

# 中铁装配式建筑股份有限公司

## 2021 年半年度报告

2021-043

2021 年 08 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。

公司负责人安振山、主管会计工作负责人李宏及会计机构负责人(会计主管人员)王立群声明：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报告的董事会会议。

请投资者注意阅读本报告第三节“管理层讨论与分析”之第十条“公司面临的风险和应对措施”的相关内容。

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.....	21
第五节 环境与社会责任.....	22
第六节 重要事项.....	23
第七节 股份变动及股东情况.....	31
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

- (一) 载有公司负责人、主管会计工作负责人、公司会计机构负责人签名并盖章的财务报表；
- (二) 报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有文件的正本及公告原稿；
- (三) 其他证券市场公布的半年度报告。

以上备查文件的备置地点：公司董事会和监事会办公室。

## 释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、中铁装配	指	中铁装配式建筑股份有限公司
国务院国资委、实际控制人	指	国务院国有资产监督管理委员会
中国中铁、控股股东	指	中国中铁股份有限公司
中铁装配科技	指	中铁装配式建筑科技有限公司
中铁装配科技（宿迁）	指	中铁装配科技（宿迁）有限公司
中铁装配科技（吐鲁番）	指	中铁装配科技（吐鲁番）有限公司
中铁装配科技（乌苏）	指	中铁装配科技（乌苏）有限公司
中铁装配科技（喀什）	指	中铁装配科技（喀什）有限公司
恒通远景	指	北京恒通远景进出口销售有限公司
报告期	指	2021 年 1-6 月
元	指	人民币

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司简介

股票简称	中铁装配	股票代码	300374
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	中铁装配式建筑股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	中铁装配		
公司的法定代表人	安振山		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	孙志强（代）	张亚楠
联系地址	北京市房山区长阳万兴路 86-5 号	北京市房山区长阳万兴路 86-5 号
电话	010-57961616	010-57961616
传真	010-57961616	010-57961616
电子信箱	ztzpdb@crpcc.com.cn	ztzpdb@crpcc.com.cn

### 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、电子信箱在报告期是否变化

适用  不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2020 年年报。

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用  不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2020 年年报。

#### 3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用  不适用

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见 2020 年年报。

#### 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）	212,656,259.51	379,568,625.53	-43.97%
归属于上市公司股东的净利润（元）	-130,963,403.95	23,367,252.29	-660.46%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	-138,025,069.29	16,932,564.90	-915.15%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-65,004,270.68	19,295,439.74	-436.89%
基本每股收益（元/股）	-0.53	0.10	-630.00%
稀释每股收益（元/股）	-0.53	0.10	-630.00%
加权平均净资产收益率	-8.91%	1.51%	-10.42%
	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）	3,157,262,467.71	3,226,194,996.19	-2.14%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,401,757,147.61	1,535,179,674.93	-8.69%

#### 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
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	5,285,089.79	详见其他收益、营业外收入附注
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	3,444,903.33	

其他符合非经常性损益定义的损益项目	-39.00	
减：所得税影响额	1,668,288.78	
合计	7,061,665.34	--

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

适用  不适用

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

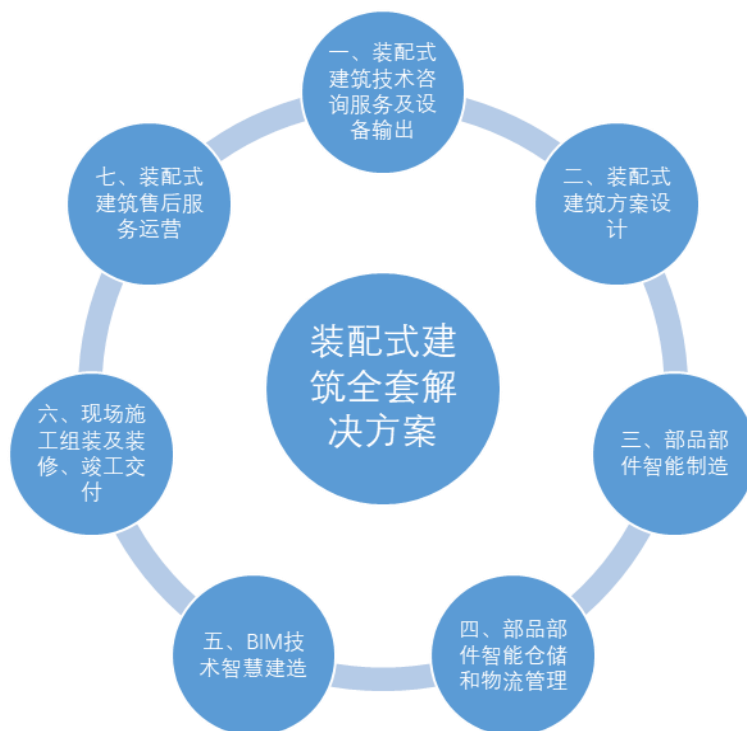


## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、报告期内公司从事的主要业务

#### (一) 主要业务

公司是中国中铁旗下唯一的高科技创新型装配式建筑业务平台，是国内领先的装配式建筑部品部件供应商和集成商，集技术咨询、产品研发、产品销售、建筑设计、智能制造、装配施工、一体装修、信息管理于一体，涵盖装配式建筑全产业链。公司具有住房和城乡建设部批准的建筑工程施工总承包、钢结构工程专业承包、建筑装修装饰工程专业承包、市政公用工程施工总承包、建筑机电安装工程专业承包等施工资质，能提供集装配式建筑技术咨询服务及设备输出、方案设计、部品部件智能制造、部品部件智能仓储和物流管理、BIM技术智慧建造、现场施工组装及装修、竣工交付及售后服务运营七大领域的“装配式建筑全套解决方案”。



#### (二) 主要产品及其用途

##### 1. 装配式建筑部品部件

序号	产品类别	主要产品	应用场景
1	装配式墙体材料	无机集料阻燃木塑复合墙板	应用低层建筑，特别适合于模块化建筑和集成房屋，如别墅、集装箱房
		纤维增强水泥挤出成型中空墙板	应用于高层建筑、大型展馆、办公楼、住宅楼等各种装配式建筑的外围护墙、内隔墙，建筑室外挂板以及声屏障等场所
		装修一体化墙板	应用于木屋、海景房、活动房屋、建筑物隔断墙、围挡等应急建筑
		轻质水泥墙板	应用于各种公用建筑、民用建筑的内隔墙

2	装配式结构材料	装配式钢结构体系、钢筋桁架楼承板、PC构件	应用于装配式建筑的钢结构体系；装配式PC构件广泛应用于大型建筑，商业地产、住宅、工业建筑、公共建筑等
3	装配式装饰材料	室内装饰材料（内墙装饰挂板、SPC地板）、室外装饰材料（复合生态外墙挂板、纤维增强水泥挤出生态外墙挂板、PE外墙挂板、ASA外墙挂板、彩石金属瓦、合成树脂瓦）	应用于室内、室外装饰领域及市政园林建设、户外平台、别墅等领域
4	装配式园林景观材料	一代户外地板材料（方孔地板、圆孔地板、实心地板）、二代户外地板材料（共挤户外地板）、木塑扶手、木塑方管、木塑欧式立柱、木塑板条、木塑龙骨	应用于户外园林景观、滨河公园、旅游景区栈道、体育馆平台、别墅庭院景观等领域。

## 2.装配式建筑集成产品

公司生产的装配式建筑集成产品主要以轻钢框架或钢混为承重结构，以公司生产的装配式墙体材料为围护结构，其他装配式内、外装饰装修材料及相关部品部件组成楼面结构、屋面结构，公司根据客户需求可提供多种装配式集成产品解决方案。集成产品包括装配式应急用房屋、集成别墅、办公用房、住宅楼、厂房、文旅用集成房屋、公共用房等。

### （三）经营模式

#### 1.采购模式

公司采购模式分为集中采购和分散采购两类：

（1）集中采购模式：对于公司需求量较大的大宗物资和其他辅助材料或单次采购金额超过100万的实行“集中采购”的模式。采购部门在经营预算目标指导下，根据物料需求，形成中短期采购计划，通过公开招标、邀请招标、竞争性谈判等方式确定供应商进行采购。

（2）分散采购模式：对于小额零星材料以及单次采购金额低于100万元的，由公司授权下属公司或项目部进行采购。下属公司或项目部再通过竞争性谈判或询价、比价、议价后进行采购。

#### 2.生产模式

公司装配式建筑部品部件主要采用订单式生产模式，根据销售合同或订单，结合库存数量合理安排生产。针对标准通用型部品部件、常用产品或构件，公司为了提高生产效率，平滑高峰期产能限制，采用大批量生产方式，储备库存，例如墙板、屋面板以及建筑结构材料等。

对于装配式建筑成套产品的生产，主要部品部件采用了通用型的模数制设计，在工厂加工成标准成品，运输至现场后直接按设计及组装工艺集成。此种产业化生产建造方式大大提高了工程施工效率和自动化程度，实现了大规模工业化房屋生产。

#### 3.销售模式

公司目前主要采用区域平台式销售模式，在北京、新疆、江苏地区建立了五大生产基地。公司以生产基地搭建区域销售平台，以区域销售平台覆盖周边地区市场。

##### （1）直接销售模式

公司直接销售的模式主要分为材料类销售（装配式建筑部品部件）和工程类销售（装配式建筑集成服务）两种方式，并通过专业销售队伍销售和全员销售相结合的手段拓展营销渠道。具体情况如下：

1) 材料类（装配式建筑部品部件）销售主要采用线上线下优势互补的商业模式。线上建立“中铁装配

自媒体矩阵”线上营销渠道，利用知名互联网平台进行品牌宣传和产品销售。线下通过参加大型展会，并与建设单位、房地产公司、装饰装修公司、政府机关建立联系等多种渠道，不断开发新客户，扩大业务规模。

2) 工程类（装配式建筑集成服务）销售主要采用直接销售的模式。公司通过承接装配式建筑项目的方式提供成套产品和施工服务，主要客户为建筑公司、房地产公司、装饰装修公司、政府机关等。销售流程主要包括承接订单、整体方案设计、产品生产加工、组装服务等阶段，为客户提供装配式建筑全套产品，以及组装和配套建造服务。

#### （2）经销模式

公司按照合作伙伴的不同需求以及合作伙伴的性质，设置了代理商、渠道经理2种不同的合作方式。代理商是指具备一定经营实力、行业经验、商业信誉好的具备法人资格的公司，由代理商负责该区域的市场开发、销售推广和销售管理，公司不直接向该区域的客户销售产品，而是按照代理价格将产品销售给代理商，再由代理商将产品销售给客户。渠道经理指从事公司所有产品销售的社会人员（非公司雇员），渠道经理按区域应接受区域经营中心业务指导，区域经营中心应做好相关服务工作。一般签订代理商区域不再接受渠道经理的申请。

#### 4.盈利模式

公司盈利主要来源于装配式建筑部品部件销售，装配式建筑设计、咨询与集成服务两个方面。

在装配式建筑部品部件销售方面，公司针对客户需求，有能力为客户实现个性化设计并生产。核心产品包括无机集料阻燃木塑复合墙板、纤维增强水泥挤出成型中空墙板、生态外墙挂板、装修一体化墙板、轻质水泥墙板、SPC地板、室内外装饰材料、园林景观材料等新型环保建材。收取相应的材料费和服务费，主要销售对象有建筑公司、地产商、装饰装修公司、政府机关等。在装配式建筑设计、咨询与集成增值服务方面，公司根据客户个性化需求，通过前端建筑图纸设计，装配式建筑部品部件生产供应，到后期建筑主体搭建，内外部装饰装修一体化，提供装配式建筑综合解决方案，并收取相关费用。

#### （四）行业发展

随着我国城镇化和城市现代化进程的快速发展，能源与资源不足的矛盾越发突出，生态建设和环境保护的形势日益严峻，建筑业人口红利逐渐消失，原本建立在劳动力价格相对低廉基础之上的传统建筑行业，正在遭遇劳动力成本不断上升、技术工人后继乏人的瓶颈，装配式建筑——以生态文明、绿色发展为目标的可持续发展的生产方式，快步进入发展“机遇期”。以装配式建筑为代表的新型建筑工业化是建造方式的重大变革，是未来建筑业发展的方向，也是实现真正智能建造的必要条件。

