾石信息技术有限公司	0.00	70,000.00
	小计	0.00	70,000.00
	金隅集团及子公司（不含冀东集团、冀东水泥及其控股子公司）		
	北京金隅涂料有限责任公司	67,426.70	67,426.70
	其他子公司	0.00	30,000.00
	小计	67,426.70	97,426.70
	合计	109,404,092.72	108,098,931.07

十二、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截止 2023 年 6 月 30 日，本公司无承诺事项。

2、或有事项

- (1) 资产负债表日存在的重要或有事项 无
- (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十三、资产负债表日后事项

1、利润分配情况

拟分配每 10 股派息数（元）	0.00
拟分配每 10 股分红股（股）	0.00
拟分配每 10 股转增数（股）	0.00
经审议批准宣告发放的每 10 股派息数（元）	0.00
经审议批准宣告发放的每 10 股分红股（股）	0.00
经审议批准宣告发放的每 10 股转增数（股）	0.00

十四、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例	
其中：					
按组合计提坏账准备的应收账款	168,550,513.67	100.00%	81,261,174.01		87,289,339.66
其中：					
1) 账龄组合	88,261,622.51	52.37%	81,261,174.01	92.07%	7,000,448.50
2) 关联方组合	80,288,891.16	47.63%	0.00	0.00%	80,288,891.16
合计	168,550,513.67	100.00%	81,261,174.01		87,289,339.66

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例	
其中：					
按组合计提坏账准备的应收账款	170,361,666.03	100.00%	81,187,179.01		89,174,487.02
其中：					
1) 账龄组合	89,708,773.51	52.66%	81,187,179.01	90.50%	8,521,594.50
2) 关联方组合	80,652,892.52	47.34%	0.00	0.00%	80,652,892.52
合计	170,361,666.03	100.00%	81,187,179.01		89,174,487.02

按组合计提坏账准备：账龄组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

1 年以内	1,053,320.00	52,666.00	5.00%
1-2 年	1,163,000.00	174,450.00	15.00%
2-3 年	5,335,200.00	1,600,560.00	30.00%
3-4 年	2,553,209.00	1,276,604.50	50.00%
4 年以上	78,156,893.51	78,156,893.51	100.00%
合计	88,261,622.51	81,261,174.01	

确定该组合依据的说明：

本公司依据信用风险特征将应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

应收账款 1 账龄组合

应收账款 2 关联方组合

应收账款 3 正常银行未达账项组合

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

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	67,307,773.70
1 至 2 年	9,691,010.71
2 至 3 年	6,480,550.00
3 年以上	85,071,179.26
3 至 4 年	2,553,209.00
4 至 5 年	12,363,864.52
5 年以上	70,154,105.74
合计	168,550,513.67

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
坏账准备	81,187,179.01	73,995.00				81,261,174.01
合计	81,187,179.01	73,995.00				81,261,174.01

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

无

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
迁安金隅首钢环保科技有限公司	24,875,985.74	14.76%	
冀东水泥磐石有限责任公司	23,762,287.70	14.10%	
单位 15	20,636,678.02	12.24%	20,636,678.02
单位 16	16,446,136.10	9.76%	16,446,136.10
单位 17	8,930,100.14	5.30%	8,930,100.14
合计	94,651,187.70	56.16%	

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	23,452.27	48,713.11
应收股利	75,776,745.22	25,776,745.22
其他应收款	11,449,751.05	10,718,006.22
合计	87,249,948.54	36,543,464.55

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	23,452.27	48,713.11
合计	23,452.27	48,713.11

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
唐山盾石建筑工程有限责任公司	75,776,745.22	25,776,745.22
合计	75,776,745.22	25,776,745.22

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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
唐山盾石建筑工程有限责任公司	25,776,745.22	4 年以内	按资金计划支付	否

合计	25,776,745.22			
----	---------------	--	--	--

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金类	2,135,140.00	1,754,800.00
往来款项	9,643,238.34	9,353,137.82
其他	193,712.59	319,538.01
合计	11,972,090.93	11,427,475.83

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023 年 1 月 1 日余额	709,469.61			709,469.61
2023 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	-187,129.73			-187,129.73
2023 年 6 月 30 日余额	522,339.88			522,339.88

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内(含 1 年)	10,601,081.93
1 至 2 年	855,000.00
2 至 3 年	495,711.00
3 年以上	20,298.00
4 至 5 年	20,298.00
合计	11,972,090.93

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
坏账准备	709,469.61	-187,129.73				522,339.88

合计	709,469.61	-187,129.73				522,339.88
----	------------	-------------	--	--	--	------------

无

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
------	---------	------

无

4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
冀东发展集团河北矿山工程有限公司	往来款	8,729,726.24	1年以内	72.92%	
冀东水泥磐石有限责任公司	保证金	600,000.00	1-2年	5.01%	
冀东水泥铜川有限公司	保证金	420,000.00	2-3年	3.51%	
单位 18	保证金	400,000.00	1年以内	3.34%	
单位 19	往来款	285,000.00	5年以上	2.38%	285,000.00
合计		10,434,726.24		87.16%	285,000.00

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	407,774,426.35		407,774,426.35	407,774,426.35		407,774,426.35
合计	407,774,426.35		407,774,426.35	407,774,426.35		407,774,426.35

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额（账面价值）	本期增减变动				期末余额（账面价值）	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
唐山盾石建筑工程有限责任公司	165,453,002.14					165,453,002.14	
金隅电气（唐山）有限责任公司	154,950,361.68					154,950,361.68	
威克莱冀东耐磨技术工程（唐山）有限公司	7,500,000.00					7,500,000.00	
唐山冀东机电设备有限公司	5,010,000.00					5,010,000.00	
冀东发展集团河北矿山工程有限公司	74,861,062.53					74,861,062.53	

合计	407,774,426.35					407,774,426.35	
----	----------------	--	--	--	--	----------------	--

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	375,163,856.92	362,089,734.25	53,647,471.84	49,558,970.35
合计	375,163,856.92	362,089,734.25	53,647,471.84	49,558,970.35

与履约义务相关的信息：

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

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

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 91,400,000.00 元，其中，65,740,000.00 元预计将于 2023 年度确认收入，25,660,000.00 元预计将于 2024 年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

其他说明 无

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	50,000,000.00	61,010,000.00
合计	50,000,000.00	61,010,000.00

十五、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	9,681.58	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	1,429,148.54	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,181,613.93	
减：所得税影响额	729,455.86	

少数股东权益影响额	488,943.29	
合计	2,402,044.90	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	4.90%	0.0852	0.0852
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.30%	0.0746	0.0746

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用