



北京中岩大地科技股份有限公司
2023 年半年度报告

2023 年 8 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人王立建、主管会计工作负责人张会娟及会计机构负责人(会计主管人员)李月斋声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本次半年报的董事会会议。

本报告所涉及的未来计划等前瞻性陈述可能受宏观经济环境、市场环境等因素的影响而存在一定的不确定性，不构成公司对投资者的实质性承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

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

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介和主要财务指标	6
第三节 管理层讨论与分析	9
第四节 公司治理	22
第五节 环境和社会责任	25
第六节 重要事项	26
第七节 股份变动及股东情况	30
第八节 优先股相关情况	36
第九节 债券相关情况	37
第十节 财务报告	38

备查文件目录

- 1、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表；
- 2、报告期内在中国证监会指定网站巨潮资讯网上公开披露过的所有公司文件的正文及公告的原稿；
- 3、经公司法定代表人签名并公司盖章的 2023 年半年度报告文本原件；
- 4、其他有关资料；

以上备查文件的备置地点：公司证券管理部。

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、本集团、中岩大地	指	北京中岩大地科技股份有限公司
控股股东、实际控制人	指	王立建
中岩越南	指	指南针岩土工程技术有限公司 (Compass Geotechnical Engineering Co., Ltd.)
股东大会	指	北京中岩大地科技股份有限公司股东大会
董事会	指	北京中岩大地科技股份有限公司董事会
监事会	指	北京中岩大地科技股份有限公司监事会
住建部、住房和城乡建设部	指	中华人民共和国住房和城乡建设部
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
募投项目	指	募集资金投资项目
标准	指	通过标准化活动，按照规定的程序经协商一致制定，为各种活动或其结果提供规则、指南或特性，供共同使用和重复使用的一种文件
规范	指	是标准文件的一种形式，是规定产品，过程或服务应满足技术要求的文件。当这些技术规范在法律上被确认后，就成为技术法规
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元
本期末、报告期末	指	2023 年 6 月 30 日
报告期、本报告期、本期	指	2023 年 1 月 1 日至 2023 年 6 月 30 日
上年同期	指	2022 年 1 月 1 日至 2022 年 6 月 30 日

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	中岩大地	股票代码	003001
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	北京中岩大地科技股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	中岩大地		
公司的外文名称（如有）	Zhongyan Technology Co., Ltd.		
公司的法定代表人	王立建		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	刘艳	牛朋飞
联系地址	北京市石景山区苹果园路 2 号通景大厦 12 层	北京市石景山区苹果园路 2 号通景大厦 12 层
电话	010-68809559	010-68809559
传真	010-68800097	010-68800097
电子信箱	ir@zydd.com	ir@zydd.com

三、其他情况

1、公司联系方式

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

适用 不适用

公司注册地址	北京市通州区光华路甲 1 号院 7 号楼五层 506 号
公司注册地址的邮政编码	101104
公司办公地址	北京市石景山区苹果园路 2 号通景大厦 12 层
公司办公地址的邮政编码	100041
公司网址	www.zydd.com
公司电子信箱	ir@zydd.com
临时公告披露的指定网站查询日期（如有）	2023 年 06 月 01 日
临时公告披露的指定网站查询索引（如有）	具体内容详见公司于 2023 年 6 月 1 日在巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）上披露的《关于完成工商变更登记并换发营业执照的公告》（公告编号：2023-046）。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司披露半年度报告的证券交易所网站和媒体名称及网址，公司半年度报告备置地在报告期无变化，具体可参见 2022 年年报。

3、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司于 2023 年 4 月 20 日召开第三届董事会第十一次会议，2023 年 5 月 12 日召开 2022 年年度股东大会，审议通过了《关于变更公司注册资本、修订〈公司章程〉并办理工商变更登记的议案》。公司已完成注册资本变更登记及《公司章程》备案手续，并取得了北京市通州区市场监督管理局换发的《营业执照》。具体内容详见公司于 2023 年 8 月 2 日在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上披露的《关于完成工商变更登记并换发营业执照的公告》（公告编号：2023-060）。

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	457,923,914.17	366,927,879.28	24.80%
归属于上市公司股东的净利润（元）	5,768,105.45	-22,689,447.32	125.42%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	5,121,087.71	-25,226,472.86	120.30%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-135,070,899.21	-147,249,609.41	8.27%
基本每股收益（元/股）	0.0456	-0.1824	125.00%
稀释每股收益（元/股）	0.0456	-0.1793	125.43%
加权平均净资产收益率	0.48%	-1.68%	2.16%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	2,056,718,090.06	2,202,594,755.46	-6.62%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,160,984,915.60	1,196,980,294.42	-3.01%

五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-73,814.14	
债务重组损益	316,536.35	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	257,280.44	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	258,490.25	
减：所得税影响额	116,158.44	
少数股东权益影响额（税后）	-4,683.28	
合计	647,017.74	

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用 不适用

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

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司从事的主要业务

1、行业发展情况

2023 年上半年，面对复杂严峻的国际环境和艰巨繁重的国内改革发展稳定任务，我国经济持续恢复、总体回升向好，但当前经济运行面临新的困难挑战，主要是国内需求不足，重点领域风险隐患较多，外部环境复杂严峻。随着我国政策措施的逐步落实，将会不断推动经济运行持续好转、内生动力持续增强，带动各行业的快速发展。

中央经济工作会议提出，通过政府投资和政策激励有效带动全社会投资，加快实施“十四五”重大工程，加强区域间基础设施联通。目前，在以国内大循环为主体、国内国际双循环相互促进的新发展格局指引下，国家扎实推动京津冀协同发展、长江经济带发展、粤港澳大湾区建设、长三角一体化发展、黄河流域生态保护和高质量发展，高标准、高质量建设雄安新区、成渝地区双城经济圈建设等多重战略机遇的叠加，基建行业发展势头良好，未来发展空间巨大。

2023 年 7 月的中央政治局会议强调，要加大保障性住房建设和供给，积极推动城中村改造和“平急两用”公共基础设施建设，盘活改造各类闲置房产；国务院常务会议审议通过《关于在超大特大城市积极稳步推进城中村改造的指导意见》会议指出，在超大特大城市积极稳步实施城中村改造是改善民生、扩大内需、推动城市高质量发展的一项重要举措。城中村改造是我国城市建设的一项重要任务，涉及到既有建筑维护与加固改造、基础设施建设等岩土工程领域的工作将成为必要且重要的环节。随着这一系列政策和指导意见的发布，超大特大城市中的城中村即将进行大规模改造，这为岩土工程行业提供了新的业务增长点，也将在城中村改造和相关基础设施建设中带来良好的发展机遇。

2、公司的主要业务

公司的主营业务为岩土工程、环境修复等领域的服务，是一家拥有多项核心技术，能够为建筑、交通工程、市政工程、环保工程等不同行业客户提供包括设计、咨询、施工在内的岩土工程一揽子解决方案的岩土科技公司。

公司的产品及服务主要应用于工业与民用建筑领域、基础设施领域、环境与节能领域、新能源领域等建设项目的岩土工程服务。具体服务领域及说明如下表：

应用领域	具体说明
工业与民用建筑领域	工业与民用建筑、构筑物地基基础、边坡及深基坑工程、复杂场地地基处理、既有建筑物加固改造等
基础设施领域	高速铁路、高速公路、港口、城市道路、轨道交通及大型公用设施；城市综合管廊、地下商业街、地下车库等城市地下空间开发
环境与节能领域	污染场地修复、工业废弃物资源化利用
新能源领域	风电、光伏、抽水蓄能

3、公司的主要业务模式

公司的经营模式主要包括两种，一种是采用单一的专业施工承包模式，即根据客户提供的设计文件进行施工组织，完成施工任务。除此模式外，公司凭借在技术、品牌等方面的竞争优势，更加侧重采用设计施工一体化的经营模式。设计施工一体化模式是公司发挥自身的计算分析能力、专利、特有技术以及项目管理等方面的优势，结合业主的需求，提供设计方案或针对已有的设计方案进行优化，并最终完成后续施工。

公司主要业务模式包括销售模式、采购模式以及生产模式，具体如下：

（1）销售模式

公司的主要销售模式为参与招投标，根据发包人招标文件的发布方式分为公开招标和邀请招标。公司商务中心、岩土各部及分公司，通过固定客户或是相关网站等信息渠道，广泛收集项目信息，经过分析和筛选，将自身具有竞争优势的项目确立为公司重点跟踪的信息；在获取项目信息后，公司核心团队与业主进行接洽，取得项目需求信息，并与相关人员交流相关工程技术和解决方案；公司根据法律法规规定及业主要求履行招投标手续，参与投标工作。

在投标过程中，公司会依据发包方发包的情况，组织商务中心、技术中心及相关的各岩土部门成立投标小组进行标书的编制工作，承揽岩土工程业务。

投标完成后，项目经营人员将随时跟踪投标状况，并在中标后及时获取中标通知书，商务中心将对项目进行立项，并组建项目部开始进行主合同的谈判与签订工作。主合同需经商务中心审核、主管领导审批后方可进行签订，并交由财务部进行合同备案。

(2) 采购模式

公司经营业务中的采购主要包括材料及劳务分包采购等。

公司注重工程施工项目管理，制定了较为完善的采购管理制度。对于混凝土、钢筋、水泥等成本较高，对工程质量影响较大的材料，公司实行统一采购。在劳务分包管理制度中，从分包商的选择到施工质量把控上严格进行管理。

(3) 生产模式

公司的生产模式分为施工方案编制和项目实施两部分。施工方案编制阶段，公司根据客户提供的地勘报告、设计图纸以及客户的要求等信息，以法律法规、技术规范以及公司完成类似项目的经验为依据，同时考虑质量、安全、造价、工期等因素，完成方案编制并履行项目方案的审批。

项目实施阶段包括施工前的准备工作、现场施工、竣工验收三个步骤，具体根据工程地质情况和项目方案，为客户提供施工服务。在施工前由项目部负责施工现场勘察及技术准备，认真做好设计方案的核查工作，负责编制施工方案、编制项目计划成本、组织图纸会审。完成现场踏勘及图纸会审编制施工方案后，项目部负责组织人员、设备、材料进场等工作。项目含有劳务分包的，项目部对劳务分包商进行现场交底，包括项目合同工程工期、质量要求、明确施工现场管理制度以及各单位、人员的责任划分。

现场施工过程中，在公司的管理下，项目经理具体负责项目的管理与实施，认真履行合同，完成施工方案的顺利实施，签署各项指令和文件，组织并主持工程验收。

竣工验收过程中，项目部负责编制竣工资料、工程结算书等材料，进行自检及竣工验收。竣工资料经监理、设计、业主签字盖章确认后，按合同约定，开展工程结算工作，同时将项目工程资料报公司存档。

报告期内，公司业务模式未发生变化。

4、业绩驱动的因素

报告期内，公司业绩驱动主要有以下几个因素：

技术驱动：公司以科技创新为导向，持续加大研发投入力度，加快技术成果转化与推广应用，通过研发技术创新优势，快速推出新技术、新工艺、新产品，不断增强公司在的核心竞争力，保持公司在市场的竞争优势。

市场驱动：公司始终坚持“悦人达己”的企业文化，以客户需求为核心，为客户创造更大价值为己任，积极拓展客户扩大市场份额，提高客户满意度，增强客户粘性。公司在地基与基础行业深耕近 15 年，积累了丰富的客户资源，公司目前已和“万科、华润、北辰、中国建筑、中车”等国内知名房地产企业建立了长期合作关系。同时，在主要经营区域也形成有优秀的供应商队伍为公司提供稳定的材料及劳务服务。公司自深交所上市后，凭借上市公司背景及技术实力在行业内取得了良好的口碑，为公司在全国的业务开拓，提供了坚实的基础。

管理驱动：公司进一步优化管理及内控体系，持续加强高效高质的组织绩效管理；继续强化升级激励机制，大大增强了员工主观能动性；加大人才队伍建设，不断从国内高等院校和优质企业引进优秀人才，同时针对每个员工、每个岗位均开展有针对性的业务培训，持续提升人员整体素质。管理模式的持续改进，激励机制的持续优化，团队能力的持续提升，不仅大幅度降低公司管理费用，同时在生产经营过程中不断进行产能提升、成本优化，使用新方法、新工具，提高公司生产效率，降低公司经营成本，提高公司毛利率。

5、公司的市场地位

公司是国家高新技术企业，设立有王思敬院士工作站、博士后科研工作站。经过多年的积累和发展，公司拥有地基基础工程专业承包壹级资质、岩土工程设计甲级、特种工程（建筑物纠偏和平移、结构补强）专业承包不分等级等一系列岩土工程领域必要的业务资质，是集总承包、专业承包、勘察、设计、施工为一体的综合服务商。近年来公司不断加大研发投入，加强技术上的优势，相继申请了多项专利技术，并参与了我国城乡建设领域全文强制性规范中与岩土工程相关的全部三本规范的编制工作，主编及参编了 60 余部国家、行业标准及教材，奠定了公司在国内岩土工程施工技术领域的地位。凭借技术优势、项目经验以及多年积累的品牌影响力，公司在北京、山东、湖北、湖南、浙江、广东、四川、云南等地区建立起较强的竞争优势，并逐步实现跨区域经营，累计布局全国二十余个省、直辖市及自治区。

二、核心竞争力分析

1、设计施工一体化优势

公司利用自身岩土工程设计施工综合能力，以技术为核心，将技术作为设计与施工的桥梁，达成设计与施工一体化。在设计中融入绿色、环保、高效、经济的新技术，利用施工过程中的数据信息形成反馈，从而不断优化技术、改进设计，为业主提供最优化的设计方案及全过程的技术服务，并采用先进的施工技术及管理，真正为客户提供安全可靠、绿色经济、工期合理的优质岩土解决方案，有效践行“悦人达己，创新卓越”的公司理念，为公司承揽业务提供强有力的品牌竞争力，同时公司也可得到相应的技术溢价。

2、国家规范、标准及教材编制

公司近年来主编、参编了 60 部国家规范及行业标准，包括作为第一主编与清华大学共同主编的《桩基地热能利用技术标准》（JGJ/T438-2018）、作为第一主编与北京航空航天大学共同主编的《软土固化剂》（CJT526-2018）等。特别是随着国家标准化改革和新型标准体系的建立，强制性规范成为工程领域标准体系的核心和基础性技术法规。公司参加了我国城乡建设领域全文强制性规范中与岩土工程相关的 3 本规范的编制工作，分别为《建筑与市政地基基础通用规范》（GB55003-2021）、《既有建筑维护与改造通用规范》（GB55022-2021）、《既有建筑物鉴定与加固通用规范》（GB55021-2021）。公司还主编了住房和城乡建设部组织的全国注册土木工程师（岩土）继续教育必修教材《岩土加固与处理工程技术新进展》。

3、团队和人才优势

公司拥有一支专业且经验丰富的技术团队，团队核心成员拥有高学历、具备岩土工程类丰富的实践经验。团队主要人员毕业于清华大学、北京大学、天津大学、同济大学、南京大学、北方交通大学等国内外知名院校，并在冶研院、中科院、综勘院、日本 EBH 等国内外著名工程科研单位和企业从事科研开发、技术管理工作多年，具有较高的整体素质，岩土工程领域专业知识较为全面。公司在行业内具有较高的学术地位，近年来团队主编、参编了多部岩土工程领域国家及行业标准，担任住建部建筑地基基础标准化技术委员会委员、中国标准化协会地基基础专业委员会委员，是中国建筑学会地基基础分会、中国土木工程学会隧道及地下工程分会、中国岩石力学与工程学会岩土工程信息技术与应用分会、北京岩土工程协会等多个行业学会、协会理事单位或理事。公司团队整体素质较高，公司本科及以上学历员工占比 56.65%，硕士及以上学历占比 17.24%，拥有注册土木工程师（岩土）15 人。

此外，核心团队长期从事岩土工程行业，对于行业的产业特性、经营特点、管理模式、业务流程等有深入、全面的理解和把握。团队优势不仅保证了公司岩土工程技术的稳定性、精确性和先进性，而且在公司的战略布局、运营管理方面具有较为良好的基础。

4、研发和技术优势

在多年的科研与工程实践过程中，公司团队掌握多项核心技术，拥有多项国家专利，例如复杂工程计算分析技术、长螺旋成桩系列技术、止水帷幕系列技术、岩土锚固系列技术、加固改造与地下空间开发系列技术、污染场地修复系列技术、土体固化材料技术等，均已在较大范围内进行工程应用，取得了良好的社会效益和经济效益。上述各项核心技术将为公司的长远健康发展打下坚实的基础。同时，公司与王思敬院士合作成立北京中岩大地科技股份有限公司院士专家工作站，在岩土工程技术等方面开展研究，与王思敬院士及团队联合攻关，解决技术难题，进一步提升公司在岩土领域的技术水平。

5、行业经验优势

公司自成立以来，一直致力于岩土工程行业的技术研发和市场推广。公司承担了多项重大岩土工程项目，其中包括一批国家重点工程，如国家会议中心二期、雄安新区城际铁路雄安站、雄安垃圾综合处理设施一期、粤港澳大湾区横琴澳门通关口岸、新建济南东站、北京新机场、北京地铁 7 号线、郑州市轨道交通 3 号线、来广营北路地下综合管廊工程、广西河池土壤污染综合防治示范项目等，积累了丰富的工程实践经验。面对传统的岩土工程技术存在的一些问题，如施

工效率低、地层适用性受限、资源浪费、污染环境等，公司在多年的科研与工程实践过程中，不断创新，开发了多项高效、节能、环保的岩土工程新技术，包括复杂工程计算分析技术、长螺旋成桩系列技术、止水帷幕系列技术、岩土锚固系列技术、地下空间开发系列技术、污染场地修复系列技术、土体固化材料技术等。这些技术均已在多个工程项目成功应用，取得了良好的社会效益和经济效益。

6、跨区域经营优势

由于不同地区的地质情况差别较大，对岩土技术的要求较为多样，在计算分析方法、参数选择、工艺设备等诸多方面有很大的不同，对希望跨区域经营的岩土企业带来了较大挑战，因此大部分企业采取区域经营策略。公司基于自身的技术优势，积极积累各地设计、施工经验。经过多年的积累，能够针对于各区域的具体情况，提供适合于当地地质条件的岩土工程解决方案，并能有效的整合当地及全国资源，有针对性的为客户提供优质服务，目前已经成为一家全国性布局的岩土公司，业务已覆盖天津、河北、河南、山西、山东、湖南、湖北、四川、浙江、江苏、广东、广西、江西、云南、海南等在内的全国二十余个省、直辖市及自治区，为未来的发展提供了广阔的空间。

三、主营业务分析

概述

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	457,923,914.17	366,927,879.28	24.80%	
营业成本	384,217,220.61	331,318,324.49	15.97%	
销售费用	10,017,505.38	3,500,525.70	186.17%	主要系营销人员工资以及招待费增加所致
管理费用	37,406,281.16	37,510,647.03	-0.28%	
财务费用	1,189,270.06	1,505,967.93	-21.03%	
所得税费用	5,311,787.84	-6,016,800.42	188.28%	主要系利润总额增加所致
研发投入	19,788,641.67	26,233,590.19	-24.57%	
经营活动产生的现金流量净额	-135,070,899.21	-147,249,609.41	8.27%	
投资活动产生的现金流量净额	113,380,021.81	-90,253,511.37	225.62%	主要系购买理财产品减少所致
筹资活动产生的现金流量净额	-659,000.67	8,398,740.47	-107.85%	主要系回购股份所致
现金及现金等价物净增加额	-22,260,216.31	-229,044,979.68	90.28%	主要系购买理财产品减少所致

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

营业收入构成

单位：元

	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	457,923,914.17	100%	366,927,879.28	100%	24.80%