根据预制建筑网的统计，2021年上半年全国各地装配式建筑发展目标及扶持政策汇总共有108条，发展装配式建筑成为促进建筑业转型升级的重要抓手。

2021年3月5日，2021年国务院政府工作报告中指出，扎实做好碳达峰、碳中和各项工作，制定2030年前碳排放达峰行动方案，优化产业结构和能源结构。根据《中国建筑能耗研究报告（2020）》，建筑行业碳排放占全国总量超过50%，是碳达峰和碳中和目标下的重点控制领域。根据中信证券股份有限公司建筑行业《2020年度装配式建筑发展情况》点评报告，相较于传统现浇建筑，装配式建筑在施工阶段可减排10%-20%，全生命周期下装配式建筑技术有望减排超40%，是建筑行业实现减排的有效技术路线。装配式建筑做到了“五节一环保”，即节水、节能、节时、节材、节地，实现了生产方式工业化、经营理念低碳化、经营模式全产业链化，可以将工地的事情工厂做，室外的事情室内做，高空的事情地面做，危险复杂的事情机械做，同时可以与信息化相结合，将质量与安全控制、健康监测等由计算机来做，以信息化带动建筑工业化，以工业化促进信息化。

如果说碳中和目标是我们进入新发展阶段、构建新发展格局的必然选择，那么积极推进代表新型建筑工业化发展的装配式建筑既是企业重大责任，也是一场深刻革命。随着装配式建筑政策密集发布，全国及省市层面提出新建装配式建筑面积规模或占比要求，在碳中和背景下，以混凝土结构和钢结构为主要形式的装配式建筑领域将充分受益行业景气度的进一步提升和市场需求释放，国家鼓励医院、学校等公共建

筑优先采用钢结构，同时积极推进钢结构住宅和农房建设。

在国家大力推进碳达峰及碳中和的发展目标时期，装配式建筑将面临更好的市场机遇。不论从国家政策，还是纵观全球建筑行业的发展路径与趋势，都凸显了装配式建筑发展的必然性与迫切性，未来增长空间广阔。

### （五）市场地位

公司始终坚守“绿色建筑的倡导者、装配行业的领军者、幸福家园的建设者”的发展理念，致力于成为国内领先的装配式部品部件供应商和集成商。2020年公司完成了从民营控股企业到国有控股企业改革，成为全球最大建筑工程承包商之一、财富世界500强企业——中国中铁旗下唯一的高科技创新型装配式建筑业务平台。

公司业务涵盖装配设计、装配智造、装配新材料、装配建造和装配智慧科技五大业务板块，是住建部认定的首批国家装配式建筑产业基地，具有装配式建筑咨询设计、施工安装、系统集成能力；是北京市智能制造标杆企业（智能工厂），具有建筑部品部件科技研发、智能制造能力；是住建部低碳环保推广标杆企业、北京市循环经济试点单位、北京市专精特新企业，核心产品具有绿色、低碳、循环、节能等优势，具备新材料研发生产有利条件。

公司积极与中国建筑科学研究院、中国建筑标准院等国内权威科研院校开展合作，自主研发出一系列关键技术，拥有88项国家专利技术，90%以上专利转化为生产力。公司的明星产品：无机集料阻燃木塑复合墙板、水泥生态外墙挂板、装修一体化墙板、SPC地板等，受到客户及市场的认可，应用于公司雄安新区装配式建筑项目、高标准建设的国际学校项目、森林公园生态农庄项目、居民安置房、装配式集装箱房、疫情检测岗、疫情防控隔离区等，涉及美丽乡村建设、办公楼、公寓宿舍、市政建设、安置房、别墅木屋、旅游用房等领域。公司的无机集料阻燃木塑轻质条板、纤维增强中空拉挤墙板、装配式木塑集装箱房、装配式内墙装饰挂板曾先后获得北京市住建委等五部门联合颁发的《北京市新技术新产品(服务)证书》。2021年7月，经北京科技金融发展服务中心文旅与乡村振兴科技新品专业委员会专家评审团遴选和认定，公司的快速装配式房屋体系、纤维增强水泥中空挤出墙板、纤维增强水泥外墙装饰挂板、无机集料阻燃木塑复合墙板、建筑用轻质隔墙板五项产品被评为第一批文旅与乡村振兴科技新品。公司还主编、参编了多项装配式建筑相关国家标准图集，阻燃木塑复合墙板、绿色环保木塑复合材料建筑模板被评为国家重点新产品，并通过了澳大利亚、新西兰、南非和俄罗斯等国家认证机构的认证。

报告期内，公司与中国建筑设计研究院有限公司达成战略合作框架协议，双方将充分发挥各自在技术、资金、人才、市场、设备、研发、智能制造、工程建设等方面的优势，在装配式建筑规划设计、协同联动、科技研发、技术创新、技术转化、技术服务、市场开发等领域开展战略合作。

公司聚焦主业及关键核心技术，持续开展对产品研发的投入，保证公司产品的竞争优势，遵循可持续、高质量发展目标，加大工业与信息化的统筹融合力度，乘着“碳达峰”、“碳中和”、“绿色建筑”、“乡村振兴”等相关产业政策的东风，全力打造科技型一流企业。

### （六）经营情况

2021年是实施“十四五”规划、开启全面建设社会主义现代化国家新征程的第一年，也是公司战略转型升级的关键之年。在公司董事会、经理层的领导下，公司上下统一思想，围绕“高科技创新型装配式建筑业务平台”战略定位，对公司业务架构进行了深度梳理，对现有经营组织、制度体系、目标市场、重点客户、投资模式和市场营销等逐一进行了战略转型调整。报告期内，公司实现营业收入21,265.63万元，同比下降43.97%；实现归属于上市公司股东的净利润-13,096.34万元，同比下降660.46%。

报告期内，通过梳理自身短板，发挥自身优势，以市场为导向、以问题为导向，公司作出战略调整布局，主要经营情况如下：

1.装配式建筑集成服务项目。当前高负债、高应收的现状给公司造成了较大的运营压力，公司主要收入来源于装配式建筑集成服务项目，但项目资金流动性较差，公司目前难以维持以存量项目回款促新增项

目发展的形势，结合内外部经营环境，公司积极调整发展思路，对有投标意向的项目实施严格的筛选机制，优选质量高的项目，主动放弃了综合风险较高的项目，导致新签订单阶段性同比下降。公司2020年进入中国中铁系统以来，与中国中铁协同效应尚未完全释放。下一步公司将沉淀市场与客户需求，分析中国中铁系统内上下游业务，嫁接中国中铁各产业链，目前公司已对接中国中铁八大片区，将通过提升投资业务、装配式集成服务业务合力，实现与系统内装配式建筑垂直领域的深度交流合作，逐步探索属于混改企业特有的经营发展模式。

2.区域经营。目前公司在新疆、北京、江苏设有五大生产基地，利用生产基地辐射周边市场。报告期内，因北京、新疆地区存量订单及新开工项目较少，导致北京、新疆地区营业收入同比下降。报告期内，公司建立的区域营销中心人员配备基本完成，确定将重点布局京津冀、长三角等经济发达区域，在聚焦发达城市各层级投资平台公司及国内各大设计院等的基础上，持续增强与中国中铁产业链协同效应，抓住主线开展经营管理工作，摒弃“边、小、散”项目。同时在公司原有海外市场基础上，对接中国中铁海外业务平台，使公司装配式产品和技术在更高的领域“走出去”。但目前各区域中心尚处于建立初期，市场尚未完全打开，相信未来随着市场布局的进一步优化、完善，经营质量和成效将逐步显现。

3.品牌建设。公司作为装配式建筑全产业链的供应商，产品基本涵盖各类装配式建筑部品部件，报告期内，因大宗商品原材料涨价、人工成本增加等原因导致公司调整了产品价格，造成装配式建筑部品部件销售收入下降。公司针对上述问题，进行了分析调研，以市场为抓手，打通客户终端需求链，结合自身业态，将横向打通品类覆盖，重塑产品结构，打造明星和拳头产品，优化产品线，为公司品牌赋能，实现品效合一，下沉装配式建筑深层领域，让明星产品、示范性工程成为业务提升的引爆点。同时，强化精品意识，切实加强在建项目管理，增强安全质量意识，严格把控、质量追溯与过程控制，加快服务品质提档升级，提升经营工作质量。

4.团队管理。优秀的企业除了优秀的管理，更需要优秀人才队伍的支持。报告期内，公司引进大量人才，管理费用同比增加。公司将深化管理变革，建立分层分级，给予专业人才充分的发展空间，最大可能激活创新能力，实现公司人才队伍梯队培养，推动员工价值转化，促进企业稳定发展。

5.业务结构。公司未来将重点发展“装配式+”业务，找准差异化定位，布局新基建市场，从装配式内装八大系统着手，开展模块化设计、产业化制造、专业化建造和精细化管理，布局城市更新及装配式装修市场，积极开启装修产业的智慧转型新模式。

6.创新研发。下一步将增强设计研发能力，重点发展装配式技术体系及企业标准。依托中铁装配，整合中铁系统内外有关行业优势资源，增强设计研发能力，重点研究构建建筑工业化主体结构核心技术体系，加强PC构件、钢结构、一体化砌块等主流装配式建筑市场。

公司目前正处于战略转型升级关键期、阵痛期，经营业绩首次出现了亏损，但是公司将坚持在转型升级、改革创新和提高发展质量的道路上走实走深，未来随着战略转型升级完成，整体发展态势、盈利能力将有所突破！

## 二、核心竞争力分析

公司自成立以来，规模不断扩大，在多年的发展过程中形成了比较独特的竞争优势，在行业中建立了良好的声誉，主要表现在以下几个方面：

1.相比传统的建造方式及传统建材，装配式建筑的部品部件研发、生产及配套建造技术的门槛较高。公司较早进入了装配式建筑领域，经过十几年的潜心研发、人才培养和经验积累，拥有了装配式建筑全套产品体系，涵盖装配式建筑结构材料、墙体材料、室内装饰材料、室外装饰材料、户外景观材料等全部部品部件。并且有较强的房屋集成能力，针对不同客户、不同理念可以实现个性化定制，符合现代化建筑的市场需求。

2.为完善公司产业链，更好地为客户提供服务，公司建立了装配式建筑集成服务体系，形成了从前端建筑图纸设计，装配式建筑部品部件生产供应，到后期建筑主体搭建，内外部装饰装修为一体的装配式建

筑全套服务的业务模式，可以提供装配式建筑综合解决方案。与单一业务的生产装配式建筑部品部件的企业或提供装配式建筑设计、咨询与集成服务的企业相比，能为客户提供更全面、更优化的服务，提高效率，具有较明显的综合优势。

3.公司通过多年来不断的研发创新，从建筑材料创新和建造方式变革两个方面做了大量开创性的工作，取得了一系列成果，形成了智能制造能力、专利技术和专有技术体系、产品和服务标准体系。通过不断地优化材料配方、改进生产工艺、升级制造技术、提高组装集成能力，做到了降低生产及建造成本。为了加大装配式建筑研发力度，公司组建了装配式建筑设计研发中心，研发内容包括：装配式建筑设计、装配式部品部件研究、智能制造生产线研究、BIM及信息化研究以及试验检测等，助力公司加快产品迭代升级。截至报告期末，公司及子公司拥有有效专利88项，公司还主编和参编了多项装配式建筑部品部件产品、体系、技术的行业标准或国家标准，在行业内的影响力稳步提升。

### 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	212,656,259.51	379,568,625.53	-43.97%	主要原因是：1、新签订单减少，导致营业收入下滑。2、报告期内聚焦主业，本期贸易收入大幅下降。
营业成本	289,634,053.29	279,278,596.95	3.71%	原材料价格上涨等因素导致营业成本上升。
销售费用	3,302,728.78	3,504,344.06	-5.75%	主要是本期咨询服务费、售后服务费减少。
管理费用	50,488,143.37	41,502,845.58	21.65%	主要是本期职工薪酬、折旧费增加。
财务费用	24,497,605.77	16,624,922.10	47.35%	主要是本期金融机构利息支出增加。
所得税费用	-35,772,877.91	6,372,654.44	-661.35%	主要是本期利润总额比上年同期减少。
研发投入	5,479,711.20	5,735,658.94	-4.46%	主要是本期研发项目投入减少。
经营活动产生的现金流量净额	-65,004,270.68	19,295,439.74	-436.89%	主要是本期经营活动收到的现金比上年同期减少。
投资活动产生的现金流量净额	-7,625,597.94	-10,799,497.96	29.39%	主要是本期购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金比上

				年同期减少 92.27%。
筹资活动产生的现金流量净额	-29,965,447.37	35,586,334.19	-184.20%	主要是由于本期提前偿还部分利息较高的银行贷款。
现金及现金等价物净增加额	-102,595,318.12	44,082,307.65	-332.74%	主要是：1、本期经营活动收到的现金比上年同期减少 42.78%；2、本期经营活动支出的现金比上年同期减少 20.09%。
税金及附加	8,091,679.50	4,016,001.13	101.49%	主要本期房产税、土地使用税增加。
其他收益	3,417,416.30	5,377,406.69	-36.45%	主要是本期收到的政府补助减少。
投资收益(损失以“-”号填列)	-39.00	42,894.58	-100.09%	主要是本期发生的处置子公司收益减少。
资产减值损失(损失以“-”号填列)	-1,834,122.77	-343,206.70	-434.41%	主要是本期合同资产计提的预期信用损失准备增加。
资产处置收益(损失以“-”号填列)		820,040.67	-100.00%	主要是本期未发生处置不动产收益。
营业外支出	98,072.65	557,044.61	-82.39%	主要是本期未发生处置非流动资产损失。
利润总额	-166,736,281.86	29,739,906.73	-660.65%	主要是：1、本期装配式建筑部品部件及集成服务收入减少，成本增加，导致毛利下降；2、由于职工薪酬、折旧费、利息支出比上年同期增加，导致期间费用增加。

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。

占比 10% 以上的产品或服务情况

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
分产品或服务						
装配式建筑集成	201,815,278.44	269,601,886.10	-33.59%	-28.55%	34.81%	-62.79%

产品						
----	--	--	--	--	--	--

#### 四、非主营业务分析

适用  不适用

#### 五、资产、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	124,998,367.10	3.96%	227,649,064.42	7.06%	-3.10%	主要是：1、本期经营活动产生的现金流量净额 -6,500.43 万元；2、本期筹资活动产生的现金流量净额 -2,996.54 万元。
应收账款	630,910,382.53	19.98%	732,631,325.70	22.71%	-2.73%	主要是本期由于回款导致已结算的应收款减少。
合同资产	459,323,330.38	14.55%	355,486,421.49	11.02%	3.53%	主要是本期装配式建筑项目按施工进度确认的已完工但未结算的款项增加。
存货	116,550,313.87	3.69%	78,564,737.97	2.44%	1.25%	主要是本期原材料、在产品增加。
投资性房地产	457,599,447.50	14.49%	465,979,147.73	14.44%	0.05%	
长期股权投资		0.00%		0.00%	0.00%	
固定资产	1,043,108,838.69	33.04%	1,071,110,734.14	33.20%	-0.16%	
在建工程	17,464,896.38	0.55%	16,183,515.72	0.50%	0.05%	
使用权资产	12,541,982.97	0.40%	13,043,662.29	0.40%	0.00%	
短期借款	930,562,083.33	29.47%	715,742,711.10	22.19%	7.28%	主要是由于经营管理需要本期流动资金借款增加。
合同负债	7,875,063.85	0.25%	9,048,308.34	0.28%	-0.03%	
长期借款	210,000,000.00	6.65%	215,000,000.00	6.66%	-0.01%	
租赁负债	12,853,694.49	0.41%	12,578,341.70	0.39%	0.02%	

##### 2、主要境外资产情况

适用  不适用



### 3、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
4. 其他权益工具投资	12,675,341.43							12,675,341.43
金融资产小计	12,675,341.43							12,675,341.43
上述合计	12,675,341.43							12,675,341.43
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

项目	期末账面价值	原因
货币资金	1,000,000.00	其他保证金
固定资产	108,209,789.89	金融机构融资抵押
无形资产	40,920,346.58	金融机构融资抵押
投资性房地产	409,617,927.96	金融机构融资抵押
合计	559,748,064.43	

## 六、投资状况分析

### 1、总体情况

□ 适用 √ 不适用

### 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、以公允价值计量的金融资产

适用  不适用

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	期末金额	资金来源
其他	12,675,341.43	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	12,675,341.43	自有资金
合计	12,675,341.43	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	12,675,341.43	--

#### 5、募集资金使用情况

适用  不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

#### 6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

##### (1) 委托理财情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托理财。

##### (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。

##### (3) 委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

#### 七、重大资产和股权出售

##### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期未出售重大资产。

## 2、出售重大股权情况

适用  不适用

## 八、主要控股参股公司分析

适用  不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
中铁装配式建筑科技有限公司	子公司	装配式部品部件的组装及配套建造服务	30000 万元	1,416,408,640.42	541,588,295.09	199,340,236.66	-111,344,791.93	-81,232,021.59

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
山东恒通赛木建筑材料有限责任公司	注销	无重大影响
北京恒通赛木木塑制品有限公司	注销	无重大影响
吐鲁番盛隆投资有限公司	注销	无重大影响

主要控股参股公司情况说明

## 九、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 十、公司面临的风险和应对措施

1.应收账款不能及时收回的风险：公司为装配式建筑部品部件供应商和集成商，客户主要为建设单位和建筑施工企业，工程项目价款结算手续复杂、耗时较长，往往存在回款不及时的情况。如果应收账款不能及时收回，将会影响公司资金的周转，导致公司的运营能力下降。

应对措施：一方面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；另一方面公司加强应收账款管理，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。

2.原材料价格波动风险：公司主要生产装配式建筑部品部件及提供集成服务，主要原材料是钢材、水泥、树脂、木粉、保温材料等。报告期内，钢材采购占当期原材料采购总金额的比例较大，随着大宗商品市场原材料价格的波动，公司的生产成本也相应发生变化。如果未来一段时间原材料价格继续上涨，可能导致公司产品毛利率下降，从而对公司经营业绩产生不利影响。

应对措施：公司生产管理部在经营预算目标指导下，根据订单及各部门、各分子公司物料需求，形成中短期采购计划，按照计划备货锁价，最大限度降低原材料价格波动带来的影响并拟对主要原材料价格持续上涨超过10%的产品启动调价程序。

3.安全生产、质量风险：公司是装配式建筑全产业链企业，涵盖生产、工程集成施工等领域，在制度

执行、措施落实、分包管理等方面存在安全生产隐患，可能导致生产安全、质量环保等存在瑕疵。虽然公司已建立了较为完善的事故预警和处理机制，但不排除因操作不当或设备故障导致事故发生的可能，从而影响公司正常生产经营。

应对措施：公司将全面开展安全生产专项整治三年行动，通过排查、发现和整治企业及项目存在的落实防范化解安全风险，紧盯安全管理中的薄弱环节和短板弱项，明确管理职责、优化管理流程、落实管理责任，构建全面、全员、全过程、全方位的风险防控体系，健全风险分级管控和隐患排查治理双重预防机制，夯实安全生产管理基础，加强企业安全治理体系和治理能力建设，严防各类生产安全事故发生，确保公司安全生产形势持续稳定向好，为企业高质量发展提供更加有力的安全保障。

4. 经营业绩下滑的风险：公司目前处于转型升级关键期，受高负债、高应收现状的影响，运营压力较大，结合内外部经营环境，公司调整经营方针，树立长线发展理念，限制承接综合风险较高的项目；由于多种因素的影响，公司装配式建筑项目施工放缓，成本增加，管理费用和财务费用同比增加，上述一系列等因素对公司经营业绩产生较大影响。

应对措施：公司将深化战略引领，推进混合所有制改革，重心由“混”向“改”转变，在国家政策大势、区域建设大局中把握发展脉搏，加强政策、市场、同行和产品“四个研究”；聚焦优质项目、提高设计研发水平，加大区域、产品、业务结构调整力度，促进资源优化配置，降低运营成本，提高运营效率；联动公司各业务板块与中国中铁系统单位的协同效应，坚持底线思维和“红线意识”，多措并举，扎实推进，实现高质量发展。

## 十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用  不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

## 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
2020 年度股东大会	年度股东大会	62.23%	2021 年 04 月 19 日	2021 年 04 月 19 日	巨潮资讯网
2021 年第一次临时股东大会	临时股东大会	31.61%	2021 年 06 月 23 日	2021 年 06 月 23 日	巨潮资讯网

#### 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
安振山	副总经理	聘任	2021 年 06 月 15 日	根据经营管理需要，董事会决定聘任安振山先生为公司副总经理，并代为履行公司总经理职责
李宏	总会计师	聘任	2021 年 01 月 22 日	根据经营管理需要，董事会决定聘任李宏先生为公司总会计师
孙宝良	总经理	离任	2021 年 05 月 25 日	孙宝良先生因工作变动原因辞去公司总经理职务
王玉莲	董事	任免	2021 年 01 月 22 日	王玉莲女士因工作原因辞去公司财务负责人职务，辞去上述职务后仍继续担任公司第三届董事会董事、审计与风险管理委员会委员职务

### 三、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用  不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

### 四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用  不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

## 第五节 环境与社会责任

### 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
不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

参照重点排污单位披露的其他环境信息

不适用

未披露其他环境信息的原因

无

### 二、社会责任情况

## 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

公司报告期不存在上市公司发生控股股东及其关联方非经营性占用资金情况。

### 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

公司报告期末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
公司作为原告的未达重大诉讼披露标准的其他诉讼	2,103.28	否	作为原告 的案件 7 件, 其中: 胜诉案件 2 件, 涉案金 额 113.23 万 元; 调解结 案 3 件, 涉 案金额 174.42 万 元; 以"以物 抵债"方式 执行结案 1 件, 所涉金 额 60.32 万 元; 在执案 件 1 件, 执 行金额 1735.28 万 元。	-	-	-	-
公司作为被告的未达重大诉讼披露标准的其他诉讼	783.69	否	作为被告 的案件 16 件, 其中: 已结案 2 件, 一审未 决案件 2 件, 上诉案 件 4 件, 正 在调(和) 解处理之 中的案件 8 件。	-	-	-	-

## 九、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。



## 十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

## 十一、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	获批的交易额度（万元）	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
江苏同安云创智能系统集成科技有限公司	持股 5% 以上股东控制的企业	关联销售	装配式建筑部品部件销售	市场价	市场价	1.08	0.05%	500	否	电汇	无	2020 年 04 月 22 日	巨潮资讯网
中国中铁控股子公司（不包括中铁财务有限责任公司、公司下属子公司）	同属中国中铁控制的企业	关联销售	工程施工、装配式建筑部品部件销售	市场价	市场价	2,062.63	99.95%	250,000	否	电汇	无	2021 年 03 月 26 日	巨潮资讯网
江苏同安云创智能系统集成科技有限公司	持股 5% 以上股东控制的企业	关联采购	相关设备采购、安装及检修；原材料及劳务采购	市场价	市场价	93.37	5.49%	260	否	电汇	无	2021 年 03 月 26 日	巨潮资讯网
中国中铁控股子公司（不包括中铁财务有	同属中国中铁控制的企业	关联采购	采购材料、设备、系统、信息化服务等	市场价	市场价	1,606.18	94.51%	5,420	否	电汇	无	2021 年 06 月 07 日	巨潮资讯网

限责任公司、公司下属子公司)													
合计				--	--	3,763.26	--	256,180	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况	不适用												
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）	以上日常关联交易在本报告期内实际发生额均未超过获批的额度。												
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）	不适用												

## 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

## 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

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

是否存在非经营性关联债权债务往来

是  否

公司报告期不存在非经营性关联债权债务往来。

## 5、与关联关系的财务公司、公司控股的财务公司往来

适用  不适用

存款业务

关联方	关联关系	每日最高存款限额（万元）	存款利率范围	期初余额（万元）	发生额（万元）	期末余额（万元）
中铁财务有限责任公司	同属中国中铁控制的企业		1.265%	15,004.68	-7,618.93	7,385.75

贷款业务

关联方	关联关系	贷款额度（万元）	贷款利率范围	期初余额（万元）	发生额（万元）	期末余额（万元）
-----	------	----------	--------	----------	---------	----------

中铁财务有限责任公司	同属中国中铁控制的企业	200,000.00	3.6%-4.4%	30,000.00	50,000.00	80,000.00
------------	-------------	------------	-----------	-----------	-----------	-----------

授信或其他金融业务

关联方	关联关系	业务类型	总额（万元）	实际发生额（万元）
中铁财务有限责任公司	同属中国中铁控制的企业	其他金融业务	250,000.00	80,000.00
中铁商业保理有限公司	同属中国中铁控制的企业	其他金融业务	50,000.00	0.00

## 6、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

租赁情况说明

1、中铁装配科技（乌苏）与新疆恒佰锐新型建材有限公司（以下简称恒佰锐）签订《场地租赁合同》，合同约定：（1）恒佰锐承租位于乌苏市塔里木河东路235号的厂区用于生产经营。（2）租赁期限自2020年1月1日起至2021年12月31日止。2021年1-6月确认租赁收入17.53万元。

2、中铁装配与北京嘉合兴业运营管理有限公司（以下简称嘉合兴业）签订《园区租赁运营服务合同》、《园区租赁运营服务合同补充协议》，合同约定：（1）嘉合兴业承租位于北京市房山区长阳镇万兴路86-5号的厂房A、厂房B；（2）租赁期限自2020年7月14日起至2040年7月13日止。2021年1-6月确认租赁收入60.13万元。

3、中铁装配科技（乌苏）与夏津县宏兴油脂有限公司（以下简称宏兴油脂）签订《房屋租赁合同》，合同约定：（1）宏兴油脂承租位于乌苏市石化工业园区黄河东路1405号的房屋用于生产经营。（2）租赁期限自2020年11月1日起至2021年6月30日止。2021年1-6月确认租赁收入22.02万元。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用  不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的租赁项目。