分行业					
岩土工程	354,269,935.09	77.36%	351,628,951.84	95.83%	0.75%
环境修复	21,167,175.08	4.62%	4,265,398.76	1.16%	396.25%
产品销售	81,260,711.31	17.75%	0.00	0.00%	100.00%
其他	1,226,092.69	0.27%	11,033,528.68	3.01%	-88.89%
分产品					
岩土工程	354,269,935.09	77.36%	351,628,951.84	95.83%	0.75%
环境修复	21,167,175.08	4.62%	4,265,398.76	1.16%	396.25%
产品销售	81,260,711.31	17.75%	0.00	0.00%	100.00%
其他	1,226,092.69	0.27%	11,033,528.68	3.01%	-88.89%
分地区					
境内	443,704,035.75	96.89%	363,581,756.53	99.09%	22.04%
境外	14,219,878.42	3.11%	3,346,122.75	0.91%	324.97%

占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
岩土工程	354,269,935.09	297,143,833.56	16.13%	0.75%	-6.10%	6.12%
产品销售	81,260,711.31	75,535,867.78	7.05%	100.00%	100.00%	7.05%
分产品						
岩土工程	354,269,935.09	297,143,833.56	16.13%	0.75%	-6.10%	6.12%
产品销售	81,260,711.31	75,535,867.78	7.05%	100.00%	100.00%	7.05%
分地区						
境内	443,704,035.75	371,475,989.56	16.28%	22.04%	13.11%	6.61%

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

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
岩土工程	804,528,876.86	781,103,053.29	3.00%	-40.29%	-29.22%	-15.18%
产品销售	51,226,510.84	52,382,972.75	-2.21%	100.00%	100.00%	-2.21%
分产品						
岩土工程	804,528,876.86	781,103,053.29	3.00%	-40.29%	-29.22%	-15.18%
产品销售	51,226,510.84	52,382,972.75	-2.21%	100.00%	100.00%	-2.21%
分地区						
境内	888,079,245.49	859,918,264.25	3.17%	-34.65%	-22.39%	-15.28%

变更口径的理由

子公司宁夏卓工建材有限公司、河北中岩大地建材科技有限公司、广东中岩大地建材有限公司、天津中岩大地材料科技有限公司本期材料销售增加。

四、非主营业务分析

适用 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	257,280.44	3.22%	主要系理财产品收益所致	是
资产减值	-885,624.82	-11.09%	主要系合同资产计提减值准备所致	是
营业外收入	190,022.73	2.38%	主要系账项清理所致	否
营业外支出	15,908.33	0.20%	主要系支付违约金所致	否
信用减值损失	4,155,973.63	52.02%	主要系应收账款及应收票据减少导致冲回坏账准备所致	是
资产处置收益	-73,814.14	-0.92%	主要系处置部分固定资产所致	否
其他收益	400,912.20	5.02%	主要系债务重组收益所致	否

五、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	473,392,836.42	23.02%	490,626,646.67	22.27%	0.75%	
应收账款	806,135,001.48	39.20%	837,292,118.67	38.01%	1.19%	
合同资产	281,858,582.55	13.70%	269,445,146.80	12.23%	1.47%	
存货	29,039,472.87	1.41%	46,996,418.82	2.13%	-0.72%	主要系成本发生不均匀所致
投资性房地产	7,917,640.68	0.38%	8,001,973.21	0.36%	0.02%	
固定资产	138,685,884.46	6.74%	121,035,243.68	5.50%	1.24%	
在建工程	188,053.10	0.01%	1,747,034.92	0.08%	-0.07%	主要系前期采购的设备、土建工程达到预定可使用状态所致
使用权资产	27,503,473.53	1.34%	27,205,853.04	1.24%	0.10%	
短期借款	15,490,000.00	0.75%	15,898,532.18	0.72%	0.03%	
合同负债	16,757,721.37	0.81%	25,993,876.55	1.18%	-0.37%	主要系根据根据施工进度结

						转确认收入所致
租赁负债	24,095,303.73	1.17%	24,654,928.66	1.12%	0.05%	
交易性金融资产	80,000,000.00	3.89%	220,000,000.00	9.99%	-6.10%	主要系购买的理财产品到期赎回所致
预付款项	13,301,272.73	0.65%	7,112,137.63	0.32%	0.33%	主要系预付材料等款项增加所致
其他流动资产	4,971,812.90	0.24%	3,374,723.24	0.15%	0.09%	主要系留抵进项税增加所致
商誉	7,869,146.80	0.38%	5,439,146.80	0.25%	0.13%	主要系并购北京中岩大地新能源科技有限公司所致
其他非流动资产	51,149,452.98	2.49%	20,912,261.51	0.95%	1.54%	主要系房产增加所致
应付职工薪酬	6,204,443.99	0.30%	11,361,290.51	0.52%	-0.22%	主要系本期末余额不含应付年终奖所致
库存股	35,983,525.76	1.75%	16,191,570.08	0.74%	1.01%	主要系回购股份所致
其他综合收益	120,266.80	0.01%	-255,918.89	-0.01%	0.02%	主要系汇率变化所致
少数股东权益	19,686,880.55	0.96%	10,613,531.53	0.48%	0.48%	主要系少数股东本期对子公司的投资增加所致
应交税费	465,593.54	0.02%	2,913,645.41	0.13%	-0.11%	主要系本期末应交增值税减少及本期末个税不含年终奖所致
其他应付款	45,644,236.49	2.22%	28,217,062.20	1.28%	0.94%	主要系本期应付股利增加所致

2、主要境外资产情况

适用 不适用

3、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1. 交易性金融资产（不含衍生金融资产）	220,000,000.00				40,000,000.00	180,000,000.00		80,000,000.00

产)							
4. 其他权益工具投资	2,625,000.00						2,625,000.00
上述合计	222,625,000.00				40,000,000.00	180,000,000.00	82,625,000.00
金融负债	0.00						0.00

其他变动的内容

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

4、截至报告期末的资产权利受限情况

截至报告期末的资产权利受限情况（单位：元）		
项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	22,713,722.29	截至 2023 年 06 月 30 日，主要系涉诉受限的银行存款、保函及票据保证金等。
固定资产	44,066,909.21	截至 2023 年 06 月 30 日，原值为 24,964,441.54 元的位于石景山区通景大厦的办公用房抵押予北京银行股份有限公司建国支行，用于最高额授信担保。原值为 29,274,946.08 元的位于石景山区通景大厦办公用房抵押予华夏银行北京平安支行，用于本公司购置通景大厦办理的按揭贷款，已办理按揭抵押手续。

六、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
46,333,557.29	89,395,167.12	-48.17%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、金融资产投资

（1）证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

5、募集资金使用情况

适用 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2020年	首次公开发行人民币普通股	66,691.35	766.94	55,168.90	0	10,241.58	15.36%	1,415.67	存放于募集资金专用账户	0
合计	—	66,691.35	766.94	55,168.90	0	10,241.58	15.36%	1,415.67	—	0

募集资金总体使用情况说明

经中国证券监督管理委员会《关于核准北京中岩大地科技股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可[2020]1275号），公司向社会公众公开发行人民币普通股股票24,293,828股，发行价格为人民币30.16元/股，募集资金合计人民币73,270.19万元，扣除各项发行费用（不含增值税）人民币6,578.84万元后，实际募集资金净额为人民币66,691.35万元。公司对募集资金采取了专户存储制度，已在银行开设专户存储募集资金。上述募集资金入账后，业经信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）于2020年9月30日对公司首次公开发行股票的募集资金到位情况进行了审验，并出具了《验资报告》（XYZH/2020BJA80288）。

截至2023年06月30日，公司累计已使用募集资金人民币55,168.90万元，募集资金账户余额为1,415.67万元，包含利息收入、银行手续费、理财收益等。

(2) 募集资金承诺项目情况

适用 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)= (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
工程服务能力提升项目	是	10,030	3,648.06	0	3,648.06	100.00%	2022年05月10日	0	否	是
环境修复项目	是	4,190	330.36	0	330.36	100.00%	2022年05月10日	0	否	是
研发中	否	3,790	3,790	587.96	3,844.1	101.43%	2023年	0	否	否

心建设项目					1		12月31日			
信息化系统建设项目	否	2,200	2,200	178.98	865.02	39.32%	2024年12月31日	0	不适用	否
补充流动资金	否	46,481.35	46,481.35	0	46,481.35	100.00%		0	不适用	否
承诺投资项目小计	--	66,691.35	56,449.77	766.94	55,168.90	--	--	0	--	--
超募资金投向										
不适用										
超募资金投向小计	--					--	--	0	--	--
合计	--	66,691.35	56,449.77	766.94	55,168.90	--	--	0	--	--
分项目说明未达到计划进度、预计收益的情况和原因(含“是否达到预计效益”选择“不适用”的原因)	<p>1、工程服务能力提升项目 受近两年国家房地产收紧调控政策等因素的影响，“工程服务能力提升项目”未达到预期实施进度，公司于2022年4月18日召开第三届董事会第二次会议审议通过了《关于终止部分募集资金投资项目并将相关募集资金用于永久补充流动资金的议案》，同意终止“工程服务能力提升项目”并将剩余募集资金用于永久补充流动资金。2022年5月10日，公司2021年年度股东大会审议通过了《关于终止部分募集资金投资项目并将相关募集资金用于永久补充流动资金的议案》。</p> <p>2、环境修复项目 “环境修复项目”未达到预期实施进度，公司于2022年4月18日召开第三届董事会第二次会议，审议通过了《关于终止部分募集资金投资项目并将相关募集资金用于永久补充流动资金的议案》，同意终止“环境修复项目”并将剩余募集资金用于永久补充流动资金。2022年5月10日，公司2021年年度股东大会审议通过了《关于终止部分募集资金投资项目并将相关募集资金用于永久补充流动资金的议案》。</p> <p>3、研发中心建设项目 因建设实施地变更后研发办公楼、厂房装修施工方延期交付的影响，研发中心建设项目实际建设进度比预期推迟，公司于2021年12月22日召开第二届董事会第三十次会议审议通过了《关于部分募集资金投资项目延期的议案》，同意公司将“研发中心建设项目”、的预定可使用状态日期由2021年12月31日延期至2022年12月31日。2022年12月28日，公司召开第三届董事会第八次会议审议通过《关于部分募集资金投资项目延期的议案》，同意公司将“研发中心建设项目”的预定可使用状态日期由2022年12月31日延期至2023年12月31日。</p> <p>4、信息化系统建设项目 “信息化系统建设项目”具有极高的复杂性，从项目调研到方案讨论、方案确定再到最后的开发、测试、上线，需要较长的时间；其次信息化系统需要适应公司的管理，公司管理的精细化更使得其复杂度提高，部分信息化系统建设项目的启动时间晚于预定计划，导致信息化系统建设项目投入进度受到影响，公司于2021年12月22日召开第二届董事会第三十次会议审议通过《关于部分募集资金投资项目延期的议案》，同意公司将“信息化系统建设项目”、的预定可使用状态日期由2021年12月31日延期至2022年12月31日。2022年12月28日，公司召开第三届董事会第八次会议审议通过《关于部分募集资金投资项目延期的议案》，同意公司将“研发中心建设项目”的预定可使用状态日期由2022年12月31日延期至2024年12月31日。</p>									
项目可行性发生重大变化的情况说明	<p>公司从维护全体股东和企业利益的角度出发，结合目前募投项目的实际建设情况及市场发展前景，经过谨慎研究，决定终止部分募集资金投资项目《工程服务能力提升项目》、《环境修复项目》，具体内容详见公司于2022年4月20日在巨潮资讯网披露的《关于终止部分募集资金投资项目并将相关募集资金用于永久补充流动资金的公告》（公告编号：2022-040）。</p>									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									

募集资金投资项目实施地点变更情况	适用 以前年度发生 公司于 2021 年 4 月 6 日分别召开第二届董事会第二十四次会议和第二届监事会第十三次会议，审议通过了《关于变更部分募集资金投资项目实施地点及调整实施进度的议案》，同意公司将“研发中心建设项目”的实施地点由“石景山区苹果园路 2 号院 1 号楼 11 层”变更为“天津市西青区张家窝镇福保路 1 号福保产业园和天津西青区泰进道 9 号张家窝工业区”。公司独立董事和保荐机构中德证券有限责任公司对该事项均发表了同意意见。
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	截至 2023 年 06 月 30 日，尚未使用的募集资金存放于公司募集资金专户中。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	公司已披露的募集资金使用情况与实际使用情况相符，不存在违规使用募集资金的情形。

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

七、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

八、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
北京中岩智泊科技有限公司	子公司	技术开发与服务	1000 万元人民币	392,552.84	238,005.78		- 622,732.65	- 622,732.65
北京中岩大地环境科技有限公司	子公司	技术开发与服务	2000 万元人民币	10,149,976.21	- 3,623,290.03	2,459,835.52	- 12,924,662.91	- 12,940,062.78
天津中岩大地材料科技有限公司	子公司	技术服务、新材料、研发	5000 万元人民币	65,776,582.44	14,192,137.62	61,318,829.41	- 2,288,072.44	- 2,288,072.44
广东中岩大地建材有限公司	子公司	建筑材料制造、工程和技术研究	2000 万元人民币	89,152,483.00	7,043,178.09	16,214,211.74	- 4,311,356.52	- 4,276,857.17
宁夏卓工建材有限公司	子公司	建筑材料销售、技术服务	2000 万元人民币	36,239,779.62	18,846,552.50	4,840,429.20	- 1,153,448.25	- 1,153,447.50

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
宁夏卓工建材有限公司	新设	当年净利润-1153447.50 元。
北京中岩大地新能源科技有限公司	并购	当年净利润 0 元。
河北中岩大地建材科技有限公司	新设	当年净利润 27982.15 元。

主要控股参股公司情况说明

无

九、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

1、下游房地产行业调整带来的风险和应对措施

公司的产品及服务主要应用于工业与民用建筑领域、基础设施领域及环境与节能领域等建设项目的岩土工程服务。近年来中央着力于建立房地产平稳长效发展机制，预计未来房地产调控的主基调不会改变，可能会对房地产投资造成影响。如果未来房地产市场出现大幅调整，公司所处的市场环境可能发生不利变化，将对公司的经营业绩产生不利影响。

公司将紧跟国家政策，围绕公司战略规划，动态调整经营策略，采取加快项目实体建设速度，缩短项目资金周期，严格控制成本，深入进行精细化管理，积极拓展融资渠道等应对措施，提高抗风险能力；稳步开展头部房地产领域的业务，加强拓展基础设施领域及环境与节能领域等业务。

2、市场竞争加剧风险和应对措施

受国家产业政策的推动，岩土工程市场需求呈增长态势，行业内的企业发展迅速。但由于国内岩土工程类企业数量多、规模小，行业竞争较为激烈。随着未来市场化程度的不断加深和行业管理体制的逐步完善，岩土工程行业将势必出现新一轮的整合。

为适应市场需求，近年来公司不断加大研发投入，并重视人才的引进与培养，开发了多项高效、节能、环保的岩土工程新技术，进一步巩固和提升了公司的竞争优势与市场地位。但未来随着市场竞争的不断加剧，如果公司不能持续提升技术水平、增强创新能力，可能难以保持目前的竞争优势，在市场竞争中处于不利地位。

公司将继续不断加大研发投入、增强创新能力，巩固和提升了公司的竞争优势与市场地位。

3、原材料及劳务价格上涨风险和应对措施

公司营业成本主要是直接材料费（主要包括预制桩、各类钢材、混凝土、水泥等）、机械租赁费及劳务分包费，如果未来原材料及劳务价格大幅上涨，将造成公司施工成本的变动，进而对公司的经营业绩造成影响。

公司将加强对项目所需材料和劳务的市场监测，提高对相关物资价格走势的预测能力，综合工程进度、价格走势等因素，合理控制物资采购进度，减少价格波动对项目成本的影响。公司全面推行集中采购，建立合格供货商库，公司与信誉好、质量优的供货商建立长期合作的战略伙伴关系，开展长期战略合作，保证劳务、材料价格和质量的稳定。

4、应收票据及应收账款金额较大及坏账风险和应对措施

报告期内，公司业务规模不断扩大，应收票据及应收账款金额不断增长。随着公司经营规模的扩大，应收票据及应收账款金额，以及未结算工程施工金额均可能会进一步增加，从而对公司项目资金管理水平提出更高的要求。虽然现阶段公司客户信用状况良好，但未来仍然存在部分应收票据及应收账款出现逾期或无法收回而发生坏账的可能，从而对公司业绩和生产经营产生影响。

公司会继续通过加强项目风险评估、合同管理、客户信用管理等方式提前控制风险；并加强应收账款管理，争取做到应收账款的事前控制、事中分析、事后追踪，加强对业务部门回款的考核，做到应收账款的及时清理。

第四节 公司治理

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2022 年年度股东大会	年度股东大会	49.85%	2023 年 05 月 12 日	2023 年 05 月 13 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 披露的《2022 年年度股东大会决议公告》(公告编号: 2023-042)

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
王莉莉	监事	被选举	2023 年 02 月 09 日	聘任
翟博渊	监事	离任	2023 年 02 月 09 日	因个人原因辞职

三、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

1、股权激励

(1) 2021 年 1 月 19 日，公司分别召开了第二届董事会第二十一次会议、第二届监事会第十次会议，审议通过了《关于公司〈2021 年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》、《关于公司〈2021 年限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》等议案。独立董事对 2021 年限制性股票激励计划发表了同意的独立意见。此事项已经公司 2021 年 2 月 22 日召开的 2021 年第一次临时股东大会审议通过。本激励计划拟向激励对象授予的限制性股票数量为 151 万股，其中首次授予 126 万股，预留 25 万股；首次授予的激励对象为 63 人，包括公司高级管理人员、中层管理人员及核心骨干。股东大会授权董事会确定限制性股票的授予日、在激励对象符合条件时向激励对象授予限制性股票并办理授予限制性股票手续所必须的相关事宜，具体内容详见公司于 2021 年 1 月 21 日、2021 年 2 月 23 日在巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 上披露的相关公告。

(2) 2021 年 3 月 3 日，公司分别召开第二届董事会第二十二次会议和第二届监事会第十一次会议，审议并通过了《关于调整 2021 年限制性股票激励计划相关事项的议案》、《关于向激励对象首次授予限制性股票的议案》。拟首次授

予的激励对象中有 4 名激励对象因个人原因自愿放弃向其授予的全部或部分限制性股票，共计 5 万股；调整后，本次激励计划首次授予激励对象人数由 63 人调整为 59 人，本次激励计划授予的限制性股票总数 151 万股不变。其中，首次授予限制性股票数量由 126 万股调整为 121 万股，预留限制性股票数量由 25 万股调整为 30 万股。董事会认为公司激励计划规定的限制性股票首次授予条件已经成就，同意确定 2021 年 3 月 3 日为首次授予日，向符合授予条件的 59 名激励对象授予 121 万股限制性股票。具体内容详见公司于 2021 年 3 月 4 日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的《关于调整 2021 年限制性股票激励计划相关事项的公告》（公告编号：2021-015）、《关于向激励对象首次授予限制性股票的公告》（公告编号：2021-016）。

(3) 2021 年 4 月 23 日，公司 2021 年股权激励限制性股票首次授予完成并上市，信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）于 2021 年 4 月 13 日出具了《北京中岩大地科技股份有限公司截止 2021 年 3 月 31 日验资报告》（XYZH/2021BJAA80124）。根据该验资报告，截至 2021 年 3 月 31 日止，公司已收到 59 名激励对象以货币缴纳出资额人民币 18,004,800.00 元，增加股本人民币 1,210,000 元。具体内容详见公司于 2021 年 4 月 22 日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的《关于 2021 年股权激励限制性股票首次授予完成公告》（公告编号：2021-043）。