## 2、重大担保

适用  不适用

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）										
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发 生日期	实际担保金额	担保类型	担保 物（如 有）	反担保 情况 （如 有）	担保 期	是否 履行 完毕	是否为关 联方担保
公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发 生日期	实际担保金额	担保类型	担保 物（如 有）	反担保 情况（如 有）	担保 期	是否 履行 完毕	是否为关 联方担保
中铁装配式建筑科 技有限公司	2020 年 04 月 22 日	4,000	2020 年 07 月 27 日	4,000	抵押	不动 产	不适 用	1 年	否	否
中铁装配式建筑科 技有限公司	2020 年 04 月 22 日	5,000	2020 年 08 月 18 日	5,000	抵押	不动 产	不适 用	1 年	否	否
中铁装配科技（宿 迁）有限公司	2020 年 04 月 22 日	1,000	2020 年 09 月 10 日	1,000	连带责任担 保	不适 用	不适 用	主债 务人 履行 主债 务期 限届 满之 日起 两年	否	否
中铁装配科技（宿 迁）有限公司	2020 年 04 月 22 日	2,020	2020 年 12 月 11 日	2,020	连带责任担 保	不适 用	不适 用	合同 生效 之日 起至 主合 同项 下债 务到 期（包	否	否

								括展 期到 期)后 满三 年之 日止		
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)		150,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)							0
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)		12,020	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)							12,020
子公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生 日期	实际担保金额	担保类型	担保物 (如有)	反担 保情 况 (如 有)	担保 期	是否 履行 完毕	是否为关 联方担保
公司担保总额 (即前三大项的合计)										
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)		150,000	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)							0
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)		12,020	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)							12,020
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例										8.57%
其中:										

采用复合方式担保的具体情况说明

### 3、日常经营重大合同

适用  不适用

公司报告期内不存在日常经营重大合同。

### 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、董事会、监事会延期换届

公司第三届董事会、监事会于2021年5月3日任期届满。鉴于公司第四届董事会董事候选人和第四届监事会监事候选人的提名工作尚未完成，为确保相关工作的连续性和稳定性，公司董事会、监事会将延期换

届，董事会各专门委员会和高级管理人员的任期亦相应顺延。具体内容详见公司2021年4月28日在巨潮资讯网上披露的《关于董事会、监事会延期换届选举的提示性公告》（公告编号：2021-023）。

## 2、聘任总经理

2021年8月16日，经公司第三届董事会第三十七次会议审议，公司聘任安振山先生为总经理。根据《公司章程》第八条的规定，总经理为公司的法定代表人。2021年8月17日，公司完成工商变更登记，法定代表人变更为安振山先生。具体内容详见公司2021年8月16日在巨潮资讯网上披露的《关于公司总经理、法定代表人变动的公告》（公告编号：2021-041）。

## 3、董事会秘书辞职

2021年7月，公司董事会秘书谭黎明先生因个人原因申请辞去公司董事会秘书职务，辞去上述职务后谭黎明先生不再担任公司任何职务。自2021年7月16日起，由公司董事长孙志强先生代行董事会秘书职责。具体内容详见公司2021年7月15日在巨潮资讯网上披露的《关于公司董事会秘书辞职的公告》（公告编号：2021-036）。

# 十四、公司子公司重大事项

√ 适用 □ 不适用

## 1、子公司更名

公司因战略规划及经营管理的需要，对部分子公司名称进行变更，具体为：北京恒通创新整体房屋组装有限公司变更为中铁装配式建筑科技有限公司，江苏赛木科技有限公司变更为中铁装配科技（宿迁）有限公司，喀什恒通赛木新型建材有限公司变更为中铁装配科技（喀什）有限公司，吐鲁番恒通赛木新型建材有限公司变更为中铁装配科技（吐鲁番）有限公司，新疆恒通创新赛木科技有限公司变更为中铁装配科技（乌苏）有限公司。具体内容详见公司2021年1月25日在巨潮资讯网上披露的《关于部分全资子公司变更公司名称暨完成工商变更登记的公告》（公告编号：2021-004）。

## 2、注销子公司

2021年1月22日公司第三届董事会第三十次会议审议通过了《关于注销山东恒通赛木建筑材料有限责任公司的议案》、《关于注销宿迁鑫诚昌隆进出口贸易有限公司的议案》，进展情况：2021年4月9日山东恒通赛木建筑材料有限责任公司完成了工商注销登记；2021年7月27日宿迁鑫诚昌隆进出口贸易有限公司完成了工商注销登记。

2020年11月25日公司第三届董事会第二十八次会议审议通过了《关于注销北京恒通赛木木塑制品有限责任公司的议案》、《关于注销吐鲁番盛隆投资有限公司的议案》、《关于注销北京恒通创新整体房屋组装有限公司第二分公司的议案》，进展情况：2020年12月30日北京恒通创新整体房屋组装有限公司第二分公司完成了工商注销登记；2021年2月3日吐鲁番盛隆投资有限公司完成了工商注销登记；2021年4月1日北京恒通赛木木塑制品有限公司完成了工商注销登记。

## 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	75,495,712	30.70%				-18,824,349	-18,824,349	56,671,363	23.05%
1、国家持股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	75,495,712	30.70%				-18,824,349	-18,824,349	56,671,363	23.05%
其中：境内法人持股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
境内自然人持股	75,495,712	30.70%				-18,824,349	-18,824,349	56,671,363	23.05%
4、外资持股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	170,416,625	69.30%				18,824,349	18,824,349	189,240,974	76.95%
1、人民币普通股	170,416,625	69.30%				18,824,349	18,824,349	189,240,974	76.95%
2、境内上市的外资股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%				0	0	0	0.00%
三、股份总数	245,912,337	100.00%				0	0	245,912,337	100.00%

股份变动的的原因

√ 适用 □ 不适用

根据《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等相关规定，每年的第一个交易日，中国结算深圳分公司以上市公司董事、监事和高级管理人员在上年最后一个交易日登记在其名下的在本所上市的本公司股份为基数，按25%计算其本年度可转让股份法定额度；同时，对该人员所持的在本年度可转让股份

额度内的无限售条件的流通股进行解锁。

股份变动的批准情况

适用  不适用

股份变动的过户情况

适用  不适用

股份回购的实施进展情况

适用  不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用  不适用

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

适用  不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

## 2、限售股份变动情况

适用  不适用

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	拟解除限售日期
孙志强	75,297,397	18,824,349	0	56,473,048	高管锁定股	任职期内执行董监高限售规定
王秋艳	91,065	0	0	91,065	高管锁定股	任职期内执行董监高限售规定
王玉莲	97,500	0	0	97,500	高管锁定股	任职期内执行董监高限售规定
谭黎明	9,750	0	0	9,750	高管锁定股	任职期内执行董监高限售规定
合计	75,495,712	18,824,349	0	56,671,363	--	--

## 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	9,577	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	持有特别表决权股份的股东总数（如有）	0
-------------	-------	------------------------------	---	--------------------	---



持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
孙志强	境内自然人	30.62%	75,297,398	0	56,473,048	18,824,350	质押	75,297,398
中国中铁股份有限公司	国有法人	26.51%	65,184,992	0	0	65,184,992		
诸城市经济开发投资公司	境内非国有法人	5.00%	12,295,699	0	0	12,295,699		
中国农业银行股份有限公司一天弘先进制造混合型证券投资基金	其他	1.52%	3,743,200	+3,743,200	0	3,743,200		
中国工商银行一天弘精选混合型证券投资基金	其他	1.26%	3,109,834	+71,100	0	3,109,834		
邓怀远	境内自然人	1.07%	2,625,530	+190,700	0	2,625,530		
黄伊	境内自然人	0.87%	2,149,090	0	0	2,149,090		
招商银行股份有限公司一天弘优质成长企业精选灵活配置混合型发起式证券投资基金	其他	0.74%	1,812,910	+454,400	0	1,812,910		
中国工商银行股份有限公司一天弘周期策略混合型证券投资基金	其他	0.71%	1,744,979	+809,700	0	1,744,979		
广东冠丰资产管理有限公司一冠丰同心 2	其他	0.56%	1,365,200	-61,500	0	1,365,200		

号证券投资基金							
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	无						
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司未知上述股东是否存在关联关系或一致行动						
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	公司股东孙志强与控股股东中国中铁股份有限公司于 2019 年 5 月 24 日签署了《表决权放弃协议》，协议约定自 2020 年 7 月 14 日起，孙志强放弃其持有的公司全部股份（75,297,398 股）的表决权。如满足《表决权放弃协议》中约定的表决权恢复条件时，孙志强弃权股份可全部或部分恢复表决权。						
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（参见注 11）	无						
前 10 名无限售条件股东持股情况							
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类					
		股份种类	数量				
中国中铁股份有限公司	65,184,992	人民币普通股	65,184,992				
孙志强	18,824,350	人民币普通股	18,824,350				
诸城市经济开发投资公司	12,295,699	人民币普通股	12,295,699				
中国农业银行股份有限公司一天弘先进制造混合型证券投资基金	3,743,200	人民币普通股	3,743,200				
中国工商银行一天弘精选混合型证券投资基金	3,109,834	人民币普通股	3,109,834				
邓怀远	2,625,530	人民币普通股	2,625,530				
黄伊	2,149,090	人民币普通股	2,149,090				
招商银行股份有限公司一天弘优质成长企业精选灵活配置混合型发起式证券投资基金	1,812,910	人民币普通股	1,812,910				
中国工商银行股份有限公司一天弘周期策略混合型证券投资基金	1,744,979	人民币普通股	1,744,979				
广东冠丰资产管理有限公司一冠丰同心 2 号证券投资基金	1,365,200	人民币普通股	1,365,200				
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之	公司未知前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间是否存在关联关系或一致行动						

间关联关系或一致行动的说明	
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	股东邓怀远除通过普通证券账户持有 1,246,830 股外，还通过方正证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 1,378,700 股，实际持有 2,625,530 股。 股东黄伊除通过普通证券账户持有 1,335,890 股外，还通过中信建投证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 813,200 股，实际持有 2,149,090 股。

公司是否具有表决权差异安排

适用  不适用

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

是  否

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

#### 四、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用  不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2020 年年报。

#### 五、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

## 第八节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第九节 债券相关情况

适用  不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：中铁装配式建筑股份有限公司

2021 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	124,998,367.10	227,649,064.42
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	8,492,688.80	23,044,972.56
应收账款	630,910,382.53	732,631,325.70
应收款项融资		
预付款项	33,638,675.25	21,800,853.16
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	23,973,613.01	36,705,262.80
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	116,550,313.87	78,564,737.97

合同资产	459,323,330.38	355,486,421.49
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	57,085,181.07	46,281,958.98
流动资产合计	1,454,972,552.01	1,522,164,597.08
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	12,675,341.43	12,675,341.43
其他非流动金融资产		
投资性房地产	457,599,447.50	465,979,147.73
固定资产	1,043,108,838.69	1,071,110,734.14
在建工程	17,464,896.38	16,183,515.72
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	12,541,982.97	13,043,662.29
无形资产	94,525,364.40	96,132,382.56
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	62,635,910.57	26,220,747.50
其他非流动资产	1,738,133.76	2,684,867.74
非流动资产合计	1,702,289,915.70	1,704,030,399.11
资产总计	3,157,262,467.71	3,226,194,996.19
流动负债：		
短期借款	930,562,083.33	715,742,711.10
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		

应付账款	523,466,730.56	428,980,983.80
预收款项		
合同负债	7,875,063.85	9,048,308.34
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	6,507,135.56	7,205,652.84
应交税费	1,960,981.81	6,829,411.81
其他应付款	9,234,118.59	16,127,905.11
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	10,770,322.30	180,355,740.90
其他流动负债	3,475,083.90	3,475,083.90
流动负债合计	1,493,851,519.90	1,367,765,797.80
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	210,000,000.00	215,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	12,853,694.49	12,578,341.70
长期应付款		52,231,807.89
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	38,217,655.81	42,856,962.97
递延所得税负债	582,449.90	582,449.90
其他非流动负债		
非流动负债合计	261,653,800.20	323,249,562.46
负债合计	1,755,505,320.10	1,691,015,360.26
所有者权益：		



股本	245,912,337.00	245,912,337.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	761,117,173.65	761,117,173.65
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	27,463,329.96	27,463,329.96
一般风险准备		
未分配利润	367,264,307.00	500,686,834.32
归属于母公司所有者权益合计	1,401,757,147.61	1,535,179,674.93
少数股东权益		-39.00
所有者权益合计	1,401,757,147.61	1,535,179,635.93
负债和所有者权益总计	3,157,262,467.71	3,226,194,996.19