(4) 2022 年 2 月 18 日，2021 年股权激励限制性股票预留部分授予完成并上市，信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）于 2022 年 1 月 15 日出具了《北京中岩大地科技股份有限公司截止 2022 年 1 月 14 日验资报告》（XYZH/2022BJAA80021）。根据该验资报告，截至 2022 年 1 月 24 日止，公司已收到 10 名激励对象以货币缴纳出资额人民币 4,110,599.00 元，增加股本人民币 388,893.00 元。具体内容详见公司于 2022 年 2 月 16 日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的《关于 2021 年股权激励限制性股票预留部分授予完成公告》（公告编号：2022-017）。

(5) 2022 年 4 月 18 日，公司召开第三届董事会第二次会议和第三届监事会第二次会议，审议并通过《关于 2021 年限制性股票激励计划首次授予部分第一个解除限售期解除限售条件成就的议案》、《关于调整 2021 年限制性股票回购价格及回购数量的议案》、《关于回购注销部分限制性股票的议案》，独立董事对此发表了同意的独立意见。具体内容详见公司于 2022 年 4 月 20 日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的相关公告。

(6) 2022 年 5 月 10 日，公司召开 2021 年年度股东大会，审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》。2022 年 5 月 11 日，公司在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露了《关于回购注销部分限制性股票减少注册资本暨通知债权人的公告》（公告编号：2022-055）。

(7) 2022 年 5 月 30 日，公司 2021 年限制性股票激励计划首次授予部分第一个解除限售期 53 名激励对象 283,255 股限制性股票解除限售上市流通。具体内容详见公司于 2022 年 5 月 27 日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的《关于 2021 年限制性股票激励计划首次授予部分第一个解除限售期解除限售股份上市流通的提示性公告》（公告编号：2022-058）。

(8) 公司完成回购注销部分限制性股票 176,070 股，涉及 48 人，本次回购注销限制性股票的数量占公司本次回购注销限制性股票前总股本的 0.1376%，回购价格为 11.20 元/股，回购资金总额为人民币 1,971,984 元。具体内容详见公司于 2022 年 7 月 7 日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的《关于部分限制性股票回购注销完成的公告》（公告编号：2022-061）。

(9) 2023 年 4 月 20 日，公司召开第三届董事会第十一次会议和第三届监事会第九次会议，审议并通过《关于调整 2021 年限制性股票激励计划限制性股票回购价格的议案》、《关于 2021 年限制性股票激励计划预留授予部分第一个解除限售期解除限售条件成就的议案》、《关于 2021 年限制性股票激励计划回购注销部分限制性股票的议案》，独立董事对此发表了同意的独立意见。具体内容详见公司于 2023 年 4 月 22 日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的相关公告。

(10) 2023 年 5 月 16 日，公司 2021 年限制性股票激励计划预留授予部分第一个解除限售期 10 名激励对象 81,528 股限制性股票解除限售上市流通。具体内容详见公司于 2023 年 5 月 12 日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的《关于 2021 年限制性股票激励计划预留授予部分第一个解除限售期解除限售股份上市流通的提示性公告》（公告编号：2023-040）。

(11) 2023 年 5 月 12 日，公司召开 2022 年年度股东大会，审议通过了《关于 2021 年限制性股票激励计划回购注销部分限制性股票的议案》。2023 年 5 月 13 日，公司在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露了《关于回购注销部分限制性股票减少注册资本暨通知债权人的公告》（公告编号：2023-043）。

(12) 公司完成回购注销部分限制性股票 420,249 股, 涉及 55 人, 本次回购注销限制性股票的数量占公司本次回购注销限制性股票前总股本的 0.33%, 回购价格为 11.20 元/股, 首次授予部分限制性股票回购价格由 11.20 元/股调整为 11.004 元/股, 预留授予部分限制性股票回购价格由 10.57 元/股调整为 10.374 元/股, 回购资金总额为人民币 4,614,532.15 元。具体内容详见公司于 2023 年 7 月 5 日在巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 上披露的《关于部分限制性股票回购注销完成的公告》(公告编号: 2023-049)。

2、员工持股计划的实施情况

适用 不适用

3、其他员工激励措施

适用 不适用

第五节 环境和社会责任

一、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

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

参照重点排污单位披露的其他环境信息

不适用

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

未披露其他环境信息的原因

公司及子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位。

二、社会责任情况

1、股东权益和债权人权益的保护

公司建立了较为健全的治理结构，以严格的内控制度，保证了所有股东公开、公平、公正的享有各项权益；认真履行公司信息披露义务，确保信息披露的真实、准确、及时、完整和公平，不存在选择性信息披露或提前透露非公开信息的情形；积极推进中小投资者投票机制，组织中小股东以网络投票方式参加公司股东大会，提高中小投资者参与公司决策的程度；加强投资者关系管理工作，通过搭建网络、电话、传真、邮件等多方位的沟通渠道，为股东和债权人营造了一个良好的互动平台。

2、员工权益的保护

公司严格按照《劳动法》、《劳动合同法》、《社会保险法》等法律法规，建立了完善的人力资源管理制度，规范劳动用工、实行全员劳动合同管理、与员工平等协商及时签订劳动合同，按时足额为全体员工缴纳“五险一金”；在日常的工作中关注员工健康和劳动保护，落实安全生产责任制、加强安全生产检查和安全培训教育，增强员工的安全意识，每年度为员工提供免费体检，保障员工健康和安；通过提供娱乐设施、开展形式多样的文娱活动，提高员工对公司的认同感，同时根据员工需求制定切实可行的培训计划，设立中岩学院，致力于为员工提供良好的培训和晋升渠道，全面提升员工综合素质，为员工的长期发展创造机会。除此之外，公司监事会成员中有一名经职工代表大会选举产生的职工代表监事，以此形式确保职工在公司治理中享有充分的权利。

3、环境保护与可持续发展

公司高度重视环境保护工作，采用 ISO9001 环境管理体系，健全环境管理的一系列制度，努力实现企业与自然的和谐相处。公司始终追求“与大地和谐共生”的美好愿景，促进人文环境建设与自然环境保护的协调发展，大力发展技术改造，依托智慧科技、物联网和 5G 技术，实现了智慧岩土技术的深入布局，同时注重研发各类节能减排的新产品和新工艺，促使公司的产品升级换代，增强企业市场配套能力，带动行业新风气。

第六节 重要事项

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

适用 不适用

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

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
未达到重大的诉讼	11,708.01	否	立案、审理或执行阶段	由于前述诉讼、仲裁事项尚未结案,故目前无法整体判断前述诉讼、仲裁事项对公司本期利润或期后利润的影响	不适用		不适用

九、处罚及整改情况

适用 不适用

十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十一、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

公司与存在关联关系的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

7、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十二、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

适用 不适用

公司报告期不存在重大担保情况。

3、委托理财

适用 不适用

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额	逾期未收回理财已计提减值金额
银行理财产品	募集资金	1,500	1,350	0	0
银行理财产品	自有资金	22,000	8,000	0	0
合计		23,500	9,350	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

(1) 2023 年 5 月 12 日，公司召开 2022 年年度股东大会审议通过了《关于 2022 年度利润分配预案的议案》，并于 2023 年 7 月 12 日完成了 2022 年度权益分派实施方案。具体内容详见公司于 2023 年 7 月 5 日在巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 上披露《2022 年年度权益分派实施公告》(公告编号: 2023-050)。

(2) 2023 年 4 月 20 日，公司召开第三届董事会第十一次会议，审议通过了《关于提请股东大会授权董事会办理以简易程序向特定对象发行股票的议案》。具体内容详见公司于 2023 年 4 月 22 日在巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 上披露《关于提请股东大会授权董事会办理以简易程序向特定对象发行股票的公告》(公告编号: 2023-029)。

十四、公司子公司重大事项

适用 不适用

第七节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	78,426,152	61.39%				-50,566	-50,566	78,375,586	61.35%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	78,426,152	61.39%				-50,566	-50,566	78,375,586	61.35%
其中：境内法人持股	7,622,305	5.97%				420,249	420,249	8,042,554	6.30%
境内自然人持股	70,803,847	55.42%				-470,815	-470,815	70,333,032	55.05%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	49,324,574	38.61%				50,566	50,566	49,375,140	38.65%
1、人民币普通股	49,324,574	38.61%				50,566	50,566	49,375,140	38.65%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									

三、股份总数	127,750,726	100.00%				0	0	127,750,726	100.00%
--------	-------------	---------	--	--	--	---	---	-------------	---------

股份变动的的原因

适用 不适用

2023年5月16日，公司2021年限制性股票激励计划预留授予部分第一个解除限售期符合解除限售条件的激励对象共计10名，可解除限售的限制性股票数量为81,528股并上市流通，占公司目前总股本的0.0638%。具体内容详见公司于2023年5月12日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的《关于2021年限制性股票激励计划预留授予部分第一个解除限售期解除限售股份上市流通的提示性公告》（公告编号：2023-040）。其中，报告期内高管因任期锁定要求继续锁定相应的股份。

股份变动的批准情况

适用 不适用

2023年5月16日，公司2021年限制性股票激励计划预留授予部分第一个解除限售期符合解除限售股份共计81,528股解除限售并上市流通，具体内容详见公司于2023年5月12日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的《关于2021年限制性股票激励计划预留授予部分第一个解除限售期解除限售股份上市流通的提示性公告》（公告编号：2023-040）。

股份变动的过户情况

适用 不适用

中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司已于2023年5月16日完成2021年限制性股票激励计划预留授予部分第一个解除限售期解除限售股份的变更登记。

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

2023年1月29日，公司召开了第三届董事会第九次会议，审议通过了《关于以集中竞价交易方式回购股份方案的议案》，同意公司使用自有资金以集中竞价交易方式回购公司发行的人民币普通股（A股）股票，用于实施股权激励或员工持股计划，本次回购资金总额不低于人民币1,500万元（含）且不超过人民币3,000万元（含），回购价格不超过人民币22.50元/股。回购股份实施期限为自董事会审议通过回购股份方案之日起12个月内。具体回购股份的数量以回购方案实施完毕时实际回购的股份数量为准。具体内容详见公司于2023年1月31日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《关于以集中竞价交易方式回购股份方案的公告》（公告编号：2023-004）、《关于回购股份的报告书》（公告编号：2023-005）。

截至2023年6月30日，公司累计通过回购专用证券账户以集中竞价交易方式回购股份数量为1,550,585股，占公司目前总股本的1.22%（公司已完成回购注销不符合解除限售条件的限制性股票420,249股，公司目前现有总股本为127,330,477股），最高成交价为16.51元/股，最低成交价为15.62元/股，成交总金额为24,811,993.58元（不含交易费用）。具体内容详见公司于2023年7月5日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的《关于股份回购进展情况的公告》（公告编号：2023-050）。

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
王立建	34,504,227			34,504,227	首发限售股，并延长限售6个月	2024年4月12日
吴剑波	17,248,260			17,248,260	首发限售股，并延长限售6个月	2024年4月12日
武思宇	13,912,548			13,912,548	首发限售股，并延长限售6个月	2024年4月12日
石家庄中岩投资管理中心（有限合伙）	7,622,305			7,622,305	首发限售股	2023年10月12日
刘光磊	1,292,988			1,292,988	董监高锁定股	高管锁定股
柳建国	1,273,639			1,273,639	董监高锁定股	高管锁定股
师子刚	726,303			726,303	董监高锁定股	高管锁定股
牛辉	204,631	46,181		158,450	董监高锁定股+股权激励限售股	按董监高股份管理相关规定解除限售和根据股权激励计划相关规定解除限售
刘艳	204,169	22,686		181,483	董监高锁定股+股权激励限售股	按董监高股份管理相关规定解除限售和根据股权激励计划相关规定解除限售
田义	58,796			58,796	董监高锁定股	按董监高股份管理相关规定解除限售
翟博渊	47,037		15,679	62,716	董监高锁定股	按董监高股份管理相关规定解除限售
杨宝森	47,037	11,700		35,337	董监高锁定股	按董监高股份管理相关规定解除限售
王莉莉	9,722		21,311	31,033	董监高锁定股	按董监高股份管理相关规定解除限售
2021年股权激励限制性股票涉及人员	1,274,490	6,989		1,267,501	股权激励限制性股票	根据股权激励计划相关规定解除限售
合计	78,426,152	87,556	36,990	78,375,586	--	--

二、证券发行与上市情况

适用 不适用

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数		13,921	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）		0			
持股 5%以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
王立建	境内自然人	27.01%	34,504,227	0	34,504,227	0		
吴剑波	境内自然人	13.50%	17,248,260	0	17,248,260	0		
武思宇	境内自然人	10.89%	13,912,548	0	13,912,548	0		
石家庄中岩投资管理中心（有限合伙）	境内非国有法人	5.97%	7,622,305	0	7,622,305	0		
刘光磊	境内自然人	1.35%	1,723,984	0	1,292,988	430,996		
柳建国	境内自然人	1.33%	1,698,185	0	1,273,639	424,546		
师子刚	境内自然人	0.76%	968,404	0	726,303	242,101		
武汉泊乐泽道投资管理有限公司—泊乐黎曼1号私募证券投资基金	其他	0.68%	873,600	0	0	873,600		
财通创新投资有限公司	国有法人	0.64%	823,016	0	0	823,016		
臧淑娟	境内自然人	0.43%	544,600	544,600	0	544,600		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（如有）（参见注 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中，王立建为公司控股股东、实际控制人，吴剑波、武思宇为王立建的一致行动人；王立建、吴剑波、武思宇、师子刚并分别持有石家庄中岩投资管理中心（有限合伙）1.16%、10.07%、7.99%和 0.19%的合伙份额，其中吴剑波为执行事务合伙人。除上述事项外，未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知是否属一致行动人。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	无							
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注 11）	北京中岩大地科技股份有限公司回购专用证券账户持有公司股份 1,970,834 股，其中持有有限售条件的普通股数量为 420,249 股，持有无限售条件的普通股数量为 1,550,585 股。							
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量					股份种类		
						股份种类	数量	
武汉泊乐泽道投资管理	873,600					人民币普	873,600	

有限公司—泊乐黎曼 1 号私募证券投资基金		普通股	
财通创新投资有限公司	823,016	人民币普通股	823,016
臧淑娟	544,600	人民币普通股	544,600
吴翔	527,000	人民币普通股	527,000
商景福	448,700	人民币普通股	448,700
刘光磊	430,996	人民币普通股	430,996
柳建国	424,546	人民币普通股	424,546
中信证券股份有限公司	371,852	人民币普通股	371,852
潘宾林	333,200	人民币普通股	333,200
宋德君	274,375	人民币普通股	274,375
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	1、公司未知前 10 名无限售流通股股东之间是否存在关联关系或是否属于一致行动人。 2、公司未知前 10 名股东与公司前 10 名无限售股东是否存在关联关系或未知是否属于一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	无		

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

是 否

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

四、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

姓名	职务	任职状态	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）	期初被授予的限制性股票数量（股）	本期被授予的限制性股票数量（股）	期末被授予的限制性股票数量（股）
刘艳	董事会秘书	现任	267,689.00	0.00	0.00	245,003.00	68,056	0	45,370
牛辉	董事、副总经理	现任	263,120.00	0.00	0.00	214,508.00	145,835	0	97,223
张会娟	财务总监	现任	110,000.00	0.00	0.00	104,500.00	110,000.00	0	82,500
王莉莉	职工代表监事	现任	45,051.00	0.00	0.00	41,810.00	9,722.00	0	6,481
合计	--	--	685,860.00	0.00	0.00	605,821.00	333,613.00	0.00	231,574.00

五、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第九节 债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：北京中岩大地科技股份有限公司

2023 年 06 月 30 日

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	473,392,836.42	490,626,646.67
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	80,000,000.00	220,000,000.00
衍生金融资产		
应收票据	51,753,243.87	58,029,031.53
应收账款	806,135,001.48	837,292,118.67
应收款项融资		
预付款项	13,301,272.73	7,112,137.63
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	27,002,424.30	24,669,650.26
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	29,039,472.87	46,996,418.82
合同资产	281,858,582.55	269,445,146.80
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	4,971,812.90	3,374,723.24
流动资产合计	1,767,454,647.12	1,957,545,873.62
非流动资产：		
发放贷款和垫款		

债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资		
其他权益工具投资	2,625,000.00	2,625,000.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产	7,917,640.68	8,001,973.21
固定资产	138,685,884.46	121,035,243.68
在建工程	188,053.10	1,747,034.92
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	27,503,473.53	27,205,853.04
无形资产	4,911,612.91	4,487,771.42
开发支出		
商誉	7,869,146.80	5,439,146.80
长期待摊费用	6,499,275.29	6,834,077.39
递延所得税资产	41,913,903.19	46,760,519.87
其他非流动资产	51,149,452.98	20,912,261.51
非流动资产合计	289,263,442.94	245,048,881.84
资产总计	2,056,718,090.06	2,202,594,755.46
流动负债：		
短期借款	15,490,000.00	15,898,532.18
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	84,774,446.50	93,090,867.00
应付账款	604,853,812.45	719,746,584.95
预收款项		
合同负债	16,757,721.37	25,993,876.55
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	6,204,443.99	11,361,290.51
应交税费	465,593.54	2,913,645.41
其他应付款	45,644,236.49	28,217,062.20
其中：应付利息		
应付股利	19,095,715.32	
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	6,316,320.04	7,602,485.85

其他流动负债	64,793,383.96	59,311,057.37
流动负债合计	845,299,958.34	964,135,402.02
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	24,095,303.73	24,654,928.66
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	2,000,000.00	2,000,000.00
递延所得税负债	4,651,031.84	4,210,598.83
其他非流动负债		
非流动负债合计	30,746,335.57	30,865,527.49
负债合计	876,046,293.91	995,000,929.51
所有者权益：		
股本	127,330,477.00	127,750,726.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	762,739,062.00	766,352,269.04
减：库存股	35,983,525.76	16,191,570.08
其他综合收益	120,266.80	-255,918.89
专项储备	430,445.16	430,445.16
盈余公积	55,329,302.26	55,329,302.26
一般风险准备		
未分配利润	251,018,888.14	263,565,040.93
归属于母公司所有者权益合计	1,160,984,915.60	1,196,980,294.42
少数股东权益	19,686,880.55	10,613,531.53
所有者权益合计	1,180,671,796.15	1,207,593,825.95
负债和所有者权益总计	2,056,718,090.06	2,202,594,755.46

法定代表人：王立建 主管会计工作负责人：张会娟 会计机构负责人：李月斋

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
流动资产：		
货币资金	439,717,393.01	475,682,310.15
交易性金融资产	80,000,000.00	220,000,000.00
衍生金融资产		
应收票据	46,358,435.01	56,064,243.60
应收账款	749,923,266.02	804,237,502.18
应收款项融资		
预付款项	6,306,466.37	6,302,876.59

其他应收款	85,582,337.43	45,885,064.30
其中：应收利息		
应收股利		
存货	5,270,183.25	31,410,203.73
合同资产	280,967,401.03	267,143,981.43
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	216,153.98	1,483,910.56
流动资产合计	1,694,341,636.10	1,908,210,092.54
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	69,170,000.00	49,020,000.00
其他权益工具投资	500,000.00	500,000.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产	7,917,640.68	8,001,973.21
固定资产	100,206,374.80	95,354,118.51
在建工程	175,663.72	1,707,211.91
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	3,270,309.05	4,447,312.80
无形资产	4,002,555.21	3,521,897.61
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	4,013,235.29	5,181,372.95
递延所得税资产	41,913,903.19	46,760,519.87
其他非流动资产	51,149,452.98	20,467,620.51
非流动资产合计	282,319,134.92	234,962,027.37
资产总计	1,976,660,771.02	2,143,172,119.91
流动负债：		
短期借款	13,000,000.00	13,933,744.25
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	84,774,446.50	93,090,867.00
应付账款	553,351,730.77	685,740,674.93
预收款项		
合同负债	14,787,064.13	25,961,200.44
应付职工薪酬	4,617,581.85	9,742,559.98
应交税费	386,265.48	2,270,406.19
其他应付款	30,581,432.20	19,207,640.33
其中：应付利息		
应付股利	19,095,715.32	

持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	2,490,835.40	3,871,337.31
其他流动负债	60,004,770.46	58,469,511.79
流动负债合计	763,994,126.79	912,287,942.22
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	1,598,285.79	2,152,656.88
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	2,000,000.00	2,000,000.00
递延所得税负债	4,097,313.28	3,606,766.93
其他非流动负债		
非流动负债合计	7,695,599.07	7,759,423.81
负债合计	771,689,725.86	920,047,366.03
所有者权益：		
股本	127,330,477.00	127,750,726.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	762,026,338.78	765,927,103.78
减：库存股	35,983,525.76	16,191,570.08
其他综合收益		
专项储备	430,445.16	430,445.16
盈余公积	55,329,302.26	55,329,302.26
未分配利润	295,838,007.72	289,878,746.76
所有者权益合计	1,204,971,045.16	1,223,124,753.88
负债和所有者权益总计	1,976,660,771.02	2,143,172,119.91

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	457,923,914.17	366,927,879.28
其中：营业收入	457,923,914.17	366,927,879.28
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	453,964,289.04	402,090,430.71
其中：营业成本	384,217,220.61	331,318,324.49
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	1,345,370.16	2,021,375.37
销售费用	10,017,505.38	3,500,525.70
管理费用	37,406,281.16	37,510,647.03
研发费用	19,788,641.67	26,233,590.19
财务费用	1,189,270.06	1,505,967.93
其中：利息费用	817,222.36	462,702.89
利息收入	-2,739,930.55	-1,181,738.45
加：其他收益	400,912.20	79,948.94
投资收益（损失以“-”号填列）	257,280.44	719,015.75
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）	4,002,396.04	311,778.07
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-732,047.23	2,044,741.45
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-73,814.14	82,424.43
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	7,814,352.44	-31,924,642.79
加：营业外收入	190,022.73	2,132,184.26
减：营业外支出	15,908.33	10,841.92
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	7,988,466.84	-29,803,300.45
减：所得税费用	5,311,787.84	-6,016,800.42
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	2,676,679.00	-23,786,500.03
（一）按经营持续性分类		
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	2,676,679.00	-23,786,500.03
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）	5,768,105.45	-22,689,447.32
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）	-3,091,426.45	-1,097,052.71

六、其他综合收益的税后净额	537,408.13	389,598.24
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	376,185.69	272,718.76
(一)不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二)将重分类进损益的其他综合收益	376,185.69	272,718.76
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额	376,185.69	272,718.76
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	161,222.44	116,879.48
七、综合收益总额	3,214,087.13	-23,396,901.79
归属于母公司所有者的综合收益总额	6,144,291.14	-22,416,728.56
归属于少数股东的综合收益总额	-2,930,204.01	-980,173.23
八、每股收益：		
(一)基本每股收益	0.0456	-0.1824
(二)稀释每股收益	0.0456	-0.1793

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：王立建 主管会计工作负责人：张会娟 会计机构负责人：李月斋

4、母公司利润表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业收入	371,416,080.85	356,848,493.69
减：营业成本	293,788,822.88	320,583,006.48
税金及附加	1,311,191.58	2,010,635.47
销售费用	5,379,170.70	2,878,861.71
管理费用	29,103,372.71	32,778,089.81
研发费用	17,412,536.73	25,339,376.39
财务费用	-508,658.17	753,146.78
其中：利息费用	144,660.77	199,527.45
利息收入	-3,331,116.66	-1,161,416.59
加：其他收益	395,741.51	79,703.55
投资收益（损失以“-”号填	257,280.44	719,015.75

列)		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	4,611,749.99	206,164.94
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-699,636.73	1,909,699.64
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-73,814.14	82,424.43
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	29,420,965.49	-24,497,614.64
加：营业外收入	190,011.07	2,018,434.28
减：营业外支出	294.33	10,841.92
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	29,610,682.23	-22,490,022.28
减：所得税费用	5,337,163.03	-6,017,854.55
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	24,273,519.20	-16,472,167.73
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	24,273,519.20	-16,472,167.73
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额		
7. 其他		
六、综合收益总额	24,273,519.20	-16,472,167.73

七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

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	437,572,212.77	467,100,817.10
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	27,250,765.26	24,148,794.72
经营活动现金流入小计	464,822,978.03	491,249,611.82
购买商品、接受劳务支付的现金	463,320,430.15	524,360,589.92
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	51,304,468.55	52,506,791.29
支付的各项税费	8,193,945.55	20,833,114.22
支付其他与经营活动有关的现金	77,075,032.99	40,798,725.80
经营活动现金流出小计	599,893,877.24	638,499,221.23
经营活动产生的现金流量净额	-135,070,899.21	-147,249,609.41
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	180,000,000.00	245,000,000.00
取得投资收益收到的现金	257,280.44	732,837.16
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	2,221,500.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	182,478,780.44	245,732,837.16
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	26,668,758.63	25,962,943.78
投资支付的现金	40,000,000.00	296,295,591.37
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	2,430,000.00	13,727,813.38
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	69,098,758.63	335,986,348.53

投资活动产生的现金流量净额	113,380,021.81	-90,253,511.37
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	12,291,111.00	12,160,599.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	12,291,111.00	
取得借款收到的现金	5,100,000.00	19,569,510.01
收到其他与筹资活动有关的现金	13,159,997.66	5,140,528.36
筹资活动现金流入小计	30,551,108.66	36,870,637.37
偿还债务支付的现金	883,188.25	834,426.68
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	32,438.51	27,121,958.01
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	30,294,482.57	515,512.21
筹资活动现金流出小计	31,210,109.33	28,471,896.90
筹资活动产生的现金流量净额	-659,000.67	8,398,740.47
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	89,661.76	59,400.63
五、现金及现金等价物净增加额	-22,260,216.31	-229,044,979.68
加：期初现金及现金等价物余额	472,939,330.43	842,002,349.29
六、期末现金及现金等价物余额	450,679,114.12	612,957,369.61

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	349,630,261.28	459,150,858.33
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	20,556,836.84	23,052,805.51
经营活动现金流入小计	370,187,098.12	482,203,663.84
购买商品、接受劳务支付的现金	358,189,665.56	510,244,534.40
支付给职工以及为职工支付的现金	41,367,770.12	47,942,513.58
支付的各项税费	7,277,161.88	20,817,164.28
支付其他与经营活动有关的现金	61,866,796.07	39,759,863.57
经营活动现金流出小计	468,701,393.63	618,764,075.83
经营活动产生的现金流量净额	-98,514,295.51	-136,560,411.99
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	181,500,000.00	245,000,000.00
取得投资收益收到的现金	257,280.44	732,837.16
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	2,221,500.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	183,978,780.44	245,732,837.16
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	8,810,669.79	21,477,683.53
投资支付的现金	79,240,000.00	295,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	20,150,000.00	21,480,000.00
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	108,200,669.79	337,957,683.53
投资活动产生的现金流量净额	75,778,110.65	-92,224,846.37
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		4,110,599.00

取得借款收到的现金		17,619,510.01
收到其他与筹资活动有关的现金	13,159,997.66	5,140,528.36
筹资活动现金流入小计	13,159,997.66	26,870,637.37
偿还债务支付的现金	733,188.25	834,426.68
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	32,438.51	27,092,058.01
支付其他与筹资活动有关的现金	29,729,864.75	515,512.21
筹资活动现金流出小计	30,495,491.51	28,441,996.90
筹资活动产生的现金流量净额	-17,335,493.85	-1,571,359.53
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-40,071,678.71	-230,356,617.89
加：期初现金及现金等价物余额	457,994,993.91	832,114,800.91
六、期末现金及现金等价物余额	417,923,315.20	601,758,183.02

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														少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	归属于母公司所有者权益												小 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														
一、上年期末余额	127,750,726.00				766,352,269.04	16,191,570.8	-255,918.9	430,445.16	55,329,302.26		263,565,040.93		1,196,980,294.42	10,613,531.53	1,207,593,825.95	
加：会计政策变更																
前期差错更正																
同一控制下企业合并																
其他																
二、本年期初余额	127,750,726.00				766,352,269.04	16,191,570.8	-255,918.9	430,445.16	55,329,302.26		263,565,040.93		1,196,980,294.42	10,613,531.53	1,207,593,825.95	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-420,249.00				-3,613,207.04	19,791,955.68	376,185.69				-12,546,152.79		-35,995,378.82	9,073,349.02	-26,922,029.80	

(一) 综合收益总额						376,185.69				5,768,105.45		6,144,291.14	-2,930,204.01	3,214,087.13
(二) 所有者投入和减少资本	-420,249.00				-3,613,207.04	19,791,955.68						-23,825,411.72	12,003,553.03	-11,821,858.69
1. 所有者投入的普通股	-420,249.00				4,438,475.50	5,020,037.90						161,313.40	12,291,110.00	12,452,440.00
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					537,710.50							537,710.50		537,710.50
4. 其他					287,557.96	24,811,993.58						-24,524,435.62	-287,557.96	-24,811,993.58
(三) 利润分配										-18,314,258.24		-18,314,258.24		-18,314,258.24
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配										-18,314,258.24		-18,314,258.24		-18,314,258.24
4. 其他														
(四) 所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本(或股本)														
2. 盈余公积转增资本(或股本)														

3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他															
四、本期期末余额	127,330,477.00				762,739,062.00	35,983,525.76	120,266.80	430,445.16	55,329,302.26		251,018,888.14		1,160,984,915.60	19,686,880.55	1,180,671,796.15

上年金额

单位：元

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													
一、上年期末余额	127,537,903.00				761,844,551.07	17,574,557.25	-738,407.44	170,573.70	55,329,302.26		432,596,891.39		1,359,166,256.73	4,416,130.36	1,363,582,387.09
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	127,537,903.00				761,844,551.07	17,574,557.25	-738,407.44	170,573.70	55,329,302.26		432,596,891.39		1,359,166,256.73	4,416,130.36	1,363,582,387.09

	00				07	5	4		6		39		6.7	7.0	
													3	9	
三、本期增减变动金额 (减少以 “-”号填 列)	212 ,82 3.0 0				4,6 57, 726 .44	- 1,3 82, 987 .17	272 ,71 8.7 6				- 47, 728 ,57 4.2 7		- 41, 202 ,31 8.9 0	7,0 69, 826 .77	- 34, 132 ,49 2.1 3
(一) 综合 收益总额							272 ,71 8.7 6				- 22, 689 ,44 7.3 2		- 22, 416 ,72 8.5 6	- 980 ,17 3.2 3	- 23, 396 ,90 1.7 9
(二) 所有 者投入和减 少资本	212 ,82 3.0 0				4,6 57, 726 .44	- 1,3 82, 987 .17							6,2 53, 536 .61	8,0 50, 000 .00	14, 303 ,53 6.6 1
1. 所有者 投入的普通 股	212 ,82 3.0 0				1,9 25, 792 .00	2,1 38, 615 .00							8,0 50, 000 .00	8,0 50, 000 .00	
2. 其他权 益工具持有 者投入资本															
3. 股份支 付计入所有 者权益的金 额					2,7 31, 934 .44	- 3,5 21, 602 .17							6,2 53, 536 .61	6,2 53, 536 .61	
4. 其他															
(三) 利润 分配											- 25, 039 ,12 6.9 5		- 25, 039 ,12 6.9 5	- 25, 039 ,12 6.9 5	
1. 提取盈 余公积															
2. 提取一 般风险准备															
3. 对所有 者(或股 东)的分配											- 25, 039 ,12 6.9 5		- 25, 039 ,12 6.9 5	- 25, 039 ,12 6.9 5	
4. 其他															
(四) 所有 者权益内部 结转															
1. 资本公 积转增资本 (或股本)															
2. 盈余公															

积转增资本 (或股本)															
3. 盈余公 积弥补亏损															
4. 设定受 益计划变动 额结转留存 收益															
5. 其他综 合收益结转 留存收益															
6. 其他															
(五) 专项 储备															
1. 本期提 取							7,0 95, 038 .70					7,0 95, 038 .70		7,0 95, 038 .70	
2. 本期使 用							- 7,0 95, 038 .70					- 7,0 95, 038 .70		- 7,0 95, 038 .70	
(六) 其他														0.0 0	
四、本期期 末余额	127, 75 0,7 26. 00				766, 50 2,2 77. 51	16, 191 ,57 0.0 8	- 465 ,68 8.6 8	170 ,57 3.7 0	55, 329 ,30 2.2 6			384, 86 8,3 17. 12	1,3 17, 963 ,93 7.8 3	11, 485 ,95 7.1 3	1,3 29, 449 ,89 4.9 6

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											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	未分 配利 润	其他	
		优先 股	永续 债	其他								
一、上年期 末余额	127,7 50,72 6.00				765,9 27,10 3.78	16,19 1,570 .08		430,4 45.16	55,32 9,302 .26	289,8 78,74 6.76		1,223 ,124, 753.8 8
加：会 计政策变更												
前 期差错更正												
其 他												
二、本年期 末余额	127,7 50,72				765,9 27,10	16,19 1,570		430,4 45.16	55,32 9,302	289,8 78,74		1,223 ,124,

初余额	6.00				3.78	.08			.26	6.76		753.88
三、本期增减变动金额 (减少以“—”号填列)	-				-	19,79				5,959		-
	420,249.00				3,900,765.00	1,955.68				,260.96		18,153,708.72
(一) 综合收益总额										24,273,519.20		24,273,519.20
(二) 所有者投入和减少资本	-				-	19,79						-
	420,249.00				3,900,765.00	1,955.68						24,112,969.68
1. 所有者投入的普通股	-				-	-						-
	420,249.00				4,438,475.50	5,020,037.90						161,313.40
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					537,710.50							537,710.50
4. 其他						24,811,993.58						-
												24,811,993.58
(三) 利润分配										-		-
										18,314,258.24		18,314,258.24
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配												
3. 其他										-		-
										18,314,258.24		18,314,258.24
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动												

额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期末余额	127,330,477.00				762,026,338.78	35,983,525.76		430,445.16	55,329,302.26	295,838,007.72		1,204,971,045.16

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	127,537,903.00				761,844,551.07	17,574,557.25		170,573.70	55,329,302.26	435,213,557.99		1,362,521,330.77
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年初余额	127,537,903.00				761,844,551.07	17,574,557.25		170,573.70	55,329,302.26	435,213,557.99		1,362,521,330.77
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	212,823.00				4,657,726.44	-1,382,987.17				-41,511,294.68		-35,257,758.07
(一) 综合收益总额										-16,472,167.73		-16,472,167.73
(二) 所有者投入和减少资本	212,823.00				4,657,726.44	-1,382,987.17						6,253,536.61
1. 所有者	212,823.00				1,925	2,138						

投入的普通股	23.00				, 792. 00	, 615. 00						
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额					2, 731 , 934. 44	- 3, 521 , 602. 17						6, 253 , 536. 61
4. 其他												
(三) 利润分配										- 25, 03 9, 126 . 95		- 25, 03 9, 126 . 95
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配										- 25, 03 9, 126 . 95		- 25, 03 9, 126 . 95
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取										7, 095 , 038. 70		7, 095 , 038. 70
2. 本期使用										- 7, 095 , 038. 70		- 7, 095 , 038. 70
(六) 其他												
四、本期期末余额	127, 7 50, 72 6. 00				766, 5 02, 27 7. 51	16, 19 1, 570 . 08			170, 5 73. 70	55, 32 9, 302 . 26	393, 7 02, 26 3. 31	1, 327 , 263, 572. 7

三、公司基本情况

北京中岩大地科技股份有限公司（以下简称本公司或公司，在包含子公司时统称为本集团）系北京中岩大地工程技术有限公司于 2015 年 9 月股份制改革后延续存续的股份制公司。北京中岩大地工程技术有限公司成立于 2008 年，于 2008 年 12 月 19 日取得了北京市工商行政管理局海淀分局核发的注册号为 110108011533125 的企业法人营业执照。近日，公司完成注册地址变更登记及《公司章程》备案手续，并取得了北京市通州区市场监督管理局换发的《营业执照》，公司本次工商登记变更事项如下：变更前：公司住所：北京市海淀区翠微路 12 号 6 层 1 单元 602 变更后：公司住所：北京市通州区光华路甲 1 号院 7 号楼五层 506 号。

根据公司于 2019 年 4 月 10 日召开的 2018 年年度股东大会决议以及中国证券监督管理委员会证监许可[2020]1275 号文《关于核准北京中岩大地科技股份有限公司首次公开发行股票的批复》，同意公司首次公开发行不超过 24,293,828 股人民币普通股（A 股）股票。本次发行采用网下向投资者询价配售（以下简称“网下发行”）和网上向持有深圳市场非限售 A 股股份及非限售存托凭证市值的社会公众投资者定价发行（以下简称“网上发行”）相结合的方式发行人民币普通股（A 股）24,293,828 股，每股面值人民币 1.00 元，每股发行认购价格为人民币 30.16 元。经此发行，注册资本变更为人民币 97,175,312.00 元，股本变更为人民币 97,175,312.00 元。上述募集资金到位情况业经信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）验证并出具“XYZH/2020BJA80288”验资报告。

截至本报告披露日，本公司股本总数为 127,330,477.00 股，注册资本为 127,330,477.00 元，统一社会信用代码：911101086835621402，注册地址及总部地址：北京市。

公司所属行业：土木工程建筑业。经营范围：技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务、技术推广；专业承包；工程和技术研究与试验发展；工程勘察专业类（岩土工程）；探矿工程、地质测试；水土保持及保护；环境监测；水污染治理；固体废物污染治理；地质灾害治理；技术检测；技术进出口、货物进出口、代理进出口；产品设计；经济贸易咨询；委托加工智能立体停车设备；机动车公共停车场服务；机械设备租赁（不含汽车租赁）；销售建筑材料、机械设备、五金交电、电子产品、化工产品（不含危险化学品及一类易制毒化学品）。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

本集团合并财务报表范围包括北京中岩智泊科技有限公司（以下简称“中岩智泊”）、中岩大地（香港）投资有限公司（以下简称“中岩香港”）、指南针岩土工程技术有限公司（以下简称“中岩越南”）、中岩大地澳门一人有限公司（以下简称“中岩澳门”）、新加坡岩土工程技术有限公司（以下简称“中岩新加坡”）、北京中岩大地企业管理有限公司（以下简称“中岩企管”）、天津中岩大地环境科技合伙企业(有限合伙)（以下简称“中岩环境合伙”）、天津中岩大地新材料科技合伙企业(有限合伙)（以下简称“中岩材料合伙”）、北京中岩大地环境科技有限公司（以下简称“中岩环境”）、北京中岩大地环境工程有限公司（以下简称“北京环境工程”）、天津中岩大地材料科技有限公司（以下简称“中岩材料”）、广西中岩大地材料科技有限公司（以下简称“广西中岩材料”）、广东中岩大地建材有限公司（以下简称“广东建材”）、广东卓工建材科技有限公司（以下简称“广东卓工”）、宁夏卓工建材有限公司（以下简称“宁夏卓工”）、北京中岩大地新能源科技有限公司（以下简称“新能源公司”）、河北中岩大地建材科技有限公司（以下简称“河北建材”）等 17 家一级、二级子公司。

详见“本附注八、合并范围的变更”、“本附注九、在其他主体中的权益”相关内容。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本集团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

公司已评价自报告期末起 12 个月的持续经营能力，认为以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

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：

无

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、完整地反映了本集团的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

2、会计期间

本集团的会计期间为公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

3、营业周期

营业周期同会计期间为公历 1 月 1 日至 12 月 31 日，并且作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

本集团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

本集团作为合并方，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。合并成本为本集团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