法定代表人：安振山

主管会计工作负责人：李宏

会计机构负责人：王立群

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2021年6月30日	2020年12月31日
流动资产：		
货币资金	74,937,501.80	154,771,539.29
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		65,000,000.00
应收账款	193,833,337.68	198,249,081.60
应收款项融资		
预付款项	3,169,896.37	1,999,178.89
其他应收款	441,631,837.38	181,483,816.12
其中：应收利息		
应收股利		
存货	28,052,394.33	23,270,209.38
合同资产	50,933,250.46	52,929,250.46
持有待售资产		

一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	5,327,532.17	5,657,219.25
流动资产合计	797,885,750.19	683,360,294.99
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	932,429,650.00	1,033,429,650.00
其他权益工具投资	12,675,341.43	12,675,341.43
其他非流动金融资产		
投资性房地产	457,599,447.50	465,979,147.73
固定资产	219,794,829.39	226,541,686.89
在建工程	1,423,119.96	2,121,940.11
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	47,102,080.19	48,079,947.17
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	5,291,732.03	316,214.30
其他非流动资产	868,391.85	666,175.13
非流动资产合计	1,677,184,592.35	1,789,810,102.76
资产总计	2,475,070,342.54	2,473,170,397.75
流动负债：		
短期借款	690,362,083.33	330,325,416.66
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	50,000,000.00	50,000,000.00
应付账款	204,386,187.95	210,259,377.30
预收款项		
合同负债	61,692,168.37	60,639,885.28
应付职工薪酬	2,080,709.52	2,525,516.66
应交税费	116,415.02	136,757.31

其他应付款	31,950,114.36	233,926,768.64
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	10,000,000.00	70,103,840.21
其他流动负债		
流动负债合计	1,050,587,678.55	957,917,562.06
非流动负债：		
长期借款	210,000,000.00	215,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		52,231,807.89
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	15,011,085.58	17,531,967.22
递延所得税负债	582,449.90	582,449.90
其他非流动负债		
非流动负债合计	225,593,535.48	285,346,225.01
负债合计	1,276,181,214.03	1,243,263,787.07
所有者权益：		
股本	245,912,337.00	245,912,337.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	764,250,203.59	764,250,203.59
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	27,463,329.96	27,463,329.96
未分配利润	161,263,257.96	192,280,740.13
所有者权益合计	1,198,889,128.51	1,229,906,610.68
负债和所有者权益总计	2,475,070,342.54	2,473,170,397.75

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、营业总收入	212,656,259.51	379,568,625.53
其中：营业收入	212,656,259.51	379,568,625.53
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	381,493,921.91	350,662,368.76
其中：营业成本	289,634,053.29	279,278,596.95
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	8,091,679.50	4,016,001.13
销售费用	3,302,728.78	3,504,344.06
管理费用	50,488,143.37	41,502,845.58
研发费用	5,479,711.20	5,735,658.94
财务费用	24,497,605.77	16,624,922.10
其中：利息费用	25,683,822.53	17,064,705.36
利息收入	1,554,975.26	63,951.70
加：其他收益	3,417,416.30	5,377,406.69
投资收益（损失以“-”号填列）	-39.00	42,894.58
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)	-4,906,830.66	-6,503,822.49
资产减值损失(损失以“-”号填列)	-1,834,122.77	-343,206.70
资产处置收益(损失以“-”号填列)		820,040.67
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	-172,161,238.53	28,299,569.52
加: 营业外收入	5,523,029.32	1,997,381.82
减: 营业外支出	98,072.65	557,044.61
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	-166,736,281.86	29,739,906.73
减: 所得税费用	-35,772,877.91	6,372,654.44
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	-130,963,403.95	23,367,252.29
(一) 按经营持续性分类		
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)	-130,963,403.95	23,367,252.29
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.归属于母公司所有者的净利润	-130,963,403.95	23,367,252.29
2.少数股东损益		
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的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		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	-130,963,403.95	23,367,252.29
归属于母公司所有者的综合收益总额	-130,963,403.95	23,367,252.29
归属于少数股东的综合收益总额		
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.53	0.10
（二）稀释每股收益	-0.53	0.10

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：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：安振山

主管会计工作负责人：李宏

会计机构负责人：王立群

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、营业收入	25,912,678.18	92,162,213.51
减：营业成本	9,849,188.66	62,565,474.99
税金及附加	2,938,520.43	80,410.46
销售费用	1,229,940.84	470,069.13
管理费用	26,265,183.05	18,231,882.76
研发费用	2,661,002.99	2,915,611.74
财务费用	16,968,769.00	7,072,695.98
其中：利息费用	18,359,233.30	7,058,522.93
利息收入	1,415,154.96	8,082.11

加：其他收益	1,016,966.17	467,764.58
投资收益（损失以“-”号填列）	-1,186,452.48	-1,192,460.34
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-984,658.39	-3,755.70
资产减值损失（损失以“-”号填列）	4,000.00	
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-35,150,071.49	97,616.99
加：营业外收入	1,980,053.34	1,981,138.13
减：营业外支出		419,439.32
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-33,170,018.15	1,659,315.80
减：所得税费用	-4,611,659.35	-397,596.61
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-28,558,358.80	2,056,912.41
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-28,558,358.80	2,056,912.41
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	-28,558,358.80	2,056,912.41
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	2021 年半年度	2020 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	192,656,588.23	335,059,396.41
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	109,001.16	
收到其他与经营活动有关的现金	10,074,614.82	19,430,362.88
经营活动现金流入小计	202,840,204.21	354,489,759.29
购买商品、接受劳务支付的现金	206,240,173.43	268,657,651.84
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	35,055,193.32	30,389,771.72
支付的各项税费	19,739,034.85	16,692,920.54
支付其他与经营活动有关的现金	6,810,073.29	19,453,975.45
经营活动现金流出小计	267,844,474.89	335,194,319.55
经营活动产生的现金流量净额	-65,004,270.68	19,295,439.74
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		38,054,363.15
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		49,846,665.14
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计		87,901,028.29
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	7,625,597.94	98,700,526.25
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	7,625,597.94	98,700,526.25
投资活动产生的现金流量净额	-7,625,597.94	-10,799,497.96

三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	540,000,000.00	566,300,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	540,000,000.00	566,300,000.00
偿还债务支付的现金	542,098,981.43	441,300,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	27,866,465.94	22,667,087.81
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		66,746,578.00
筹资活动现金流出小计	569,965,447.37	530,713,665.81
筹资活动产生的现金流量净额	-29,965,447.37	35,586,334.19
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-2.13	31.68
五、现金及现金等价物净增加额	-102,595,318.12	44,082,307.65
加：期初现金及现金等价物余额	226,593,685.22	38,111,056.56
六、期末现金及现金等价物余额	123,998,367.10	82,193,364.21

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 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	98,918,377.29	103,460,597.30
收到的税费返还	24,153.15	
收到其他与经营活动有关的现金	12,344,433.31	721,783.40
经营活动现金流入小计	111,286,963.75	104,182,380.70
购买商品、接受劳务支付的现金	17,302,008.76	47,071,871.65
支付给职工以及为职工支付的现金	13,657,836.96	10,290,025.54
支付的各项税费	2,976,486.74	1,341,845.38
支付其他与经营活动有关的现金	3,588,816.29	16,487,951.20
经营活动现金流出小计	37,525,148.75	75,191,693.77

经营活动产生的现金流量净额	73,761,815.00	28,990,686.93
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	31,928.82	
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		49,846,665.14
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	31,928.82	49,846,665.14
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,208,066.34	40,935,812.83
投资支付的现金		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	1,208,066.34	40,935,812.83
投资活动产生的现金流量净额	-1,176,137.52	8,910,852.31
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	520,000,000.00	250,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	22,577,702.16	286,620,423.61
筹资活动现金流入小计	542,577,702.16	536,620,423.61
偿还债务支付的现金	277,298,981.43	105,400,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	20,818,356.67	7,856,215.82
支付其他与筹资活动有关的现金	396,880,079.03	460,892,114.82
筹资活动现金流出小计	694,997,417.13	574,148,330.64
筹资活动产生的现金流量净额	-152,419,714.97	-37,527,907.03
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		28.28
五、现金及现金等价物净增加额	-79,834,037.49	373,660.49
加：期初现金及现金等价物余额	154,771,539.29	7,778,802.32
六、期末现金及现金等价物余额	74,937,501.80	8,152,462.81

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 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、上年年末余额	245,912,337.00				761,117,173.65				27,463,329.96		500,686,834.32		1,535,179,674.93	-39.00	1,535,179,635.93
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	245,912,337.00				761,117,173.65				27,463,329.96		500,686,834.32		1,535,179,674.93	-39.00	1,535,179,635.93
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											-133,422,527.32		-133,422,527.32	39.00	-133,422,488.32
（一）综合收益总额											-130,963,403.95		-130,963,403.95		-130,963,403.95
（二）所有者投入和减少资本														39.00	39.00
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															

4. 其他													39.00	39.00
(三)利润分配														
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配														
4. 其他														
(四)所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本(或股本)														
2. 盈余公积转增资本(或股本)														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
(五)专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六)其他														
四、本期期末余额	245,912,337.00				761,117,173.65				27,463,329.96			367,264,307.00	1,401,757.14	1,401,757.14

上期金额

单位：元

项目	2020 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、上年年末余额	245,912,337.00				761,117,173.65			3,940,140.54	26,579,890.40		494,845,442.17		1,532,394,983.76	-39.00	1,532,394,944.76
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	245,912,337.00				761,117,173.65			3,940,140.54	26,579,890.40		494,845,442.17		1,532,394,983.76	-39.00	1,532,394,944.76
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											23,367,252.29		24,342,618.26		24,342,618.26
（一）综合收益总额											23,367,252.29		23,367,252.29		23,367,252.29
（二）所有者投入和减少资本															
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他															
（三）利润分															



单位：元

项目	2021 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、上年年末余额	245,912,337.00				764,250,203.59				27,463,329.96	192,280,740.13		1,229,906,610.68
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	245,912,337.00				764,250,203.59				27,463,329.96	192,280,740.13		1,229,906,610.68
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										-31,017,482.17		-31,017,482.17
（一）综合收益总额										-28,558,358.80		-28,558,358.80
（二）所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配										-2,459,123.37		-2,459,123.37
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										-2,459,123.37		-2,459,123.37
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												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	245,912,337.00				764,250,203.59				27,463,329.96	161,263,257.96		1,198,889,128.51

上期金额

单位：元

项目	2020 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、上年年末余额	245,912,337.00				764,250,203.59				26,579,890.40	191,704,796.62		1,228,447,227.61
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												

二、本年期初余额	245,912,337.00				764,250,203.59				26,579,890.40	191,704,796.62		1,228,447,227.61
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)										2,056,912.41		2,056,912.41
(一)综合收益总额										2,056,912.41		2,056,912.41
(二)所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三)利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配												
3. 其他												
(四)所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收												

益结转留存收益												
6. 其他												
(五)专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六)其他												
四、本期期末余额	245,912,337.00				764,250,203.59				26,579,890.40	193,761,709.03		1,230,504,140.02

### 三、公司基本情况

中铁装配式建筑股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）于2006年8月31日在北京注册成立，公司的统一社会信用代码：91110000793442369X，现总部位于北京市房山区长阳万兴路86-5号。

2020年7月14日，中国中铁股份有限公司（以下简称“中国中铁”）通过协议转让方式受让孙志强先生及诸城晨光景泰股权投资基金有限公司合计持有的公司65,184,992股股份，孙志强先生放弃其持有的公司75,297,398股股份的表决权，公司控股股东变更为中国中铁，公司最终实际控制人变更为国务院国有资产监督管理委员会。

2020年8月18日，公司名称由“北京恒通创新赛木科技股份有限公司”变更为“中铁装配式建筑股份有限公司”。2020年8月20日公司证券简称由“恒通科技”变更为“中铁装配”，证券代码不变。

经过历年的转增股本及增发新股，截至2021年6月30日，本公司注册资本为24591.2337万元，股本为24591.2337万元，注册地址：北京市房山区窦店镇普安路87号，公司实际控制人为国务院国有资产监督管理委员会。

本公司及各子公司主要从事新型墙体材料、建筑结构材料、室内外装饰材料、园林景观材料等环保建材的研发、生产、销售和组装，是国内装配式建筑部品部件行业中产品结构丰富并具备装配式建筑集成服务能力的供应商。

本财务报表业经本公司董事会于2021年8月23日决议批准报出。

公司本报告期纳入合并范围的子公司共7户，详见第十节、九、“在其他主体中的权益”，比上期合并范围减少三户，详见第十节、八、“合并范围的变更”。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，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——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号