本集团将所有控制的子公司及结构化主体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。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在合并财务报表中的处理方法。例如：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，编制合并报表时，视同在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整，在编制比较报表时，以不早于本集团和被合并方同处于最终控制方的控制之下的时点为限，将被合并方的有关资产、负债并入本集团合并财务报表的比较报表中，并将合并而增加的净资产在比较报表中调整所有者权益项下的相关项目。为避免对被合并方净资产的价值进行重复计算，本集团在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与本集团和被合并方处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他净资产变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益和当期损益。

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集团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。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在合并财务报表中的处理方法。例如：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，编制合并报表时，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；与其相关的购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配外的其他所有者权益变动，在购买日所属当期转为投资损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

本集团在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本溢价或股本溢价，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本集团因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享

有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资损益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资损益。

本集团通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，如果处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，应当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处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的投资损益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

不适用

8、现金及现金等价物的确定标准

本集团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

本集团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

本集团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

本集团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。

本集团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。不属于任何套期关系的一部分的该类金融资产，按照实际利率法摊销、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。

本集团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。

本集团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。

本集团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。本集团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，本集团将其分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，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。

本集团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。

本集团在改变管理金融资产的业务模式时，对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

(2) 金融负债

1) 金融负债分类、确认依据和计量方法

除下列各项外，本集团将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（含属于金融负债的衍生工具），包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，此类金融负债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。

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。此类金融负债，本集团按照金融资产转移相关准则规定进行计量。

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。本集团作为此类金融负债的发行方的，在初始确认后按照依据金融工具减值相关准则规定确定的损失准备金额以及初始确认金额扣除依据收入准则相关规定所确定的累计摊销后的余额孰高进行计量。

本集团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。本集团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。本集团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公允价值确定方法

本集团以主要市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，不存在主要市场的，以最有利市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，并且采用当时适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。公允价值计量所使用的输入值分为三个层次，即第一层次输入值是计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。本集团优先使用第一层次输入值，最后再使用第三层次输入值。公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重大意义的输入值所属的最低层次决定。

本集团对权益工具的投资以公允价值计量。但在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。

(4) 金融资产和金融负债的抵销

本集团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）本集团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）本集团计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

(5) 金融负债与权益工具的区分及相关处理方法

本集团按照以下原则区分金融负债与权益工具：（1）如果本集团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集团自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本集团自身权益工具，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集团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集团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。

本集团在合并报表中对金融工具（或其组成部分）进行分类时，考虑了集团成员和金融工具持有方之间达成的所有条款和条件。如果集团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，本集团计入当期损益。

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，本集团作为权益的变动处理，不确认权益工具的公允价值变动。

11、应收票据

集团基于应收票据的承兑人信用风险作为共同风险特征，将其划分为不同组合，并确定预期信用损失会计估计政策：
示例参考应收账款：

组合分类	确定组合的依据	预期信用损失计提方法
银行承兑汇票组合	由在承兑银行开立存款账户的存款人出票，向开户银行申请并经银行审查同意承兑的，保证在指定日期无条件支付确定金额给收款人或持票人	按照存续期预期信用风险特征，一般不计量预期信用损失
商业承兑汇票组合	由出票人签发，委托由银行以外承兑的付款人在指定日期无条件支付确定金额给收款人或持票人	按照存续期预期信用风险特征，类比应收账款计量预期信用损失

12、应收账款

本集团对于由《企业会计准则第 14 号—收入》规范的交易形成的应收款项（无论是否含重大融资成分），始终按整个存续期预期信用损失计量损失准备。

根据金融工具的性质，本集团以单项金融资产或金融资产组合为基础评估信用风险。对于某项应收票据或应收账款，如果在无须付出不必要的额外成本或努力后即可评价其预期信用损失的，则单独进行减值会计处理并确认坏账准备。余下应收票据、应收账款本集团根据信用风险特征将其划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定的组合的分类如下：

应收账款组合 1：合并范围内关联方客户

客户为合并范围内关联方的应收账款通常不确认预期信用损失。

应收账款组合 2：非合并范围内关联方客户

客户不是合并范围内关联方的应收账款，本集团参考历史实际信用损失，结合当前状况及对未来经济状况的预测即前瞻性信息，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。预期信用损失金额按照资产负债表日各账龄金额乘以对应的预期信用损失计提比例进行确认。

账龄	预期信用损失率（%）
----	------------

	房地产类预期信用损失提取比例 (%)	公共设施类预期信用损失提取比例 (%)
1 年以内	3.14	4.28
1-2 年	13.63	13.15
2-3 年	21.61	23.27
3-4 年	52.48	46.46
4-5 年	80.00	80.00
5 年以上	100.00	100.00

本集团在资产负债表日计算应收账款预期信用损失，如果该预期信用损失大于当前应收账款减值准备的账面金额，本集团将其差额确认为应收账款减值损失，借记“信用减值损失”，贷记“坏账准备”。相反，本集团将差额确认为减值利得，做相反的会计记录。

本集团实际发生信用损失，认定相关应收账款无法收回，经批准予以核销的，根据批准的核销金额，借记“坏账准备”，贷记“应收账款”。若核销金额大于已计提的损失准备，按期差额借记“信用减值损失”。

13、应收款项融资

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本集团管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本集团将持有的应收款项和应收票据中，其管理业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标的部分，按照金融工具准则的相关规定，将其分类至以公允价值计量变动且其变动计入其他综合收益的金融资产。

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本集团在每个资产负债表日评估相关其他应收款的信用风险自初始确认后是否显著增加，将金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具减值有不同的会计处理方法：（1）第一阶段，金融工具的信用风险自初始确认后未显著增加的，本集团按照该金融工具未来 12 个月的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入；（2）第二阶段，金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但未发生信用减值的，本集团按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额和实际利率计算利息收入；（3）第三阶段，初始确认后发生信用减值的，本集团按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其摊余成本（账面余额减已计提减值准备）和实际利率计算利息收入。

本集团在计量金融工具发生信用减值时，评估信用风险是否显著增加考虑了以下因素：1) 信用风险变化导致的内部价格指标是否发生显著变化；2) 若现有金融工具在报告日作为新金融工具源生或发行，该金融工具的利率或其他条款是否发生显著变化；3) 同一金融工具或具有相同预计存续期的类似金融工具的信用风险的外部市场指标是否发生显著变化；4) 金融工具外部信用评级实际或预期是否发生显著变化；5) 对债务人实际或预期的内部信用评级是否下调；6) 预期将导致债务人履行其偿债义务的能力是否发生显著变化的业务、财务或经济状况的不利变化；7) 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；8) 同一债务人发行的其他金融工具的信用风险是否显著增加；9) 债务人所处的监管、经济或技

术环境是否发生显著不利变化；10) 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化；11) 预期将降低债务人按合同约定期限还款的经济动机是否发生显著变化；12) 借款合同的预期变更，包括预计违反合同的行为可能导致的合同义务的免除或修订、给予免息期、利率调升、要求追加抵押品或担保对金融工具的合同框架做出其他变更；13) 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；14) 本集团对金融工具信用管理方法是否变化。

对于某项其他应收款，如果在无须付出不必要的额外成本或努力后即可评价其预期信用损失的，则单独进行减值会计处理并确认坏账准备。

具体坏账计提政策：

备用金、押金、保证金 3 年以内不计提坏账，3 年以上按照预期信用损失计提坏账；社保、公积金不计提坏账；外单位往来按预期信用损失计提坏账，具体计提比例如下：

账龄	预期信用损失比例 (%)
1 年以内	10.00
1-2 年	20.00
2-3 年	40.00
3-4 年	60.00
4-5 年	80.00
5 年以上	100.00

本集团在资产负债表日计算其他应收款预期信用损失，如果该预期信用损失大于当前其他应收款减值准备的账面金额，本集团将其差额确认为其他应收款减值损失，借记“信用减值损失”，贷记“坏账准备”。相反，本集团将差额确认为减值利得，做相反的会计记录。

本集团实际发生信用损失，认定相关其他应收款无法收回，经批准予以核销的，根据批准的核销金额，借记“坏账准备”，贷记“其他应收款”。若核销金额大于已计提的损失准备，按期差额借记“信用减值损失”。

15、存货

本集团存货主要为原材料、库存商品、周转材料、合同履约成本、建造合同形成的已完工未结算资产。

存货在取得时按实际成本计价；周转材料按五五摊销法进行摊销。

16、合同资产

1) 合同资产的确认方法及标准

合同资产，是指本集团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。

本集团的合同资产主要系工程承包业务产生。本集团根据与客户签订的工程承包合同提供工程服务，根据履约进度按产出法在合同期内确认收入，即客户根据合同约定及工程服务履约进度与本集团进行结算，并在结算后据合同约定的信用期支付工程价款。

本集团合同资产的减值按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的规定进行会计处理。

(2) 合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本集团在资产负债表日计算合同资产预期信用损失，如果该预期信用损失大于当前合同资产减值准备的账面金额，本集团将其差额确认为减值损失，借记“资产减值损失”，贷记“合同资产减值准备”。相反，本集团将差额确认为减值利得，做相反的会计记录。

本集团实际发生信用损失，认定相关合同资产无法收回，经批准予以核销的，根据批准的核销金额，借记“合同资产减值准备”，贷记“合同资产”。若核销金额大于已计提的损失准备，按其差额借记“资产减值损失”。

17、合同成本

不适用

18、持有待售资产

不适用

19、债权投资

不适用

20、其他债权投资

不适用

21、长期应收款

不适用

22、长期股权投资

本集团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。

本集团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。

本集团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，为本集团的子公司。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，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在母公司财务报表中的长期股权投资的会计处理方法。例如：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，本集团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，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在母公司财务报表中的长期股权投资成本会计处理方法。例如：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，本集团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为指定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，原计入其他综合收益的累计公允价值变动不得转入当期损益。

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。

本集团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，随着被他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，按照本集团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，处置后的剩余股权适用《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量（财会[2017]7 号）》核算的，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，适用《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量（财会[2017]7 号）》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。

本集团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。

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

本集团投资性房地产采用成本模式计量方法计提折旧或摊销。投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧（摊销）率如下：

类别	折旧年限（年）	预计残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	48	5	1.98

24、固定资产

（1）确认条件

本集团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，使用年限超过一年的有形资产。

固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本集团、且其成本能够可靠计量时予以确认。本集团固定资产包括房屋及建筑物、机器设备、运输设备、办公及电子设备等。

本集团于每年年度终了，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。

（2）折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
----	------	------	-----	------

房屋及建筑物	年限平均法	8/48 年	5%	11.88%/1.98%
机器设备	年限平均法	8 年	5%	11.88%
运输设备	年限平均法	5-8 年	5%	11.88%-19.00%
办公及电子设备	年限平均法	8 年	5%	11.88%

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

不适用

25、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。

26、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。

27、生物资产

不适用

28、油气资产

不适用

29、使用权资产

使用权资产，是指本集团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，本集团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

在租赁期开始日后，本集团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，本集团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。

1. 使用权资产的折旧

自租赁期开始日起，本集团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。

本集团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。

本集团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。

2. 使用权资产的减值

如果使用权资产发生减值，本集团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。

30、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

本集团无形资产包括软件等，按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本；对非同一控制下合并中取得被购买方拥有的但在其财务报表中未确认的无形资产，在对被购买方资产进行初始确认时，按公允价值确认为无形资产。

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。

(2) 内部研究开发支出会计政策

本集团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。

31、长期资产减值

本集团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、使用权资产、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查，当存在减值迹象时，本集团进行减值测试。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。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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。

32、长期待摊费用

本集团的长期待摊费用包括装修费用。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。装修费用的摊销年限为 3 年。

33、合同负债

合同负债反映本集团已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。本集团在向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本集团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。

34、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴、补贴、职工福利、社会保险费用、住房公积金及工会经费、教育经费等，在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括基本养老保险费、失业保险、企业年金基金等，按照公司承担的风险和义务，分类为设定提存计划。对于设定提存计划在根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而向单独主体缴存的提存金确认为负债，并按照受益对象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

辞退福利是由于解除与员工的劳动合同给予的补偿，在离职日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

不适用

35、租赁负债

本集团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) 初始计量

本集团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

租赁付款额，是指本集团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本集团合理确定将行使购买选择权时，购买选择权的行权价格；④租赁期反映出本集团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根据本集团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，本集团采用租赁内含利率作为折现率，该利率是指使出租人的租赁收款额的现值与未担保余值的现值之和等于租赁资产公允价值与出租人的初始直接费用之和的利率。本集团因无法确定租赁内含利率的，采用增量借款利率作为折现率。该增量借款利率，是指本集团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。该利率与下列事项相关：①本集团自身情况，即集团的偿债能力和

信用状况；②“借款”的期限，即租赁期；③“借入”资金的金额，即租赁负债的金额；④“抵押条件”，即标的资产的性质和质量；⑤经济环境，包括承租人所处的司法管辖区、计价货币、合同签订时间等。本集团以同一期间借款利率的平均利率为基础，考虑上述因素进行调整而得出该增量借款利率。

(2) 后续计量

在租赁期开始日后，本集团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。

本集团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。周期性利率是指本集团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，本集团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，本集团按照变动后租赁付款额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，本集团将剩余金额计入当期损益。①实质固定付款额发生变动（该情形下，采用原折现率折现）；②保余值预计的应付金额发生变动（该情形下，采用原折现率折现）；③用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动（该情形下，采用修订后的折现率折现）；④购买选择权的评估结果发生变化（该情形下，采用修订后的折现率折现）；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（该情形下，采用修订后的折现率折现）。

36、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，本集团将其确认为负债：该义务是本集团承担的现时义务；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。

37、股份支付

用以换取职工提供服务的以权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

以现金结算的股份支付，按照本集团承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日以承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债；如需完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本集团承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应调整负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

38、优先股、永续债等其他金融工具

不适用

39、收入

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中的“土木工程建筑业务”的披露要求

本集团的营业收入主要包括工程承包收入，以及工程设计咨询收入、让渡资产使用权收入、产品销售收入等其他收入，政策如下：

(1) 收入确认政策

本集团的营业收入主要包括工程承包收入，以及工程设计咨询收入、让渡资产使用权收入、产品销售收入 等其他收入，政策如下：

本集团在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。

履约义务，是指合同中本集团向客户转让可明确区分商品或服务的承诺。

本集团在合同开始日即对合同进行评估，识别该合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是某一时点履行。满足下列条件之一的，属于在某一时间段内履行的履约义务，本集团按照履约进度，在一段时间内确认收入：（1）客户在本集团履约的同时即取得并消耗本集团履约所带来的经济利益；（2）客户能够控制本集团履约过程中在建的商品；（3）本集团履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本集团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。否则，本集团在客户取得相关商品或服务控制权的时点确认收入。

交易价格，是指本集团因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，但不包含代第三方收取的款项以及本集团预期将退还给客户的款项。

可变对价

合同中存在可变对价的，本集团按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数。包含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。每一资产负债表日，本集团重新估计应计入交易价格的可变对价金额。

重大融资成分

合同中存在重大融资成分的，本集团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，本集团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。

应付客户对价

合同中存在应付客户对价的，除非该对价是为了向客户取得其他可明确区分商品或服务的，本集团将该应付对价冲减交易价格，并在确认相关收入与支付(或承诺支付)客户对价二者孰晚的时点冲减当期收入。

合同中包含两项或多项履约义务的，本集团在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。但在有确凿证据表明合同折扣或可变对价仅与合同中一项或多项(而非全部)履约义务相关的，本集团将该合同折扣或可变对价分摊至相关一项或多项履约义务。

单独售价，是指本集团向客户单独销售商品或服务的价格。单独售价无法直接观察的，本集团综合考虑能够合理取得的全部相关信息，并最大限度地采用可观察的输入值估计单独售价。

质量保证义务

根据合同约定、法律规定等，本集团为所建造的资产提供质量保证。对于为向客户保证所建造的资产符合既定标准的保证类质量保证，本集团按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》规定对质量保证责任进行会计处理。如果该质量保证在向客户保证所销售商品或服务符合既定标准之外提供了一项单独的服务，该质量保证构成单项履约义务，在客户取得服务控制权时确认收入。

取得合同的成本

本集团为取得合同发生的增量成本(即不取得合同就不会发生的成本)预期能够收回的，确认为一项资产。若该项资产摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。本集团为取得合同发生的其他支出，在发生时计入当期损益，明确由客户承担的除外。该资产根据其初始确认时摊销期限是否超过一个正常营业周期在其他流动资产或其他非流动资产中列报。

履行合同的成本

本集团与合同成本有关的资产主要为合同履约成本，在“存货”中填列。

本集团为履行合同发生的成本，不适用存货、固定资产或无形资产等相关准则的规范范围，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：

- a. 该成本与一份当前的合同直接相关，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及仅因该合同而发生的其他成本；
- b. 该成本增加了本集团未来用于履行合同约定义务的资源；
- c. 该履约成本预期能够收回。

与合同成本有关的资产的减值损失

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

- a. 本集团因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价；
- b. 为转让该相关商品估计将要发生的成本。

计提减值准备后，如果以前期间减值的因素发生变化，使得前述 a 减 b 的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。

在确定与合同成本有关的资产的减值损失时，本集团首先对按照《企业会计准则第 14 号—收入》以外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；其次按照前述方法确定与合同成本有关的资产的减值损失。

(2) 收入确认的具体方法

1、工程承包收入

本集团的工程承包业务主要属于在某一时段内履行的履约义务，本集团在合同期内按照产出法确定的履约进度确认收入。本集团根据工程承包项目的合同预算，对于合同预计总收入、合同预计总成本作出合理估计后，根据经监理、委托方确认的工程量清单所确认的实际完工量占预计总工作量的比例确定。

2、工程设计咨询收入

本集团按照合同规定，客户取得相关商品或服务控制权时确认收入：在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，在相关服务已完成，劳务成本能够可靠地计量，并取得经委托方确认的服务验收证明时确认收入。

3、让渡资产使用权收入

本集团按照合同规定，按照履约进度在合同期内确认收入，在与让渡资产使用权相关的经济利益能够流入和收入的金额能够可靠的计量时确认让渡资产使用权收入。

4、产品销售收入

本集团按照合同规定，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，以到货验收完成时点确认收入；取得商品的现时收款权利、商品所有权上的主要风险和报酬的转移、商品的法定所有权的转移、商品实物资产的转移、客户接受该商品。

40、政府补助

本集团的政府补助主要为与收益相关的政府补助。其中，与资产相关的政府补助，是指本集团取得的、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，本集团按照上述区分原则进行判断，难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量，对于按照固定的定额标准拨付的补助，或对年末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，按照应收的金额计量；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(1元)计量。

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益，确认为递延收益的与资产相关的政府补助，在相关资产使用寿命内平均分配计入当期损益。

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或损失的期间计入当期损益或冲减相关成本。与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

41、递延所得税资产/递延所得税负债

本集团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。

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

42、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

(1) 租赁的识别

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。在合同开始日，本集团评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同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。为确定合同是否让渡了在一定期间内控制已识别资产使用的权利，本集团评估合同中的客户是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益，并有权在该使用期间主导已识别资产的使用。

合同中同时包含多项单独租赁的，本集团将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。合同中同时包含租赁和非租赁部分的，本集团将租赁和非租赁部分分拆后进行会计处理。

(2) 本集团作为承租人

1) 租赁确认

在租赁期开始日，本集团对租赁确认使用权资产和租赁负债。使用权资产和租赁负债的确认和计量参见附注五“29. 使用权资产”以及“35. 租赁负债”。

2) 租赁变更

租赁变更，是指原合同条款之外的租赁范围、租赁对价、租赁期限的变更，包括增加或终止一项或多项租赁资产的使用权，延长或缩短合同规定的租赁期等。租赁变更生效日，是指双方就租赁变更达成一致的日期。