——财务报告的一般规定》的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。

## 2、持续经营

本公司以持续经营为基础编制财务报表，本公司自报告期末起12个月不存在导致对持续经营能力产生重大怀疑的因素。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司及各子公司从事以新型墙体材料、建筑结构材料、室内外装饰材料、园林景观材料等环保建材的研发、生产、销售和组装。本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本第十节、五“重要会计政策及会计估计”各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅本第十节、五、43“其他重要的会计政策和会计估计”。

### 1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2021年6月30日的合并及公司财务状况以及2021年1-6月的合并及公司经营成果和现金流量。

### 2、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

### 3、营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

### 4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

#### (1) 同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参

与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

## （2）非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后12个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，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，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后12个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第5号的通知》（财会〔2012〕19号）和《企业会计准则第33号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注五、6（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注五、22“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

## 6、合并财务报表的编制方法

### （1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参

与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

## (2) 合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

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和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，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收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：① 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；② 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③ 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④ 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“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”和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”适用的原则进行会计处理。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，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损益。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注五、22（2）②“权益法核算的长期股权投资”中

所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

## 9、外币业务和外币报表折算

### （1）外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

### （2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；②用于境外经营净投资有效套期的套期工具的汇兑差额（该差额计入其他综合收益，直至净投资被处置才被确认为当期损益）；③可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

### （3）外币财务报表的折算方法

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，作为“外币报表折算差额”确认为其他综合收益；处置境外经营时，计入处置当期损益。

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；股东权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，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作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

在处置本公司在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中股东权益/所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

## 10、金融工具

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。当本公司成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量：①对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；②对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。金融资产和金融负债的后续计量取决于其分类。

金融资产或金融负债满足下列条件之一的，表明持有目的是交易性的：①取得相关金融资产或承担相关金融负债的目的，主要是为了近期内出售或回购；②初始确认时属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明近期实际存在短期获利模式；③属于衍生工具，但符合财务担保合同定义的衍生工具以及被指定为有效套期工具的衍生工具除外。

### (1) 债务工具

债务工具是指从发行方角度分析符合金融负债定义的工具。债务工具的分类和后续计量取决于本公司管理金融资产的业务模式，以及金融资产的合同现金流量特征。不能通过现金流量特征测试的，直接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；能够通过现金流量特征测试的，其分类取决于管理金融资产的业务模式，以及是否将其指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

①以摊余成本计量。本公司管理此类金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即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，同时并未指定此类金融资产为以公允价值计量且其变动计入当期损益。本公司对于此类金融资产按照实际利率法确认利息收入。此类金融资产因终止确认产生的利得或损失以及因减值导致的损失直接计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益。本公司管理此类金融资产的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，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即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，同时并未指定此类金融资产为以公允价值计量且其变动计入当期损益。此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。此类金融资产终止确认时，累计计入其他综合收益的公允价值变动将结转计入当期损益。此类金融资产列示为其他债权投资。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益。本公司将持有的未划分为以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，以公允价值计量且其变动计入当期损益，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，列示为交易性金融资产或其他非流动金融资产。

### (2) 权益工具

权益工具是指从发行方角度分析符合权益工具定义的工具。权益工具投资以公允价值计量且其变动计入当期损益，列示为交易性金融资产，但本公司管理层指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益除外。指定为以公允价值计量且其变动计入综合收益的，列示为其他权益工具投资，相关公允价值变动不得结转至当期损益，且该指定一经作出不得撤销。相关股利收入计入当期损益。其他权益工具投资不计提减值准备，终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入留存收益。



### (3) 金融负债

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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和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。满足以下条件之一时，金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：①该项指定能够消除或显著减少会计错配；②根据正式书面文件载明的风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在公司内部以此为基础向关键管理人员报告。该指定一经作出，不得撤销。

指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债，由公司自身信用风险变动引起的公允价值的变动金额，计入其他综合收益；其他公允价值变动，计入当期损益。该金融负债终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入留存收益。

本公司其他金融负债主要包括短期借款。对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

财务担保合同，是指当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求发行方向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。贷款承诺，是指按照预先规定的条款和条件提供信用的确定性承诺。不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，以及以低于市场利率贷款的贷款承诺，本公司作为发行方的，在初始确认后按照以下二者孰高进行计量：①损失准备金额；②初始确认金额扣除依据《企业会计准则第14号——收入》确定的累计摊销额后的余额。

### (4) 金融资产和金融负债的终止确认

金融资产满足下列条件之一的，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该金融资产已转移，且本公司将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；
- ③该金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

### (5) 金融工具的减值

本公司以预期信用损失为基础进行金融工具减值会计处理并确认损失准备。预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

本公司计量金融工具预期信用损失的方法反映的因素包括：通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额；货币时间价值；在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

- ①对于金融资产，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值；
- ②对于租赁应收款项，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值；
- ③对于未提用的贷款承诺，信用损失为在贷款承诺持有人提用相应贷款的情况下，本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。本公司对贷款承诺预期信用损失的估计，与其对该贷款承诺提用情况的预期保持一致；
- ④对于财务担保合同，信用损失为本公司就该合同持有人发生的信用损失向其做出赔付的预计付款额，减去本公司预期向该合同持有人、债务人或任何其他方收取的金额之间差额的现值；
- ⑤对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

对于购买或源生的未发生信用减值的金融工具，每个资产负债表日，考虑合理且有依据的信息（包括前瞻性信息），评估其信用风险自初始确认后是否显著增加，按照三阶段分别确认预期信用损失。信用风险自初始确认后未显著增加的，处于第一阶段，按照该金融工具未来12个月内的预期信用损失计量损失

准备；信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，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；自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，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。处于第一阶段和第二阶段的金融工具，按照其账面余额和实际利率计算利息收入；处于第三阶段的金融工具，按照其摊余成本和实际利率计算确定利息收入。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备，其利息收入按照金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定。

损失准备的增加或转回，作为减值损失或利得，计入当期损益。对于持有的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，减值损失或利得计入当期损益的同时调整其他综合收益。

A.对于应收票据和应收账款，无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

当单项应收票据和应收账款无法以合理成本取得评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征，将应收票据和应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。

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

应收账款组合1：应收中央企业客户

应收账款组合2：应收中国铁路工程集团有限公司合并范围内客户

应收账款组合3：应收地方政府及地方国有企业客户

应收账款组合4：应收中国国家铁路集团有限公司

应收账款组合5：应收海外企业客户

应收账款组合6：应收其他客户

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

应收票据组合1 商业承兑汇票

应收票据组合2 银行承兑汇票

B.当单项其他应收款、长期应收款无法以合理成本取得评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将其他应收款、长期应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

其他应收款组合1：应收押金和保证金

其他应收款组合2：应收代垫款

其他应收款组合3：应收其他款项

长期应收款组合1：应收工程款、应收租赁款

长期应收款组合2：应收其他款项

对于长期应收工程款、应收租赁款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。除应收租赁款之外的划分为组合的其他应收款和长期应收款，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

#### （6）衍生工具及嵌入衍生工具

本公司衍生工具主要包括远期合同、期货合同、互换合同。衍生工具初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。本公司衍生工具公允价值变动而产生的利得或损失，直接计入当期损益。

嵌入衍生工具是指嵌入到非衍生工具（即主合同）中的衍生工具，与主合同构成混合合同。混合合同包含的主合同属于金融工具准则规范的资产的，本公司不从该混合合同中分拆嵌入衍生工具，而是将该混合合同作为一个整体适用金融工具准则关于金融资产分类的相关规定。

混合合同包含的主合同不属于金融工具准则规范的资产，且同时符合下列条件的，本公司从主合同中分拆嵌入衍生工具，将其作为单独存在的衍生工具进行处理：

- ①嵌入衍生工具的经济特征和风险与主合同的经济特征和风险不紧密相关；
- ②与嵌入衍生工具具有相关条款的单独工具符合衍生工具的定义；
- ③该混合合同不是以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

#### (7) 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

#### (8) 金融工具的公允价值确定

存在活跃市场的金融工具，以市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行时，使用不可观察输入值。在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关的交易费用直接计入损益，对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

## 11、应收票据

详见本第十节、五、10、“金融工具”。

## 12、应收账款

详见本第十节、五、10、“金融工具”。

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第7号——上市公司从事土木工程建筑业务》的披露要求

## 13、应收款项融资

## 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

详见本第十节、五、10、“金融工具”。

## 15、存货

### (1) 存货的分类

本公司存货为原材料、在产品、周转材料、库存商品、合同履约成本等。

### (2) 存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按加权平均

法计价。

### (3) 存货跌价准备计提方法

公司期末存货按成本与可变现净值孰低计价。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。为生产而持有的材料等，用其生产的产成品的可变现净值高于成本的，该材料仍然按成本计量；材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本的，该材料按可变现净值计量。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计量；持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计量。存货跌价准备按单个存货项目计提，对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备。

期末，公司按建造合同预计合同总成本超出合同总收入的部分与该建造合同已确认损失之间的差额预计合同损失，计提存货跌价准备。在建造合同完工时，将已计提的存货跌价准备冲减合同费用。

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

### (4) 存货可变现净值的确认方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

### (5) 存货的盘存制度为永续盘存制。

### (6) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物于领用时按一次性摊销法摊销。

## 16、合同资产

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。合同资产是本公司已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。合同负债是本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。

合同资产按照预期信用损失法计提减值准备。无论是否包含重大融资成分，本公司在资产负债表日均按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，如果该预期信用损失大于当前合同资产减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失，反之则确认为减值利得。实际发生减值损失，认定相关合同资产无法收回，经批准予以核销。

资产负债表日，对于不同合同下的合同资产、合同负债，分别列示。对于同一合同下的合同资产、合同负债，以净额列示，净额为借方余额的，根据其流动性分别列示为合同资产或其他非流动资产，已计提减值准备的，减去合同资产减值准备的期末余额后列示；净额为贷方余额的，根据其流动性列示为合同负债或其他非流动负债。

## 17、合同成本

## 18、持有待售资产

本公司将通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值，并同时满足以下两个条件的，划分为持有待售类别：(1)某项非流动资产或处置组根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；(2) 本公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。（有关规定要求相关权力机构或者监管部门

批准后方可出售的，已经获得批准。）

本公司将专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的规定条件，且短期（通常为3个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日划分为持有待售类别。

本公司初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。持有待售的处置组以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及适用《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件时，本公司不再将其继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除，并按照以下两者孰低计量：（1）划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；（2）可收回金额。

终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，本公司将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

## 19、债权投资

## 20、其他债权投资

## 21、长期应收款

## 22、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为交易性金融资产或其他权益工具投资核算，其会计政策详见本附注五、10“金融工具”。

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本公司对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

### （1）投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整

留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，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，在合并日按照应享有被合并方股东权益/在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与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，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，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，按照原持有被购买方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长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

## (2) 后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

### ①成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

### ②权益法核算的长期股权投资

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

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。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，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计

政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第20号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

### ③收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### ④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司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，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例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，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，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，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制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，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其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，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

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

## 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

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物等。此外，对于本公司持有以备经营出租的空置建筑物，若董事会（或类似机构）作出书面决议，明确表示将其用于经营出租且持有意图短期内不再发生变化的，也作为投资性房地产列报。

投资性房地产按成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。

本公司投资性房地产采用成本模式进行后续计量，并按照与房屋建筑物或土地使用权一致的政策进行折旧或摊销。

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、31“长期资产减值”。

自用房地产或存货转换为投资性房地产或投资性房地产转换为自用房地产时，按转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，转换为采用成本模式计量的投资性房地产的，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值；转换为以公允价值模式计量的投资性房地产的，以转换日的公允价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后计入当期损益。

## 24、固定资产

### (1) 确认条件

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。本公司固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

### (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	15-50	0-5	1.90-6.67
施工设备	年限平均法	8-15	0-5	6.33-12.50



施工设备	工作量法	不适用	0-5	不适用
运输设备	年限平均法	4-12	0-5	7.92-25.00
工业生产设备	年限平均法	5-18	0-5	5.28-20.00
试验设备及仪器	年限平均法	5-10	0-5	9.50-20.00
其他固定资产	年限平均法	3-10	0-5	9.50-33.33

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。②本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。④本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。 融资租入的固定资产，能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；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尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

## 25、在建工程

本公司在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

## 26、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，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；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；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的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

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

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过3个月的，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。

## 27、生物资产

## 28、油气资产

## 29、使用权资产

## 30、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，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；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；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的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

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

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过3个月的，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。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

类别	使用寿命（年）	摊销方法
土地使用权	50	直线法
软件系统	5-10	直线法
专利技术和非专利技术	10	直线法

本公司期末预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

### (2) 内部研究开发支出会计政策

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

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

- 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。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

本公司相应项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

### 31、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

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。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

### 32、长期待摊费用

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期间按直线法摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

### 33、合同负债

详见本第十节、五、16、“合同资产”。

### 34、职工薪酬

#### (1) 短期薪酬的会计处理方法

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利。其中：短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教

育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

## (2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括设定提存计划及设定受益计划。其中设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

## (3) 辞退福利的会计处理方法

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

## (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定收益计划进行会计处理。

## 35、租赁负债

## 36、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

- A、该义务是本公司承担的现时义务；
- B、该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；
- C、该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

### (1) 亏损合同

亏损合同是履行合同义务不可避免会发生的成本超过预期经济利益的合同。待执行合同变成亏损合同，且该亏损合同产生的义务满足上述预计负债的确认条件的，将合同预计损失超过合同标的资产已确认的减值损失（如有）的部分，确认为预计负债。

### (2) 重组义务

对于有详细、正式并且已经对外公告的重组计划，在满足前述预计负债的确认条件的情况下，按照

与重组有关的直接支出确定预计负债金额。对于出售部分业务的重组义务，只有在本公司承诺出售部分业务（即签订了约束性出售协议时），才确认与重组相关的义务。

### 37、股份支付

#### （1）股份支付的种类

本公司股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

##### ①以权益结算的股份支付

用以换取职工提供的服务的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，在授予后立即可行权时，在授予日计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。上述估计的影响计入当期相关成本或费用，并相应调整资本公积。

用以换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量，按照其他方服务在取得日的公允价值计量，如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加股东权益。

##### ②以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债；如须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，按照本公司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，相应增加负债。

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。

#### （2）权益工具公允价值的确定方法

本公司对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值。

#### （3）确认可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量应当与实际可行权数量一致。

### 38、优先股、永续债等其他金融工具

#### （1）永续债和优先股等的区分

本公司发行的永续债和优先股等金融工具，同时符合以下条件的，作为权益工具：

①该金融工具不包括交付现金或其他金融资产给其他方，或在潜在不利条件下与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务；

②如将来须用或可用企业自身权益工具结算该金融工具的，如该金融工具为非衍生工具，则不包括交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；如为衍生工具，则本公司只能通过以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产结算该金融工具。

除按上述条件可归类为权益工具的金融工具以外，本公司发行的其他金融工具应归类为金融负债。

本公司发行的金融工具为复合金融工具的，按照负债成分的公允价值确认为一项负债，按实际收到的金额扣除负债成分的公允价值后的金额，确认为“其他权益工具”。发行复合金融工具发生的交易费用，在负债

成分和权益成分之间按照各自占总发行价款的比例进行分摊。

#### (2) 永续债和优先股等的会计处理方法

归类为金融负债的永续债和优先股等金融工具，其相关利息、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，除符合资本化条件的借款费用（参见本附注五、26“借款费用”）以外，均计入当期损益。

归类为权益工具的永续债和优先股等金融工具，其发行（含再融资）、回购、出售或注销时，本公司作为权益的变动处理，相关交易费用亦从权益中扣减。本公司对权益工具持有方的分配作为利润分配处理。

本公司不确认权益工具的公允价值变动。

## 39、收入

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第7号——上市公司从事土木工程建筑业务》的披露要求

收入是本公司在日常活动中形成的、会导致股东权益增加且与股东投入资本无关的经济利益的总流入。本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务（简称商品）的控制权时确认收入。

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

交易价格是本公司因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。本公司确认的交易价格不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，该交易价格与合同承诺的对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。

满足下列条件之一时，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；②客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；③本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该时段内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直至履约进度能够合理确定。对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品控制权时点确认收入。

#### (1) 销售商品

本公司按照合同约定将商品运至约定交货地点，将购买方签收时点作为控制权转移时点，确认收入。本公司给予客户的信用期，根据客户的信用风险特征确定，不存在重大融资成分。

#### (2) 提供劳务

本公司对外提供的劳务，根据已完成劳务的进度在一段时间内确认收入，已完成劳务的进度按照已发生的成本占预计总成本的比例确定。资产负债表日，本公司对已完成劳务的进度进行重新估计，以使其能够反映履约情况的变化。

本公司按照已完成劳务的进度确认收入时，对于已经取得无条件收款权的部分，确认为应收账款，其余部分确认为合同资产，并对应收账款、合同资产以预期信用损失为基础确认损失准备；如果本公司已收或应收合同价款超过已完成的劳务进度，则将超过部分确认为合同负债。本公司对于同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

#### (3) 建造合同收入

本公司对外提供工程建造劳务，根据已完成劳务的进度在一段时间内确认收入，履约进度按照已发生的成本占预计总成本的比例确定。资产负债表日，本公司对已完成劳务的进度进行重新估计，以使其能够反映履约情况的变化。

本公司按照已完成劳务的进度确认收入时，对于已经取得无条件收款权的部分，确认为应收账款，其

余部分确认为合同资产，并对应收账款、合同资产以预期信用损失为基础确认损失准备；如果本公司已收或应收合同价款超出已完成的劳务进度，则将超出部分确认为合同负债。本公司对于同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

合同成本包括合同履约成本和合同取得成本。本公司为提供工程建造劳务而发生的成本，确认为合同履约成本，在确认收入时按照已完成劳务的进度结转主营业务成本。本公司将为获取工程劳务合同而发生的增量成本，确认为合同取得成本，对于摊销期限不超过一年的合同取得成本，在其发生时计入当期损益；对于摊销期限在一年以上的合同取得成本，在确认收入时按照已完成劳务的进度摊销计入损益。

如果合同成本的账面价值高于因提供该劳务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本，本公司对超出的部分计提减值准备，确认为资产减值损失。资产负债表日，根据合同履约成本初始确认时摊销期限是否超过一年，以减去相关减值准备后的净额，列示为存货或其他非流动资产；对于初始确认时摊销期限超过一年的合同取得成本，以减去相关减值准备后的净额，列示为其他非流动资产。

#### 40、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

当本公司能够满足政府补助所附条件，且能够收到政府补助时，才能确认政府补助。

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

与资产相关的政府补助，采用总额法，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益；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，已确认的政府补助需要退回的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。

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

对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

与公司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。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

#### 41、递延所得税资产/递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性

差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

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

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

## 42、租赁

### （1）经营租赁的会计处理方法

### （2）融资租赁的会计处理方法

## 43、其他重要的会计政策和会计估计

终止经营，是指满足下列条件之一的已被本公司处置或划归为持有待售的、在经营和编制财务报表时能够单独区分的组成部分：①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个主要经营地区；②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个主要经营地区进行处置计划的一部分；③该组成部分是仅仅为了再出售而取得的子公司。

终止经营的会计处理方法参见本附注五、18“持有待售资产”相关描述。

## 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

### （2）重要会计估计变更

适用  不适用

### （3）2021年起首次执行新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

不适用



**(4) 2021 年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据说明**

适用  不适用

**45、其他**

**六、税项**

**1、主要税种及税率**

税种	计税依据	税率
增值税	按应税收入计算	13%、11%、10%、9%、6%、3%
城市维护建设税	按应缴流转税额计算	7%、5%
企业所得税	按应纳税所得额计算	25%、15%

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
公司	15%
中铁装配科技（乌苏）有限公司	15%
中铁装配式建筑科技有限公司	25%
北京恒通远景进出口销售有限公司	25%
中铁装配科技（吐鲁番）有限公司	15%
中铁装配科技（宿迁）有限公司	15%
中铁装配科技（喀什）有限公司	25%
宿迁鑫诚昌隆进出口贸易有限公司	25%

**2、税收优惠**

**1、增值税**

**(1) 本公司**

2015年6月12日，财政部、国家税务总局下发《关于印发<资源综合利用产品和劳务增值税优惠目录>的通知》（财税[2015]78号）、《关于新型墙体材料增值税政策的通知》（财税[2015]73号），对资源综合利用产品和劳务增值税优惠政策进行整合和调整，按照新的政策，本公司享受的优惠政策由免征增值税改为按比例即征即退。公司于2015年7月30日取得了北京市房山区国家税务局的《税务资格备案表》，自2015年7月1日起享受增值税即征即退50%的政策。

**(2) 中铁装配科技（乌苏）有限公司**

2015年11月13日，乌苏市国家税务局下发了《税务资格备案表》：中铁装配科技（乌苏）有限公司自2015年11月1日起享受增值税即征即退50%的政策。

**(3) 中铁装配科技（喀什）有限公司**

2018年1月31日，喀什经济开发区国家税务局下发了《税务事项通知书》（喀经开国税通[2018]819号），及《税务资格备案表》：中铁装配科技（喀什）有限公司自2018年1月1日起享受新型墙体材料增值税即征

即退的政策。

## 2、企业所得税

### (1) 本公司

2018年11月30日，经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批准，本公司被认定为高新技术企业，有效期三年，证书编号：GR2018110018845；依据《企业所得税法》规定：“国家需要重点扶持的高新技术企业，减按15%的税率征收企业所得税”。

### (2) 中铁装配科技（吐鲁番）有限公司

2018年8月2日，经新疆维吾尔自治区科学技术厅、新疆维吾尔自治区财政厅、国家税务总局新疆维吾尔自治区税务局批准，中铁装配科技（吐鲁番）有限公司被认定为高新技术企业，有效期三年，证书编号：GR201865000003；依据《企业所得税法》规定：“国家需要重点扶持的高新技术企业，减按15%的税率征收企业所得税”。

### (3) 中铁装配科技（乌苏）有限公司

2019年11月9日，经新疆维吾尔自治区科学技术厅、新疆维吾尔自治区财政厅、国家税务总局新疆维吾尔自治区税务局批准，中铁装配科技（乌苏）有限公司被认定为高新技术企业，有效期三年，证书编号：GR201965000162；依据《企业所得税法》规定：“国家需要重点扶持的高新技术企业，减按15%的税率征收企业所得税”。

### (4) 中铁装配科技（宿迁）有限公司

2019年11月7日，经江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、国家税务总局江苏省税务局批准，中铁装配科技（宿迁）有限公司被认定为高新技术企业，有效期三年，证书编号：GR201932001534；依据《企业所得税法》规定：“国家需要重点扶持的高新技术企业，减按15%的税率征收企业所得税”。

## 3、其他

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金		32,209.50
银行存款	123,982,007.24	226,600,519.84
其他货币资金	1,016,359.86	1,016,335.08
合计	124,998,367.10	227,649,064.42
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	1,000,000.00	1,055,379.20

其他说明

其他货币资金期末余额中其他保证金1,000,000.00元，使用受到限制。

### 2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

### 3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

### 4、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	7,081,697.24	21,434,481.00
商业承兑票据	1,410,991.56	1,610,491.56
合计	8,492,688.80	23,044,972.56

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	1,414,527.88	16.65%	3,536.32	0.25%	1,410,991.56	1,614,527.88	7.00%	4,036.32	0.25%	1,610,491.56
其中：										
商业承兑汇票	1,414,527.88	16.65%	3,536.32	0.25%	1,410,991.56	1,614,527.88	7.00%	4,036.32	0.25%	1,610,491.56
合计	1,414,527.88	16.65%	3,536.32	0.25%	1,410,991.56	1,614,527.88	7.00%	4,036.32	0.25%	1,610,491.56

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：商业承兑汇票

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
商业承兑汇票	1,414,527.88	3,536.32	0.25%
合计	1,414,527.88	3,536.32	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

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	
应收票据坏账准备	4,036.32		500.00			3,536.32
合计	4,036.32		500.00			3,536.32

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用  不适用

## (3) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

## (4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	10,591,000.00	5,900,000.00
合计	10,591,000.00	5,900,000.00

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

其他说明

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

单位名称	应收票据性质	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
------	--------	------	------	---------	-------------

应收票据核销说明：

5、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	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	718,069,380.12	100.00%	87,158,997.59	12.14%	630,910,382.53	815,341,786.88	100.00%	82,710,461.18	10.14%	732,631,325.70
其中：										
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	718,069,380.12	100.00%	87,158,997.59	12.14%	630,910,382.53	815,341,786.88	100.00%	82,710,461.18	10.14%	732,631,325.70
合计	718,069,380.12	100.00%	87,158,997.59	12.14%	630,910,382.53	815,341,786.88	100.00%	82,710,461.18	10.14%	732,631,325.70

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
6个月以内	21,061,579.90	92,163.14	0.44%
6个月至1年	130,669,207.13	500,027.69	0.38%
1至2年	212,912,709.37	11,099,525.34	5.21%
2至3年	137,496,112.52	14,962,391.02	10.88%
3至4年	90,654,041.58	21,106,034.83	23.28%
4至5年	124,591,956.46	38,958,145.02	31.27%
5年以上	683,773.16	440,710.55	64.45%
合计	718,069,380.12	87,158,997.59	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

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）	151,730,787.03
6个月以内	21,061,579.90
6个月至1年	130,669,207.13
1至2年	212,912,709.37
2至3年	137,496,112.52
3年以上	215,929,771.20
3至4年	90,654,041.58
4至5年	124,591,956.46
5年以上	683,773.16
合计	718,069,380.12