租赁发生变更且同时符合下列条件的，本集团将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：①该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围或延长了租赁期限；②增加的对价与租赁范围扩大部分或租赁期限延长部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，本集团按照租赁准则有关规定对变更后合同的对价进行分摊，重新确定变更后的租赁期；并采用修订后的折现率对变更后的租赁付款额进行折现，以重新计量租赁负债。在计算变更后租赁付款额的现值时，本集团采用剩余租赁期间的租赁内含利率作为折现率；无法确定剩余租赁期间的租赁内含利率的，本集团采用租赁变更生效日的承租人增量借款利率作为折现率。就上述租赁负债调整的影响，本集团区分以下情形进行会计处理：①租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，承租人应当调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。②其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，承租人相应调整使用权资产的账面价值。

3) 短期租赁和低价值资产租赁

对于租赁期不超过 12 个月的短期租赁和单项租赁资产为全新资产时价值较低的低价值资产租赁，本集团选择不确认使用权资产和租赁负债。本集团将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法计入相关资产成本或当期损益

(2) 融资租赁的会计处理方法

不适用

43、其他重要的会计政策和会计估计

不适用

44、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

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
1、2021 年 12 月 30 日，财政部发布《关于印发〈企业会计准则解释第 15 号〉的通知》（财会[2021]35		根据中华人民共和国财政部的相关规定变更相应的会计政策，无需提交公司董事会和股东大会审议

<p>号)，解释了“关于企业将固定资产达到预定可使用状态前或者研发过程中产出的产品或副产品对外销售的会计处理”“关于亏损合同的判断”的内容，自 2022 年 1 月 1 日起施行。</p> <p>“关于资金集中管理相关列报”的内容，自公布之日起施行。</p> <p>2、2022 年 11 月 30 日，财政部 2022 年 11 月 30 日颁布了《企业会计准则解释第 16 号》，解释了“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”的问题，并自 2023 年 1 月 1 日起施行；“关于发行方分类为权益工具的金融工具相关股利的所得税影响的会计处理”“关于企业将以现金结算的股份支付修改为以权益结算的股份支付的会计处理”内容自公布之日起施行。</p>		
--	--	--

(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

45、其他

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	应税收入	1%、3%、6%、9%、10%、13%
城市维护建设税	应税流转税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、16.50%、20%、25%
教育费附加	应税流转税额	3%、2%
房产税	房产原值的 70%、应税收入	1.2%、12%

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
北京中岩大地科技股份有限公司	15.00%
北京中岩智泊科技有限公司	20.00%
中岩大地（香港）投资有限公司	16.50%
指南针岩土工程技术有限公司	20.00%
北京中岩大地企业管理有限公司	20.00%
北京中岩大地环境科技有限公司	20.00%
天津中岩大地材料科技有限公司	20.00%
中岩大地澳门一人有限公司	12.00%

新加坡岩土工程技术有限公司	17.00%
北京中岩大地环境工程有限公司	20.00%
广西中岩大地材料科技有限公司	25.00%
广东中岩大地建材有限公司	20.00%
广东卓工建材科技有限公司	25.00%
天津中岩大地环境科技合伙企业（有限合伙）	/
天津中岩大地新材料科技合伙企业（有限合伙）	/
宁夏卓工建材有限公司	25.00%
北京中岩大地新能源科技有限公司	20.00%
河北中岩大地建材科技有限公司	20.00%

2、税收优惠

• （一）所得税

根据《中华人民共和国企业所得税法》，本公司符合国家需要重点扶持的高新技术企业所得税优惠政策，优惠税率为 15%。本公司于 2021 年 10 月 25 日取得北京市科学技术委员会、北京市财政局、国家税务总局北京市税务局联合颁发的 GR202111000782 号《高新技术企业证书》，有效期三年，2021 年至 2023 年企业所得税的适用税率为 15%。

根据税务总局会同财政部联合印发的《关于进一步完善研发费用税前加计扣除政策的公告》（2023 年第 7 号）适用研发费用税前加计扣除比例 100%，本公司在 2023 年享受此优惠。

• （二）增值税

根据财政部、税务总局发布《财政部税务总局关于延长部分税收优惠政策执行期限的公告》（2022 年第 4 号）《财政部税务总局退役军人部关于进一步扶持自主就业退役士兵创业就业有关税收政策的通知》（财税〔2019〕21 号）中规定的税收优惠政策，执行期限延长至 2023 年 12 月 31 日。本公司之孙公司广东卓工建材科技有限公司 2023 年享受该政策。

根据《财政部税务总局公告 2023 年第 1 号》，自 2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日，对月销售额 10 万元以下（或季度 30 万以下）的增值税小规模纳税人，免征增值税，增值税小规模纳税人适用 3%征收率的应税销售收入，减按 1%征收率征收增值税。本公司之子公司北京中岩大地环境科技有限公司 2023 年享受该政策。

• （三）六税两费

根据财政部、税务总局 2022 年 3 月 1 日发布的 2022 年第 10 号《财政部、税务总局关于财政部 税务总局关于进一步实施小微企业“六税两费”减免政策的公告》，自 2022 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日，由省、自治区、直辖市人民政府根据本地区实际情况，以及宏观调控需要确定，对增值税小规模纳税人可以在 50%的税额幅度内减征资源税、城市维护建设税、房产税、城镇土地使用税、印花税（不含证券交易印花税）、耕地占用税和教育费附加、地方教育附加。

增值税小规模纳税人已依法享受资源税、城市维护建设税、房产税、城镇土地使用税、印花税、耕地占用税、教育费附加、地方教育附加其他优惠政策的，可叠加享受此项优惠政策。本公司之子公司北京中岩智泊科技有限公司、北京中岩大地环境科技有限公司、天津中岩大地材料科技有限公司、孙公司天津中岩大地新材料科技合伙企业（有限合伙）、广西中岩大地材料科技有限公司均享受该政策。

3、其他

不适用

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	397,946.07	82,661.99
银行存款	464,187,581.21	484,812,135.41
其他货币资金	8,807,309.14	5,731,849.27
合计	473,392,836.42	490,626,646.67
其中：存放在境外的款项总额	3,126,236.48	1,098,031.65
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	22,713,722.29	17,687,316.24

其他说明

- (1) 截至 2023 年 06 月 30 日，其他货币资金系应付票据承兑保证金、保函保证金，共计 8,807,309.14 元；
- (2) 截至 2023 年 06 月 30 日，银行存款中因涉诉冻结资金金额为 13,681,777.62 元，农民工专户 224,635.53 元。

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	80,000,000.00	220,000,000.00
其中：		
结构性存款	80,000,000.00	220,000,000.00
其中：		
合计	80,000,000.00	220,000,000.00

其他说明

3、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	2,380,700.00	1,964,787.93
商业承兑票据	49,372,543.87	56,064,243.60
合计	51,753,243.87	58,029,031.53

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备	2,380,700.00	4.00%			2,380,700.00	1,964,787.93	3.07%			1,964,787.93

的应收票据										
其中：										
银行承兑汇票	2,380,700.00	4.00%			2,380,700.00	1,964,787.93	3.07%			1,964,787.93
按组合计提坏账准备的应收票据	53,757,681.58	96.00%	4,385,137.71	8.16%	49,372,543.87	62,009,089.40	96.93%	5,944,845.80	9.59%	56,064,243.60
其中：										
商业承兑汇票	53,757,681.58	96.00%	4,385,137.71	8.16%	49,372,543.87	62,009,089.40	96.93%	5,944,845.80	9.59%	56,064,243.60
合计	56,138,381.58	100.00%	4,385,137.71	7.81%	51,753,243.87	63,973,877.33	100.00%	5,944,845.80	9.29%	58,029,031.53

按单项计提坏账准备：0

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
银行承兑汇票	2,380,700.00			
合计	2,380,700.00			

按组合计提坏账准备：4,385,137.71 元

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
商业承兑汇票	53,757,681.58	4,385,137.71	8.16%
合计	53,757,681.58	4,385,137.71	

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备，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	
商业承兑汇票	5,944,845.80		1,559,708.09			4,385,137.71
合计	5,944,845.80		1,559,708.09			4,385,137.71

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	0.00	1,890,000.00
商业承兑票据	0.00	46,063,448.13
合计	0.00	47,953,448.13

4、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	3,849,852.51	0.42%	3,849,852.51	100.00%	0.00	3,849,852.51	0.40%	3,849,852.51	100.00%	0.00
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	916,368,861.51	99.58%	110,233,860.03	12.03%	806,135,001.48	950,329,142.39	99.60%	113,037,023.72	11.89%	837,292,118.67
其中：										
合计	920,218,714.02	100.00%	114,083,712.54	12.40%	806,135,001.48	954,178,994.90	100.00%	116,886,876.23	12.25%	837,292,118.67

按单项计提坏账准备：3,849,852.51 元

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
衡水红美房地产开发有限公司	3,293,227.97	3,293,227.97	100.00%	预计无法收回
株洲理想城房地产开发有限公司	556,624.54	556,624.54	100.00%	预计无法收回
合计	3,849,852.51	3,849,852.51		

按组合计提坏账准备：110,233,860.03 元

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
按组合计提坏账准备	916,368,861.51	110,233,860.03	12.03%
合计	916,368,861.51	110,233,860.03	

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，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）	498,773,833.87
1 至 2 年	253,687,712.62
2 至 3 年	99,009,565.78
3 年以上	68,747,601.75
3 至 4 年	46,153,465.75
4 至 5 年	14,337,104.47
5 年以上	8,257,031.53
合计	920,218,714.02

（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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	116,886,876.23		2,195,260.05	607,903.64		114,083,712.54
合计	116,886,876.23		2,195,260.05	607,903.64		114,083,712.54

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）本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
单位一	166,870.00
单位二	35,395.95
单位三	261,611.00
单位四	2,242.30
单位五	2,994.43
单位六	45,814.56
单位七	12,975.40
单位八	60,000.00
单位九	80,000.00
合计	667,903.64

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

(4) 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
单位一	86,789,388.41	9.43%	15,190,942.75
单位二	50,482,092.86	5.49%	3,192,644.49
单位三	43,745,764.00	4.75%	5,801,422.27
单位四	42,501,383.80	4.62%	2,671,352.23
单位五	42,065,367.25	4.57%	3,608,927.35
合计	265,583,996.32	28.86%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

因金融资产转移而终止确认的应收账款（元）		
金融资产转移的方式	终止确认的应收账款金额	与终止确认相关的利得和损失
应收账款保理	70,974,631.29	2,630,700.64
合计	70,974,631.29	2,630,700.64

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	12,212,386.62	91.82%	4,467,595.22	62.82%
1 至 2 年	930,349.04	6.99%	2,496,992.81	35.11%
2 至 3 年	158,537.07	1.19%	147,549.60	2.07%
合计	13,301,272.73		7,112,137.63	

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：

(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（%）
供应商一	2,118,000.00	1 年以内	15.92%
供应商二	1,080,000.00	1 年以内	8.12%

供应商三	980,000.00	1 年以内	7.37%
供应商四	705,877.00	1-2 年 547,340.2 元; 2-3 年 158,536.8 元	5.31%
供应商五	612,019.73	1 年以内	4.60%
小计	5,495,896.73		41.32%

其他说明:

6、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	27,002,424.30	24,669,650.26
合计	27,002,424.30	24,669,650.26

(1) 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	19,414,398.06	21,072,978.65
押金	5,274,371.46	4,312,175.10
股权转让款	600,000.00	600,000.00
项目备用金	1,292,132.66	410,000.99
往来款	2,279,583.51	310,000.00
其他	59,400.00	94,000.00
合计	28,919,885.69	26,799,154.74

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	184,972.21	1,344,532.27	600,000.00	2,129,504.48
2023 年 1 月 1 日余额在本期				
本期转回	144,241.04	67,802.05		212,043.09
2023 年 6 月 30 日余额	40,731.17	1,276,730.22	600,000.00	1,917,461.39

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）	9,203,382.71
1 至 2 年	3,511,135.93
2 至 3 年	14,105,325.23
3 年以上	2,100,041.82
3 至 4 年	821,028.20
4 至 5 年	433,818.62
5 年以上	845,195.00
合计	28,919,885.69

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	
其他应收款	2,129,504.48		212,043.09			1,917,461.39
合计	2,129,504.48		212,043.09		0.00	1,917,461.39

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) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
单位一	履约保证金	9,400,517.30	2-3 年	32.44%	0.00
单位二	履约保证金	1,206,335.54	1 年以内 4,0819.41 元； 1-2 年 790,932.13 元； 3-4 年 374,584	4.16%	254,750.40

			元		
单位三	押金	1,062,319.00	1年以内	3.67%	0.00
单位四	投标保证金	1,050,000.00	2-3年	3.62%	0.00
单位五	投标保证金	1,000,000.00	2-3年	3.45%	0.00
合计		13,719,171.84		47.34%	254,750.40

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

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
合同履约成本	12,950,194.38	4,877,460.76	8,072,733.62	38,654,032.73	4,823,332.65	33,830,700.08
发出商品	720,771.18	0.00	720,771.18	395,649.72	0.00	395,649.72
原材料	3,889,494.24	0.00	3,889,494.24	3,348,463.60	0.00	3,348,463.60
库存商品	17,267,988.12	1,251,394.32	16,016,593.80	10,324,638.15	1,154,832.29	9,169,805.86
周转材料	339,880.03	0.00	339,880.03	251,799.56	0.00	251,799.56
合计	35,168,327.95	6,128,855.08	29,039,472.87	52,974,583.76	5,978,164.94	46,996,418.82

(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	
合同履约成本	4,823,332.65		54,128.11			4,877,460.76
库存商品	1,154,832.29	96,562.03				1,251,394.32
合计	5,978,164.94	96,562.03	54,128.11			6,128,855.08

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
合同履约形成的合同资产	292,249,696.08	10,391,113.53	281,858,582.55	279,199,650.26	9,754,503.46	269,445,146.80
合计	292,249,696.08	10,391,113.53	281,858,582.55	279,199,650.26	9,754,503.46	269,445,146.80

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
----	------	------

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
----	------	------	---------	----

其他说明

9、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税额	4,269,827.92	1,455,106.90
预缴企业所得税	1,813.32	1,316,629.05
待认证进项税额	700,171.66	206,657.05
待向客户收取的已缴纳销项税额	0.00	396,330.24
合计	4,971,812.90	3,374,723.24

其他说明：

10、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
灵寿县源兆泰新材料科技有限公司	1,125,000.00	1,125,000.00
天津首期土壤污染防治基金合伙企业(有限合伙)	1,000,000.00	1,000,000.00
中环联环境治理有限公司	500,000.00	500,000.00
合计	2,625,000.00	2,625,000.00

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

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

其他说明：

11、投资性房地产**(1) 采用成本计量模式的投资性房地产**

☑适用 ☐不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	8,522,023.79			8,522,023.79
2. 本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	8,522,023.79			8,522,023.79
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	520,050.58			520,050.58
2. 本期增加金额	84,332.53			84,332.53
(1) 计提或摊销	84,332.53			84,332.53
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	604,383.11			604,383.11
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				

4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	7,917,640.68			7,917,640.68
2. 期初账面价值	8,001,973.21			8,001,973.21

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

□适用 □不适用

12、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	138,685,884.46	121,035,243.68
合计	138,685,884.46	121,035,243.68

(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	办公及电子设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	74,852,297.00	79,354,004.51	2,320,915.95	1,063,806.31	157,591,023.77
2. 本期增加金额	868,173.93	24,312,244.34	760,344.07	360,008.75	26,300,771.09
(1) 购置	868,173.93	12,180,012.13	760,344.07	360,008.75	14,168,538.88
(2) 在建工程转入		12,132,232.21			12,132,232.21
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额	2,213,556.93		129,106.55		2,342,663.48
(1) 处置或报废	2,213,556.93		129,106.55		2,342,663.48
4. 期末余额	73,506,914.00	103,666,248.85	2,952,153.47	1,423,815.06	181,549,131.38
二、累计折旧					
1. 期初余额	11,749,613.31	23,473,381.14	1,006,035.23	326,750.41	36,555,780.09
2. 本期增加金额	978,434.23	5,014,915.64	136,358.06	62,205.90	6,191,913.83
(1) 计提	978,434.23	5,014,915.64	136,358.06	62,205.90	6,191,913.83
3. 本期减少金额	83,969.12		75,254.72		159,223.84
(1) 处	83,969.12		75,254.72		159,223.84

置或报废					
4. 期末余额	12,644,078.42	28,488,296.78	1,067,138.57	388,956.31	42,588,470.08
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额	274,776.84				274,776.84
(1) 计提					
其他转入	274,776.84				274,776.84
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额	274,776.84				274,776.84
四、账面价值					
1. 期末账面价值	60,588,058.74	75,177,952.07	1,885,014.90	1,034,858.75	138,685,884.46
2. 期初账面价值	63,102,683.69	55,880,623.37	1,314,880.72	737,055.90	121,035,243.68

13、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	188,053.10	1,747,034.92
合计	188,053.10	1,747,034.92

(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
需集合组装的机器设备	188,053.10		188,053.10	1,747,034.92		1,747,034.92
合计	188,053.10		188,053.10	1,747,034.92		1,747,034.92

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
------	-----	------	--------	------------	----------	------	-------------	------	-----------	--------------	----------	------

14、使用权资产

单位：元

项目	房屋建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	37,440,291.36	37,440,291.36
2. 本期增加金额	3,563,679.16	3,563,679.16
租入	3,563,679.16	3,563,679.16
3. 本期减少金额	783,986.69	783,986.69
处置	783,986.69	783,986.69
4. 期末余额	40,219,983.83	40,219,983.83
二、累计折旧		
1. 期初余额	10,234,438.32	10,234,438.32
2. 本期增加金额	3,179,744.35	3,179,744.35
(1) 计提	3,179,744.35	3,179,744.35
3. 本期减少金额	697,672.37	697,672.37
(1) 处置	697,672.37	697,672.37
4. 期末余额	12,716,510.30	12,716,510.30
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	27,503,473.53	27,503,473.53
2. 期初账面价值	27,205,853.04	27,205,853.04

其他说明：

15、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		1,041,628.62	1,240,630.15	5,685,616.60	7,967,875.37
2. 本期增加金额			978,640.78	207,075.48	1,185,716.26
(1) 购置			978,640.78	207,075.48	1,185,716.26

(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		1,041,628.62	2,219,270.93	5,892,692.08	9,153,591.63
二、累计摊销					
1. 期初余额		75,754.81	366,076.90	3,038,272.24	3,480,103.95
2. 本期增加金额		56,816.11	67,216.97	637,841.69	761,874.77
(1) 计提		56,816.11	67,216.97	637,841.69	761,874.77
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额		132,570.92	433,293.87	3,676,113.93	4,241,978.72
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		909,057.70	1,785,977.06	2,216,578.15	4,911,612.91
2. 期初账面价值		965,873.81	874,553.25	2,647,344.36	4,487,771.42

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%

16、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
广东卓工建材科技有限公司	15,304,246.80					15,304,246.80
北京中岩大地环境工程有限公司	280,000.00					280,000.00
北京中岩大地新能源科技有限公司		2,430,000.00				2,430,000.00
合计	15,584,246.80	2,430,000.00				18,014,246.80

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
广东卓工建材科技有限公司	10,145,100.00					10,145,100.00
合计	10,145,100.00					10,145,100.00

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

广东中岩大地建材有限公司于 2022 年 4 月完成对广东卓工建材科技有限公司 100% 股权收购，支付对价 950,000.00 元，取得的可辨认净资产公允价值份额为-14,354,246.80 元。广东中岩大地建材有限公司把支付的合并成本超过应享有被收购方广东卓工建材科技有限公司的可辨认净资产公允价值份额的差额 15,304,246.80 元确认为商誉，并将固定资产、无形资产等资产，金额为 18,894,868.10 元（扣除评估增值产生的递延所得税后金额）确认为与商誉相关的资产组。

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

本公司结合与商誉相关的能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合进行商誉减值测试。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

商誉减值测试的影响

截至 2023 年 06 月 30 日，经中联资产评估集团山东有限公司采用收益法评估的合并广东卓工建材科技有限公司包含商誉的相关资产组在评估基准日的可收回金额 24,054,000.00 元，公司根据包含商誉的相关资产组与可收回金额的差异于本期确认商誉减值 10,145,100.00 元。

其他说明

17、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
装修费	6,609,500.72	975,008.93	1,441,198.62		6,143,311.03
服务费	224,576.67	176,302.93	44,915.34		355,964.26
合计	6,834,077.39	1,151,311.86	1,486,113.96		6,499,275.29

其他说明

18、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	9,028,184.14	1,354,227.62	9,552,321.75	1,432,848.26
可抵扣亏损	124,123,757.89	18,618,563.68	160,658,757.73	24,098,813.65
信用减值损失	128,332,722.89	19,249,908.43	124,055,090.25	18,608,263.54
股份支付	6,152,858.91	922,928.84	6,452,440.97	967,866.15
公益性捐赠			2,500,000.00	375,000.00
存货跌价准备	3,457,795.11	518,669.27	3,457,795.11	518,669.27
其他非流动资产减值	5,060,393.33	759,059.00	5,060,393.33	759,059.00
租赁负债	3,270,309.00	490,546.35		
合计	279,426,021.27	41,913,903.19	311,736,799.14	46,760,519.87

(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
折旧摊销财税差异	28,693,003.38	4,160,485.49	26,460,440.53	4,210,598.83
使用权资产	3,270,309.00	490,546.35		
合计	31,963,312.38	4,651,031.84	26,460,440.53	4,210,598.83

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		41,913,903.19		46,760,519.87
递延所得税负债		4,651,031.84		4,210,598.83

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
----	------	------	----

其他说明

19、其他非流动资产

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
以房抵债	55,034,168.68	4,785,616.49	50,248,552.19	24,202,852.05	5,060,393.33	19,142,458.72
预付购房款	900,900.79		900,900.79	1,325,161.79		1,325,161.79
预付设备款				444,641.00		444,641.00
合计	55,935,069.47	4,785,616.49	51,149,452.98	25,972,654.84	5,060,393.33	20,912,261.51

其他说明：

至 2023 年 06 月 30 日，以房抵债及预付购房款明细如下（元）：

客户名称	售房客户名称	款项性质	期末余额
北京兴翊置业有限公司	北京兴翊置业有限公司	以房抵债	5,498,600.00
北京华恒兴业房地产开发有限公司	北京华恒兴业房地产开发有限公司	以房抵债	4,586,000.00
北京华恒业房地产开发有限公司	北京华恒业房地产开发有限公司	以房抵债	3,663,960.00
中建二局第一建筑工程有限公司	长沙新华联铜官窑国际文化旅游开发有限公司	以房抵债	3,257,706.18
山西南丰房地产开发有限公司	山西南丰房地产开发有限公司	以房抵债	1,542,795.45
武汉北辰辰智房地产开发有限公司	武汉北辰辰智房地产开发有限公司	预付购房款	422,883.00
南京悦锦成房地产实业有限公司	南京悦锦成房地产实业有限公司	预付购房款	421,406.60
江苏中南建筑产业集团有限责任公司	江苏中南建筑产业集团有限责任公司	预付购房款	56,611.19
眉山加悦置业有限公司	眉山加悦置业有限公司	以房抵债	1,525,978.00
天津复地置业发展有限公司	天津复地置业发展有限公司	以房抵债	1,829,815.00
天津美龙房地产开发有限公司	天津美龙房地产开发有限公司	以房抵债	3,827,434.00
长沙北辰房地产开发有限公司	长沙北辰房地产开发有限公司	以房抵债	5,453,193.91
中建二局第一建筑工程有限公司	北京北辰实业有限公司	以房抵债	19,063,069.65
合计		—	51,149,452.98

20、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
票据背书贴现借款	15,490,000.00	15,898,532.18
合计	15,490,000.00	15,898,532.18

短期借款分类的说明：

21、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	82,894,081.00	80,571,243.70
银行承兑汇票	1,880,365.50	12,519,623.30
合计	84,774,446.50	93,090,867.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

22、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付账款	604,853,812.45	719,746,584.95
合计	604,853,812.45	719,746,584.95

(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
单位一	11,898,198.02	暂未办理结算
单位二	9,886,433.39	暂未办理结算
单位三	7,054,948.59	暂未办理结算
合计	28,839,580.00	

其他说明：

23、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合同履约形成的合同负债	16,512,003.37	25,988,738.94
预收房租款	245,718.00	5,137.61
合计	16,757,721.37	25,993,876.55

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
----	------	------

24、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	10,149,606.09	40,937,794.15	45,645,488.15	5,441,912.09
二、离职后福利-设定提存计划	605,721.22	4,949,439.77	4,997,881.09	557,279.90
三、辞退福利	605,963.20	1,535,757.82	1,936,469.02	205,252.00
合计	11,361,290.51	47,422,991.74	52,579,838.26	6,204,443.99

(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	9,802,620.85	35,002,492.33	39,673,730.18	5,131,383.00
2、职工福利费		1,297,836.62	1,297,836.62	
3、社会保险费	347,225.24	2,925,534.28	2,959,680.43	313,079.09
其中：医疗保险费	333,300.77	2,773,154.78	2,805,890.77	300,564.78
工伤保险费	13,924.47	127,739.72	129,149.88	12,514.31
生育保险费		24,639.78	24,639.78	
4、住房公积金	-240.00	1,674,375.18	1,676,685.18	-2,550.00
5、工会经费和职工教育经费		37,555.74	37,555.74	
合计	10,149,606.09	40,937,794.15	45,645,488.15	5,441,912.09

(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	587,331.62	4,790,422.43	4,837,362.21	540,391.84
2、失业保险费	18,389.60	159,017.34	160,518.88	16,888.06
合计	605,721.22	4,949,439.77	4,997,881.09	557,279.90

其他说明

(4) 辞退福利

单位：元

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

辞退福利	605,963.20	1,535,757.82	1,936,469.02	205,252.00
合计	605,963.20	1,535,757.82	1,936,469.02	205,252.00

25、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	147,915.50	1,983,620.28
企业所得税	21,426.66	0.00
个人所得税	159,954.82	565,342.19
城市维护建设税	1,788.67	103,684.26
印花税	115,703.72	145,214.27
教育费附加	1,258.56	45,757.17
地方教育费附加	63.62	30,504.83
其他	17,481.99	39,522.41
合计	465,593.54	2,913,645.41

其他说明

26、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付股利	19,095,715.32	
其他应付款	26,548,521.17	28,217,062.20
合计	45,644,236.49	28,217,062.20

(1) 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
限制性股票回购义务	10,634,267.45	16,191,570.08
往来款	13,759,742.35	8,775,822.31
报销款	2,039,467.85	2,555,853.70
物业费及采暖费	0.00	582,524.59
其他	84,385.52	88,491.52
保证金	20,000.00	20,000.00
房租押金	10,658.00	2,800.00
合计	26,548,521.17	28,217,062.20

27、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	752,099.60	1,633,825.63

一年内到期的租赁负债	5,564,220.44	5,968,660.22
合计	6,316,320.04	7,602,485.85

其他说明：

28、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	32,329,935.83	30,066,775.93
未终止确认的已背书票据	32,463,448.13	29,244,281.44
合计	64,793,383.96	59,311,057.37

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

其他说明：

29、长期借款

30、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期房屋租赁负债	24,095,303.73	24,654,928.66
合计	24,095,303.73	24,654,928.66

其他说明：

31、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
政府补助	2,000,000.00			2,000,000.00	政府补助
合计	2,000,000.00			2,000,000.00	

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
中岩大地云平台	2,000,000.00						2,000,000.00	与收益相关

其他说明：

32、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	127,750,726.00				-420,249.00	-420,249.00	127,330,477.00

其他说明：

公司分别于 2023 年 4 月 20 日召开第三届董事会第十一次会议、第三届监事会第九次会议，于 2023 年 5 月 12 日召开 2022 年年度股东大会，审议通过了《关于 2021 年限制性股票激励计划回购注销部分限制性股票的议案》、《关于调整 2021 年限制性股票激励计划限制性股票回购价格的议案》。

根据公司《2021 年限制性股票激励计划（草案）》（以下简称“激励计划”）的相关规定，首次授予部分的 3 名激励对象因个人原因已离职，已不符合公司激励计划中有关激励对象的规定，公司拟回购注销上述激励对象已获授但尚未解除限售的全部限制性股票 39,083 股；1 名激励对象因岗位发生变化，已不符合公司激励计划中有关激励对象的规定，公司拟回购注销上述激励对象已获授但尚未解除限售的全部限制性股票 13,125 股。

鉴于 2022 年公司业绩考核未达标，公司激励计划首次授予的限制性股票第二个解除限售期解除限售条件未成就，按照公司激励计划的相关规定，公司须对首次授予 50 名激励对象第二个解除限售期对应的限制性股票 352,346 股进行回购注销。

因激励计划预留授予部分限制性股票可解除限售的 5 名激励对象个人绩效考核结果为“A”，其个人本次计划解除限售额度的 100%可解除限售；5 名激励对象个人绩效考核结果为“B”，其个人本次计划解除限售额度的 80%可解除限售。公司将对上述不能解除限售的 15,695 股限制性股票进行回购注销。

综上，公司本次回购注销的限制性股票合计 420,249 股。本次回购注销后，注册资本为人民币 127,330,477.00 元，实收资本(股本) 127,330,477.00 元。

33、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)	750,112,631.23	1,353,768.73	4,438,475.50	747,027,924.46
其他资本公积	16,239,637.81	537,710.50	1,066,210.77	15,711,137.54
合计	766,352,269.04	1,891,479.23	5,504,686.27	762,739,062.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

1)、2023 年 4 月 20 日，公司召开了第三届董事会第十一次会议、第三届监事会第九次会议，审议并通过《关于调整 2021 年限制性股票激励计划限制性股票回购价格的议案》、《关于 2021 年限制性股票激励计划预留授予部分第一个解除限售期解除限售条件成就的议案》、《关于 2021 年限制性股票激励计划回购注销部分限制性股票的议案》，独立董事对此发表了同意的独立意见。根据公司《2021 年限制性股票激励计划（草案）》的相关规定，授予部分解除限售数量：81,528 股，资本公积-股本溢价增加 1,066,210.77 元，资本公积-其他资本公积减少 1,066,210.77 元。

由于本期公司回购注销激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票 420,249 股，资本公积-股本溢价减少 4,438,475.50 元。

2)、因执行限制性股票激励计划，公司 2023 年以权益结算的股份支付确认的费用总额 537,710.50 元，公司资本公积-其他资本公积增加 537,710.50 元。

3)、2023 年 3 月 20 日黄家永出资广西中岩大地材料科技有限公司 1,011,111.00 元，对应注册资本 700,000 元，形成资本公积-股本溢价 311,111.00 元，中岩大地 对广西中岩大地材料科技有限公司间接持股比例为 92.43%，合并层面形成资本公积-股本溢价 287,557.96 元。

34、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
库存股	16,191,570.08	25,496,451.65	5,704,495.97	35,983,525.76
合计	16,191,570.08	25,496,451.65	5,704,495.97	35,983,525.76

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

1)、本公司于 2023 年 1 月 29 日召开了第三届董事会第九次会议，审议通过了《关于以集中竞价交易方式回购股份方案的议案》，同意公司使用自有资金以集中竞价交易方式回购公司发行的人民币普通股（A 股）股票，用于实施股权激励或员工持股计划，本次回购资金总额不低于人民币 1,500 万元（含）且不超过人民币 3,000 万元（含），回购价格不超过人民币 22.50 元/股。回购股份实施期限为自董事会审议通过回购股份方案之日起 12 个月内。具体回购股份的数量以回购方案实施完毕时实际回购的股份数量为准。具体内容详见公司于 2023 年 1 月 31 日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《关于以集中竞价交易方式回购股份方案的公告》（公告编号：2023-004）、《关于回购股份的报告书》（公告编号：2023-005）。截至 2023 年 6 月 30 日，公司累计通过回购专用证券账户以集中竞价交易方式回购股份数量为 1,550,585 股，增加库存股 24,811,993.58 元；

2)、调整不可解锁、可撤销的限制性股票现金股利分红，增加库存股 684,458.07 元；

3)、本期公司回购注销激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票 420,249 股，减少库存股 5,704,495.97 元。

35、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		税后归属于少数股东
二、将重分类进损益的其他综合收益	- 255,918.89	537,408.13				376,185.69	161,222.44	120,266.80
外币财务报表折算差额	- 255,918.89	537,408.13				376,185.69	161,222.44	120,266.80
其他综合收益合计	- 255,918.89	537,408.13				376,185.69	161,222.44	120,266.80

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：

36、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	430,445.16	0.00	0.00	430,445.16
合计	430,445.16	0.00	0.00	430,445.16

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

37、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	55,329,302.26	0.00	0.00	55,329,302.26
合计	55,329,302.26	0.00	0.00	55,329,302.26

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

38、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	263,565,040.93	432,596,891.39
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		0.00
调整后期初未分配利润	263,565,040.93	432,596,891.39
加：本期归属于母公司所有者的净利润	5,768,105.45	-143,992,723.51
减：提取法定盈余公积		0.00
应付普通股股利	18,314,258.24	25,039,126.95
期末未分配利润	251,018,888.14	263,565,040.93

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。

39、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	457,571,691.37	383,931,489.34	366,879,989.38	331,233,992.06
其他业务	352,222.80	285,731.27	47,889.90	84,332.43
合计	457,923,914.17	384,217,220.61	366,927,879.28	331,318,324.49

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
商品类型				
其中：				
岩土工程	354,269,935.09			354,269,935.09
环境修复	21,167,175.08			21,167,175.08
产品销售	81,260,711.31			81,260,711.31
其他	1,226,092.69			1,226,092.69
按经营地区分类				
其中：				
境内	443,704,035.75			443,704,035.75
境外	14,219,878.42			14,219,878.42
市场或客户类型				
其中：				
合同类型				
其中：				
按商品转让的时间分类				
其中：				
按合同期限分类				
其中：				
按销售渠道分类				
其中：				
合计	457,923,914.17			457,923,914.17

与履约义务相关的信息：

本公司的主营业务通常整体构成单项履约义务，并属于在某一时段内履行的履约义务。截至 2023 年 06 月 30 日，本公司部分工程承包类合同尚在履行过程中，分摊至尚未履行(或部分未履行)履约义务的交易价格与每个工程承包类合同的履约进度相关，并将于每个工程承包类合同的未来履约期内按履约进度确认为收入。

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 826,652,083.31 元，其中，391,126,950.66 元预计将于 2023 年度确认收入，444,525,132.65 元预计将于 2024-2025 年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

其他说明

40、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	422,019.49	816,795.89
教育费附加	330,167.62	629,606.70

房产税	305,296.54	248,433.92
土地使用税	1,482.05	3,830.93
印花税	253,661.15	296,891.20
其他	32,743.31	25,816.73
合计	1,345,370.16	2,021,375.37

其他说明：

41、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
广告宣传费	124,051.00	6,225.75
业务招待费	3,436,391.88	1,743,368.81
职工薪酬	4,739,174.28	1,163,789.95
差旅费	753,459.32	246,053.82
办公费	247,879.40	103,500.15
车辆使用费	304,913.08	17,447.64
会议费	33,563.87	9,600.00
固定资产折旧	6,236.49	0.00
房租	99,100.44	0.00
其他	272,735.62	210,539.58
合计	10,017,505.38	3,500,525.70

其他说明：

42、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	21,288,161.18	21,815,263.97
股份支付费用	537,710.50	2,731,934.44
聘请中介机构费	2,741,798.25	2,372,944.07
固定资产及使用权资产折旧	3,589,131.02	2,065,523.49
办公费	1,795,625.40	1,835,375.15
业务招待费	1,951,209.73	1,768,739.44
房租费	1,080,975.61	1,284,829.75
差旅费	1,070,342.47	636,813.74
无形资产摊销	705,058.66	508,980.85
物业费	327,269.99	340,634.21
会议费	747,344.43	93,369.41
劳保费	18,290.48	15,954.73
采暖费	50,079.79	83,466.33
其他	1,503,283.65	1,956,817.45
合计	37,406,281.16	37,510,647.03

其他说明

43、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人员人工费用	13,258,901.43	15,960,704.65
直接投入费用	5,829,943.57	9,659,892.28

折旧费用与长期待摊费用	699,796.67	612,993.26
合计	19,788,641.67	26,233,590.19

其他说明

44、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	1,432,451.11	462,702.89
减：利息收入	3,355,159.31	1,181,738.45
加：汇兑损失	-26.90	-3.14
保理手续费	2,663,500.64	2,041,479.89
其他支出	448,504.52	183,526.74
合计	1,189,270.06	1,505,967.93

其他说明

45、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
个税手续费返还款	3,600.00	79,948.94
政府补助	80,775.85	0.00
债务重组收益	316,536.35	0.00
合计	400,912.20	79,948.94

46、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品收益	257,280.44	719,015.75
合计	257,280.44	719,015.75

其他说明

47、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	212,043.09	-159,933.48
应收票据及应收账款坏账损失	3,790,352.95	471,711.55
合计	4,002,396.04	311,778.07

其他说明

48、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	-96,562.03	135,041.81

十二、合同资产减值损失	-635,485.20	1,909,699.64
合计	-732,047.23	2,044,741.45

其他说明：

49、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
非流动资产处置收益	-73,814.14	82,424.43
其中：固定资产处置收益	-132,424.42	82,424.43
其中：长期租赁退租	58,610.28	0.00
合计	-73,814.14	82,424.43

50、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		2,118,731.90	
其他	190,022.73	13,452.36	190,022.73
合计	190,022.73	2,132,184.26	190,022.73

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：

51、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
其他	15,908.33	10,841.92	15,908.33
合计	15,908.33	10,841.92	15,908.33

其他说明：

52、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	43,316.68	7,429,126.01
递延所得税费用	5,268,471.16	-13,445,926.43
合计	5,311,787.84	-6,016,800.42

(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	7,988,466.84
按法定/适用税率计算的所得税费用	1,198,270.03
子公司适用不同税率的影响	346,388.44
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	569,762.33
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	5,268,471.16
额外可扣除费用的影响	-2,071,104.12
所得税费用	5,311,787.84

其他说明

53、其他综合收益

详见附注七、35、其他综合收益

54、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
保证金	13,797,046.13	14,902,596.82
职工借款及备用金	5,020,815.31	5,742,632.93
利息收入	2,734,360.70	1,028,407.90
政府补助	84,417.99	2,185,808.90
其他往来款	5,538,868.07	114,417.20
押金	33,757.98	62,123.20
其他	41,499.08	112,807.77
合计	27,250,765.26	24,148,794.72

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(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
保证金	18,039,173.69	9,243,524.06
职工备用金	22,596,244.33	19,937,981.99
其他往来款	3,977,205.26	594,435.08
财务手续费支出	432,012.10	493,076.87
研发支出	14,882,351.75	8,565,525.87
办公费	1,113,888.08	18,812.00
支付的差旅费	2,961,702.50	122,805.74
业务招待费	5,316,134.80	1,365,495.78
租金	1,064,999.95	216,413.92
聘请中介机构费	2,771,951.80	213,185.24
车辆使用费	544,378.58	16,842.32
其他	3,374,990.15	10,626.93

合计	77,075,032.99	40,798,725.80
----	---------------	---------------

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(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
----	-------	-------

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
----	-------	-------

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
银行承兑汇票保证金	322,458.50	5,140,528.36
商业承兑汇票贴现	12,837,539.16	0.00
合计	13,159,997.66	5,140,528.36

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(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
银行承兑汇票保证金	150,825.83	515,512.21
股票回购	29,426,525.73	0.00
利息	148,537.78	0.00
其他	568,593.23	
合计	30,294,482.57	515,512.21

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

55、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	2,676,679.00	-23,786,500.03
加：资产减值准备	-3,270,348.81	-2,356,519.52
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	6,191,913.83	3,611,338.56

使用权资产折旧	3,179,744.35	1,930,471.82
无形资产摊销	761,874.77	508,980.85
长期待摊费用摊销	1,486,113.96	1,123,190.74
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）	73,814.14	-82,424.43
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）	817,222.36	462,702.89
投资损失（收益以“－”号填列）	-257,280.44	-719,015.75
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	4,846,616.68	-13,429,221.98
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	440,433.01	653,945.26
存货的减少（增加以“－”号填列）	17,806,255.81	-11,670,144.40
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-27,255,158.73	83,511,023.89
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-142,568,779.14	-187,007,437.31
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-135,070,899.21	-147,249,609.41
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	450,679,114.12	612,957,369.61
减：现金的期初余额	472,939,330.43	842,002,349.29
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	-22,260,216.31	-229,044,979.68

（2） 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	2,430,000.00
其中：	
其中：	
其中：	
取得子公司支付的现金净额	2,430,000.00

其他说明：

(3) 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	450,679,114.12	472,939,330.43
其中：库存现金	397,946.07	82,661.99
可随时用于支付的银行存款	450,281,168.05	472,856,668.44
三、期末现金及现金等价物余额	450,679,114.12	472,939,330.43

其他说明：

56、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

无

57、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	22,713,722.29	涉诉受限的银行存款、保函及票据保证金、农民工专户
固定资产	44,066,909.21	截至 2023 年 06 月 30 日，原值为 24,964,441.54 元的位于石景山区通景大厦的办公用房抵押予北京银行股份有限公司建国支行，用于最高额授信担保。原值为 29,274,946.08 元的位于石景山区通景大厦办公用房抵押予华夏银行北京平安支行，用于本公司购置通景大厦办理的按揭贷款，已办理按揭抵押手续。
合计	66,780,631.50	

其他说明：

58、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			3,126,236.48
其中：美元			
欧元			
港币			
越南盾	10,198,190,254.00	0.000306	3,126,236.48
应收账款			6,552,133.45

其中：美元			
欧元			
港币			
越南盾	21,373,912,032.94	0.000306	6,552,133.45
其他应收款			32,717.27
越南盾	106,728,000.00	0.000306	32,717.27
应付账款			2,612,900.44
越南盾	8,523,621,301.00	0.000306	2,612,900.44
应付职工薪酬			124,742.91
越南盾	406,927,614.00	0.000306	124,742.91
应交税费			5,966.87
越南盾	19,464,706.00	0.000306	5,966.87
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

(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

59、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
稳岗补贴	1,972.85	其他收益	1,972.85
北京市知识产权专利补助	3,600.00	其他收益	3,600.00

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

60、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购	购买日至期末被购
--------	--------	--------	--------	--------	-----	----------	----------	----------

							买方的收入	买方的净利润
北京中岩大地新能源科技有限公司	2023年06月27日	2,430,000.00	100.00%	现金购买	2023年06月27日	股权交割完成	0.00	0.00

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	2,430,000.00
--现金	2,430,000.00
--非现金资产的公允价值	
--发行或承担的债务的公允价值	
--发行的权益性证券的公允价值	
--或有对价的公允价值	
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
--其他	
合并成本合计	2,430,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	2,430,000.00

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

2、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

3、其他原因的合并范围变动

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

本年合并范围新增河北中岩大地建材科技有限公司、宁夏卓工建材有限公司，为本公司本年新投资设立的公司

4、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
北京中岩智泊科技有限公司	北京市	北京市	技术开发与服务	89.19%	0.00%	设立
中岩大地(香港)投资有限公司	香港	香港	投资服务	100.00%	0.00%	设立
指南针岩土工程技术有限公司	越南胡志明市	越南胡志明市	建设工程、设备租赁	0.00%	70.00%	设立
北京中岩大地企业管理有限公司	北京市	北京市	企业管理	100.00%	0.00%	设立
北京中岩大地环境科技有限公司	北京市	北京市	技术开发与服务	93.66%		设立
天津中岩大地材料科技有限公司	天津市	天津市	技术服务、新材料研发	84.10%		设立
天津中岩大地环境科技合伙企业(有限合伙)	天津市	天津市	技术开发与服务	62.10%	0.00%	设立
天津中岩大地新材料科技合伙企业(有限合伙)	天津市	天津市	技术开发与服务	67.50%	0.00%	设立
中岩大地澳门一人有限公司	澳门	澳门	建筑工程, 建筑设计	0.00%	100.00%	设立
新加坡岩土工程技术有限公司	新加坡	新加坡	建设工程		100.00%	设立
广西中岩大地材料科技有限公司	广西壮族自治区贵港市	广西壮族自治区贵港市	材料销售	0.00%	54.66%	设立
广东中岩大地建材有限公司	广东省广州市	广东省广州市	建筑材料制造、工程和技术研究	70.00%	0.00%	设立
广东卓工建材科技有限公司	广东省佛山市	广东省佛山市	建筑材料的研发、生产与销售	0.00%	70.00%	非同一控制下企业合并
北京中岩大地环境工程有限公司	北京市	北京市	环保工程施工	0.00%	93.66%	非同一控制下企业合并
河北中岩大地建材科技有限公司	河北省石家庄市	河北省石家庄市	技术服务、技术开发、材料销售	66.70%	0.00%	设立

宁夏卓工建材有限公司	宁夏回族自治区中卫市	宁夏回族自治区中卫市	建筑材料销售、技术服务	32.50%	22.75%	设立
北京中岩大地新能源科技有限公司	北京市	北京市	施工总承包；专业承包；劳务分包	100.00%	0.00%	非同一控制下企业合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
天津中岩大地材料科技有限公司	15.90%	-414,103.96		2,568,546.44
广东中岩大地建材有限公司	30.00%	-1,283,057.15		2,112,953.43

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(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						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
天津中岩大地材料科技有限公司	60,958,993.84	4,817,588.60	65,776,582.44	51,003,695.53	580,749.29	51,584,444.82	15,156,589.17	5,396,205.91	20,552,795.08	4,508,113.56	1,130,582.46	5,638,696.02
广东中岩大地建材有限公司	39,779,333.72	49,373,149.28	89,152,483.00	61,343,388.53	20,765,916.39	82,109,304.92	38,614,056.36	45,914,221.94	84,528,278.30	57,732,721.82	21,975,521.22	79,708,243.04

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
天津中岩大地材料科技有限公司	61,318,829.41	-2,288,072.44	-2,288,072.44	-16,208,921.47	1,254,013.98	-2,401,541.78	-2,401,541.78	-5,732,077.36

广东中岩 大地建材 有限公司	16,214,211.74	- 4,276,857.17	- 4,276,857.17	- 2,487,344.30	6,733,262.84	- 1,601,699.05	- 1,601,699.05	- 3,100,170.51
----------------------	---------------	-------------------	-------------------	-------------------	--------------	-------------------	-------------------	-------------------

其他说明：

十、与金融工具相关的风险

本集团的主要金融工具包括货币资金、交易性金融资产、应收账款、应收票据、其他应收款、其他权益工具投资、应付账款、应付票据、其他应付款、一年内到期的非流动负债、长期借款。各项金融工具的详细情况说明见本附注七。与这些金融工具有关的风险，以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本集团管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

本集团从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本集团经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本集团风险管理的基本策略是确定和分析本集团所面临的各种风险，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。

本集团的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动风险。

1. 信用风险

于 2023 年 06 月 30 日，可能引起本集团财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本集团金融资产产生的损失。为降低信用风险，本集团控制信用额度，进行信用审批，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收债权。此外，本集团于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本集团管理层认为本集团所承担的信用风险已经大为降低。

本集团的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

本集团采用了必要的政策确保所有服务客户均具有良好的信用记录，信用风险集中按照客户进行管理。截至 2023 年 06 月 30 日，本集团应收账款前五大客户金额合计 265,583,996.32 元，占应收账款余额的 28.86%；本集团不存在特定信用集中风险。

2. 流动风险

本集团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：本集团保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本集团经营需要；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，降低流动性风险。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

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	--	--	--	--
（一）交易性金融资产			80,000,000.00	80,000,000.00
1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			80,000,000.00	80,000,000.00
（三）其他权益工具投资			2,625,000.00	2,625,000.00
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

本公司持有的在市场上无可用的观察输入值及估值技术的其他权益工具投资，以第三层级估值作为公允价值的计量依据。为非上市公司股权投资，以原投资成本作为公允价值的确定基础。

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
王立建		自然人		27.10%	27.10%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是王立建。

其他说明：

本公司的控股股东为自然人王立建，直接持有本公司 27.10%的表决权股份，为本公司第一大股东

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、1.（1）企业集团的构成相关内容。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
江苏环岩生态修复有限公司	联营企业

其他说明

4、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
吴剑波	有重大影响的投资方
武思宇	有重大影响的投资方
上海复星高科技（集团）有限公司	有重大影响的投资方
石家庄中岩投资管理中心（有限合伙）	有重大影响的投资方
灵寿县源兆泰新材料科技有限公司	参股公司
天津首期土壤污染防治基金合伙企业（有限合伙）	参股公司

其他说明

5、关联交易情况

(1) 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				
拆出				
广东卓工建材科技有限公司	2,100,000.00	2022年05月30日	2023年08月30日	0
广东卓工建材科技有限公司	2,450,000.00	2022年06月29日	2022年09月25日	0
广东卓工建材科技有限公司	3,500,000.00	2022年07月29日	2022年09月30日	10%
广东卓工建材科技有限公司	3,500,000.00	2022年08月01日	2022年09月30日	10%
广东卓工建材科技有限公司	2,800,000.00	2023年04月28日	2023年05月04日	0
天津中岩大地材料科技有限公司	5,000,000.00	2023年03月02日	2024年03月02日	5%
天津中岩大地材料科技有限公司	10,000,000.00	2023年03月23日	2024年03月23日	5%
天津中岩大地材料科技有限公司	7,000,000.00	2023年05月04日	2024年05月04日	5%
天津中岩大地材料科技有限公司	8,000,000.00	2023年05月23日	2024年05月23日	5%
广东中岩大地建材有限公司	1,365,000.00	2023年04月24日	2023年12月31日	0
宁夏卓工建材有限公司	1,950,000.00	2023年04月24日	2023年12月31日	0
宁夏卓工建材有限公司	1,625,000.00	2023年06月15日	2023年12月31日	0

(2) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
薪酬合计	1,532,440.00	1,969,530.17

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	0.00
公司本期行权的各项权益工具总额	81,528.00
公司本期失效的各项权益工具总额	420,249.00
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	<p>本公司 2022 年度授予 388,893.00 股限制性股票，授予价格为 10.57 元/股，在满足激励计划业绩考核目标的情况下，自授予日起 12 个月、24 个月、36 个月、48 个月之后将分别解锁 25%、25%、25%、25%。</p> <p>本公司 2021 年度授予 1,210,000 股限制性股票，其中上年度两名被激励对象离职，减少 13,000 股，本年度一名被激励对象离职，两名被激励对象岗位变动，减少 56,100 股，剩余 1,140,900 股，授予价格为 14.88 元/股，在满足激励计划业绩考核目标的情况下，自授予日起 12 个月、24 个月、36 个月、48 个月之后将分别解锁 25%、25%、25%、25%。</p> <p>2020 年 12 月 31 日以总股本 97,175,312 股为基数，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 3 股，其中股份支付涉及的股数为 358,535.00 股。</p> <p>第一个解除限售期因未达到解锁条件及离职、岗位变动等原因回购 176070.00 股，第二个解除限售期未达到解锁条件回购 404554 股，预留部分解除限售期未达到解锁条件回购 15695 股；第一个解除限售期 2022 年解锁 283255 股，预留部分限售股 2023 年解锁 81528 股。</p>

其他说明

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	授予日收盘价-授予价
可行权权益工具数量的确定依据	《2021 年限制性股票激励计划（草案）》
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	19,241,384.05
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	537,710.50

其他说明

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至 2023 年 06 月 30 日，本公司不存在应披露的承诺事项。

2、或有事项

- (1) 资产负债表日存在的重要或有事项
- (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

十五、资产负债表日后事项

1、利润分配情况

2、其他资产负债表日后事项说明

本公司 2022 年年度权益分派方案为：截止目前最新总股本 127,330,477 股，扣除已回购股份 1,550,585 股后的 125,779,892 股为基数，向全体股东每 10 股派 1.518191 元（含税）人民币现金，共计派发现金分红总额 19,095,715.32 元。本次权益分派股权登记日为：2023 年 7 月 11 日，除权除息日为：2023 年 7 月 12 日。

十六、其他重要事项

十七、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					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	3,849,852.51	0.45%	3,849,852.51	100.00%	0.00	3,849,852.51	0.42%	3,849,852.51	100.00%	0.00
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	858,967,860.25	99.55%	109,044,594.23	12.69%	749,923,266.02	916,470,694.68	99.58%	112,233,192.50	12.25%	804,237,502.18
其中：										

应收房地产客户	607,417,244.58	70.40%	64,693,080.76	10.65%	542,724,163.82	655,058,241.47	71.18%	62,866,061.82	9.60%	592,192,179.65
应收公共设施客户	251,550,615.67	29.15%	44,351,513.47	17.63%	207,199,102.20	261,412,453.21	28.40%	49,367,130.68	18.88%	212,045,322.53
合计	862,817,712.76	100.00%	112,894,446.74	13.08%	749,923,266.02	920,320,547.19	100.00%	116,083,045.01	12.61%	804,237,502.18

按单项计提坏账准备：3,849,852.51 元

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
衡水红美房地产开发有限公司	3,293,227.97	3,293,227.97	100.00%	预期无法收回
株洲理想城房地产开发有限公司	556,624.54	556,624.54	100.00%	预计无法收回
合计	3,849,852.51	3,849,852.51		

按组合计提坏账准备：109,044,594.23 元

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
应收房地产客户	607,417,244.58	64,693,080.76	10.65%
应收公共设施客户	251,550,615.67	44,351,513.47	17.63%
合计	858,967,860.25	109,044,594.23	

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，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）	445,018,865.19
1 至 2 年	252,112,813.02
2 至 3 年	96,938,432.80
3 年以上	68,747,601.75
3 至 4 年	46,153,465.75
4 至 5 年	14,337,104.47
5 年以上	8,257,031.53
合计	862,817,712.76

(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	

应收房地产客户	66,715,914.33	1,887,018.93	0.00	587,903.64		68,015,029.62
应收公共设施客户	49,367,130.68	0.00	4,487,713.56			44,879,417.12
合计	116,083,045.01	1,887,018.93	4,487,713.56	587,903.64		112,894,446.74

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) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
单位一	166,870.00
单位二	35,395.95
单位三	261,611.00
单位四	2,242.30
单位五	2,994.43
单位六	45,814.56
单位七	12,975.40
单位八	60,000.00
合计	587,903.64

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

(4) 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
客户一	86,789,388.41	10.06%	15,190,942.75
客户二	50,482,092.86	5.85%	3,192,644.49
客户三	43,745,764.00	5.07%	5,801,422.27
客户四	42,501,383.80	4.93%	2,671,352.23
客户五	42,065,367.25	4.88%	3,608,927.35
合计	265,583,996.32	30.79%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	85,582,337.43	45,885,064.30
合计	85,582,337.43	45,885,064.30

(1) 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
往来款	62,599,321.79	22,725,617.19
保证金	19,026,559.66	20,925,740.25
押金	4,382,309.09	3,467,587.31
股权转让款	0.00	600,000.00
其他	0.00	94,000.00
项目备用金	1,269,132.66	0.00
合计	87,277,323.20	47,812,944.75

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	64,832.00	1,263,048.45	600,000.00	1,927,880.45
2023年1月1日余额在本期				
本期转回	24,100.83	208,793.85	0.00	232,894.68
2023年6月30日余额	40,731.17	1,054,254.60	600,000.00	1,694,985.77

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)	70,714,944.87
1至2年	4,251,152.92
2至3年	9,984,583.16
3年以上	2,326,642.25
3至4年	2,326,642.25
4至5年	0.00
5年以上	0.00

合计	87,277,323.20
----	---------------

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	
其他应收款	1,927,880.45	0.00	232,894.68	0.00	0.00	1,694,985.77
合计	1,927,880.45	0.00	232,894.68	0.00	0.00	1,694,985.77

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
单位一	往来款	30,318,219.18	1年以内	34.74%	0.00
单位二	往来款	14,992,465.76	1年以内 12892465.76元； 1-2年 2100000元。	17.18%	0.00
单位三	往来款	10,859,411.12	1年以内 779283.62元； 1-2年 377430.75元； 3-4年 4991959.86元； 4-5年 4710736.89元。	12.44%	0.00
单位四	履约保证金	9,400,517.30	2-3年 9400517.3元	10.77%	0.00
单位五	往来款	3,575,000.00	1年以内	4.10%	0.00
合计		69,145,613.36		79.23%	

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	69,170,000.00		69,170,000.00	49,020,000.00		49,020,000.00
	0		0	0		0
合计	69,170,000.00		69,170,000.00	49,020,000.00		49,020,000.00
	0		0	0		0

(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		
北京中岩智泊科技有限公司	4,620,000.00					4,620,000.00	
北京中岩大地环境科技有限公司	13,000,000.00					13,000,000.00	
天津中岩大地材料科技有限公司	17,400,000.00					17,400,000.00	
广东中岩大地建材有限公司	14,000,000.00	4,550,000.00				18,550,000.00	
河北中岩大地建材科技有限公司		6,670,000.00				6,670,000.00	
宁夏卓工建材有限公司		6,500,000.00				6,500,000.00	
北京中岩大地新能源科技有限公司		2,430,000.00				2,430,000.00	
合计	49,020,000.00	20,150,000.00				69,170,000.00	

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	371,110,943.24	293,515,127.01	356,800,603.79	320,498,674.05
其他业务	305,137.61	273,695.87	47,889.90	84,332.43
合计	371,416,080.85	293,788,822.88	356,848,493.69	320,583,006.48

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
商品类型				
其中：				
岩土工程	351,529,733.78			351,529,733.78
环境修复	18,707,339.57			18,707,339.57
其他	1,179,007.50			1,179,007.50
按经营地区分类				
其中：				
国内	371,416,080.85			371,416,080.85
市场或客户类型				
其中：				
合同类型				

其中：				
按商品转让的时间分类				
其中：				
按合同期限分类				
其中：				
按销售渠道分类				
其中：				
合计	371,416,080.85			371,416,080.85

与履约义务相关的信息：

本公司的主营业务通常整体构成单项履约义务，并属于在某一时段内履行的履约义务。截至 2023 年 06 月 30 日，本公司部分工程承包类合同尚在履行过程中，分摊至尚未履行(或部分未履行)履约义务的交易价格与每个工程承包类合同的履约进度相关，并将于每个工程承包类合同的未来履约期内按履约进度确认为收入。

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 777,962,849.05 元，其中，334,185,092.85 元预计将于 2023 年度确认收入，443,777,756.20 元预计将于 2024-2025 年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品收益	257,280.44	719,015.75
合计	257,280.44	719,015.75

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

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）	-73,814.14	
债务重组损益	316,536.35	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	257,280.44	

除上述各项之外的其他营业外收入和支出	258,490.25	
减：所得税影响额	116,158.44	
少数股东权益影响额	-4,683.28	
合计	647,017.74	--

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	0.48%	0.0456	0.0456
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.43%	0.0403	0.0403

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

不适用

4、其他

不适用