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第7号——上市公司从事土木工程建筑业务》的披露要求

## （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	
应收账款坏账准备	82,710,461.18	12,448,679.32	8,000,142.91			87,158,997.59
合计	82,710,461.18	12,448,679.32	8,000,142.91			87,158,997.59

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

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 1	69,085,536.88	9.62%	13,271,384.22
客户 2	64,241,709.84	8.95%	4,538,545.64
客户 3	52,413,973.53	7.30%	209,655.89
客户 4	48,000,000.00	6.68%	192,000.00
客户 5	35,929,325.47	5.00%	4,606,590.37
合计	269,670,545.72	37.55%	

### (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：

## 6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用  不适用

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

适用  不适用

其他说明：

## 7、预付款项

### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	30,224,001.08	89.84%	20,531,378.87	94.18%
1 至 2 年	2,498,107.74	7.43%	1,115,221.78	5.11%
2 至 3 年	806,358.10	2.40%	140,954.90	0.65%
3 年以上	110,208.33	0.33%	13,297.61	0.06%
合计	33,638,675.25	--	21,800,853.16	--

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

本公司按预付对象归集的期末余额前五名预付账款汇总金额为11,878,207.44元，占预付账款期末余额合计数的比例为35.31%。

其他说明：

## 8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	23,973,613.01	36,705,262.80
合计	23,973,613.01	36,705,262.80



(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

适用  不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

3) 坏账准备计提情况

适用  不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
------	--------	--------

押金、保证金	11,418,014.90	24,186,998.84
备用金	1,804,027.64	2,559,528.76
代付款	91,042.07	91,409.67
公司往来	12,738,909.81	11,496,898.79
其他	33,648.00	23,661.90
合计	26,085,642.42	38,358,497.96

## 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)	
2021 年 1 月 1 日余额	116,117.29	1,537,117.87		1,653,235.16
2021 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期计提		509,086.92		509,086.92
本期转回	50,292.67			50,292.67
2021 年 6 月 30 日余额	65,824.62	2,046,204.79		2,112,029.41

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)	13,164,924.19
6 个月以内	2,196,136.73
6 个月-1 年	10,968,787.46
1 至 2 年	5,123,407.30
2 至 3 年	1,236,031.11
3 年以上	6,561,279.82
3 至 4 年	4,229,540.00
4 至 5 年	1,744,123.60
5 年以上	587,616.22
合计	26,085,642.42

### 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	
其他应收款坏账准备	1,653,235.16	750,918.95	292,124.70			2,112,029.41
合计	1,653,235.16	750,918.95	292,124.70			2,112,029.41

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
客户 1	公司往来	7,548,205.14	1 年以内	28.94%	37,741.02
客户 2	押金及保证金	4,000,000.00	1 年以内 200 万元， 1-2 年 200 万元。	15.33%	90,000.00
客户 3	押金及保证金	2,400,000.00	3-4 年	9.20%	360,000.00
客户 4	宿迁市宿城区财政局国库科	1,600,000.00	1-2 年 80 万元，3-4 年 80 万元。	6.13%	152,000.00
客户 5	公司往来	1,212,436.00	1-2 年	4.65%	121,243.60
合计	--	16,760,641.14	--	64.25%	760,984.62

## 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：

## 9、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
原材料	30,584,928.20		30,584,928.20	24,517,562.54		24,517,562.54
在产品	33,895,922.69		33,895,922.69	4,926,072.13		4,926,072.13
库存商品	46,313,007.97		46,313,007.97	43,193,398.33		43,193,398.33
周转材料	5,756,455.01		5,756,455.01	5,869,949.89		5,869,949.89
委托加工物资				57,755.08		57,755.08
合计	116,550,313.87		116,550,313.87	78,564,737.97		78,564,737.97

### (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	

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

10、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
合同资产	461,869,850.78	2,546,520.40	459,323,330.38	356,198,819.12	712,397.63	355,486,421.49
合计	461,869,850.78	2,546,520.40	459,323,330.38	356,198,819.12	712,397.63	355,486,421.49

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

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
基础设施建设项目	1,990,324.47	156,201.70		预期信用损失
合计	1,990,324.47	156,201.70		--

其他说明：

11、持有待售资产

单位：元

项目	期末账面余额	减值准备	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间

其他说明：

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

其他说明：

### 13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣的应交增值税进项税	53,520,627.42	45,596,258.90
预缴所得税	2,175,818.55	449,614.63
预缴增值税	1,388,735.10	236,085.45
合计	57,085,181.07	46,281,958.98

其他说明：

### 14、债权投资

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

重要的债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

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)	
2021 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—

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

其他说明：

### 15、其他债权投资

单位：元

项目	期初余额	应计利息	本期公允价值变动	期末余额	成本	累计公允价值变动	累计在其他综合收益中确认的损失准备	备注
----	------	------	----------	------	----	----------	-------------------	----

重要的其他债权投资

单位：元

其他债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

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)	
2021 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—

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

其他说明：

## 16、长期应收款

### (1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	

坏账准备减值情况

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)	
2021 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—

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

### (2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

### (3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

## 17、长期股权投资

单位：元

被投资单	期初余额	本期增减变动	期末余额	减值准备
------	------	--------	------	------

位	(账面价 值)	追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他	(账面价 值)	期末余额
一、合营企业											
二、联营企业											

其他说明

## 18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
新疆绿色建筑股份有限公司	1,675,341.43	1,675,341.43
北京赛博工软科技有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00
宿迁市城投远大建筑科技有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00
合计	12,675,341.43	12,675,341.43

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：

## 19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

## 20、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	483,766,610.73	11,226,771.24		494,993,381.97
2.本期增加金额	0.00	0.00	0.00	0.00



(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	0.00	0.00	0.00	0.00
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	483,766,610.73	11,226,771.24	0.00	494,993,381.97
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	26,121,363.41	2,892,870.83		29,014,234.24
2.本期增加金额	8,259,688.59	120,011.64		8,379,700.23
(1) 计提或摊销	8,259,688.59	120,011.64		8,379,700.23
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	34,381,052.00	3,012,882.47		37,393,934.47
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	0.00	0.00	0.00	0.00
四、账面价值				
1.期末账面价值	449,385,558.73	8,213,888.77		457,599,447.50
2.期初账面价值	457,645,247.32	8,333,900.41		465,979,147.73

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用  不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
房屋及建筑物	303,035,852.67	正在办理

其他说明

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,043,108,838.69	1,071,110,734.14
合计	1,043,108,838.69	1,071,110,734.14

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	办公及其他设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	902,889,916.12	301,077,911.53	10,520,354.59	6,038,373.57	1,220,526,555.81
2.本期增加金额					
(1) 购置		1,522,591.03		606,474.80	2,129,065.83
(2) 在建工程转入	2,238,087.10				2,238,087.10
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额	905,128,003.22	302,600,502.56	10,520,354.59	6,644,848.37	1,224,893,708.74
二、累计折旧					
1.期初余额	66,987,181.18	71,272,544.59	7,333,317.38	3,822,778.52	149,415,821.67

2.本期增加金额	16,803,126.83	14,432,633.16	760,364.62	372,923.77	32,369,048.38
(1) 计提	16,803,126.83	14,432,633.16	760,364.62	372,923.77	32,369,048.38
3.本期减少金额					
(1) 处置或报 废					
4.期末余额	83,790,308.01	85,705,177.75	8,093,682.00	4,195,702.29	181,784,870.05
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报 废					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	821,337,695.21	216,895,324.81	2,426,672.59	2,449,146.08	1,043,108,838.69
2.期初账面价值	835,902,734.94	229,805,366.94	3,187,037.21	2,215,595.05	1,071,110,734.14

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
----	------	------	------	------	----

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	178,895,768.48	正在办理

其他说明

(5) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	17,464,896.38	16,183,515.72
合计	17,464,896.38	16,183,515.72

(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
墙板设备改造及其他项目	1,423,119.96		1,423,119.96	2,121,940.11		2,121,940.11
新型材料生产展销中心 3-2 厂房工程	258,408.23		258,408.23	258,408.23		258,408.23
钢结构设备安装（新疆吐鲁番）	1,513,311.84		1,513,311.84	461,799.05		461,799.05
装配式建筑部品部件智能制造项目（江苏宿迁）	14,270,056.35		14,270,056.35	13,341,368.33		13,341,368.33
合计	17,464,896.38		17,464,896.38	16,183,515.72		16,183,515.72

(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
装配式	558,267.	13,341,3	1,565,13	636,443.		14,270,0	113.18%	97.20%				募股资

建筑部品部件智能制造项目（江苏宿迁）	600.00	68.33	2.01	99		56.35						金
墙板设备改造项目及其他项目	40,000,000.00	2,121,940.11	902,822.96	1,601,643.11	0.00	1,423,119.96	7.56%	7.56%				其他
新型材料生产展销中心 3-2 厂房工程	30,000,000.00	258,408.23	0.00	0.00		258,408.23	1.02%	1.02%				其他
钢结构设备安装（新疆吐鲁番）	5,000,000.00	461,799.05	1,051,512.79	0.00		1,513,311.84	46.23%	46.23%				其他
合计	633,267,600.00	16,183,515.72	3,519,467.76	2,238,087.10	0.00	17,464,896.38	--	--				--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

(4) 工程物资

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

其他说明：

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用  不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用  不适用

24、油气资产

适用  不适用

25、使用权资产

单位：元

项目	房屋及建筑物	合计
1.期初余额	14,047,020.93	14,047,020.93
4.期末余额	14,047,020.93	14,047,020.93
1.期初余额	1,003,358.64	1,003,358.64
2.本期增加金额	501,679.32	501,679.32
(1) 计提	501,679.32	501,679.32
4.期末余额	1,505,037.96	1,505,037.96
1.期末账面价值	12,541,982.97	12,541,982.97
2.期初账面价值	13,043,662.29	13,043,662.29

其他说明：

26、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	104,717,798.89	3,213,042.72		6,885,581.59	114,816,423.20
2.本期增加金额					
(1) 购置					
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					

(1) 处置					
4.期末余额	104,717,798.89	3,213,042.72		6,885,581.59	114,816,423.20
二、累计摊销					
1.期初余额	15,177,691.01	1,183,596.41		2,322,753.22	18,684,040.64
2.本期增加金额	1,067,378.16	193,934.52		345,705.48	1,607,018.16
(1) 计提	1,067,378.16	193,934.52		345,705.48	1,607,018.16
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	16,245,069.17	1,377,530.93		2,668,458.70	20,291,058.80
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	88,472,729.72	1,835,511.79		4,217,122.89	94,525,364.40
2.期初账面价值	89,540,107.88	2,029,446.31		4,562,828.37	96,132,382.56

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。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明：

## 27、开发支出

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
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
合计								

其他说明

## 28、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		
合计						

### (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		
合计						

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

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：

商誉减值测试的影响

其他说明

## 29、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

其他说明



### 30、递延所得税资产/递延所得税负债

#### (1) 未经抵销的递延所得税资产

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	2,546,520.40	626,423.04	712,397.63	167,492.34
内部交易未实现利润	1,359,779.14	339,944.79	1,743,004.26	435,751.07
可抵扣亏损	195,208,133.84	40,032,331.06	30,100,647.09	5,043,153.58
信用减值准备	90,099,221.89	21,637,211.68	85,192,391.23	20,574,350.51
合计	289,213,655.27	62,635,910.57	117,748,440.21	26,220,747.50

#### (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
固定资产折旧	3,882,999.33	582,449.90	3,882,999.33	582,449.90
合计	3,882,999.33	582,449.90	3,882,999.33	582,449.90

#### (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		62,635,910.57		26,220,747.50
递延所得税负债		582,449.90		582,449.90

#### (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损		1,066,319.97
合计		1,066,319.97

#### (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
2021 年		336,889.85	
2022 年		182,499.09	
2022 年		71,592.67	
2023 年		391,768.10	
2024 年		83,570.26	
2025 年			
合计		1,066,319.97	--

其他说明：

### 31、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
预付设备款	1,738,133.76		1,738,133.76	2,684,867.74		2,684,867.74
合计	1,738,133.76		1,738,133.76	2,684,867.74		2,684,867.74

其他说明：

### 32、短期借款

#### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	0.00	9,900,000.00
抵押借款	90,000,000.00	198,800,000.00
保证借款	100,200,000.00	241,793,683.33
信用借款	740,362,083.33	265,249,027.77
合计	930,562,083.33	715,742,711.10

短期借款分类的说明：

#### (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 0.00 元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
------	------	------	------	------

其他说明：

### 33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

### 34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

### 35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

### 36、应付账款

#### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
材料款	198,599,201.39	157,527,884.53
劳务费	74,612,028.33	68,106,854.27
工程款	207,015,143.68	173,316,552.89
设备款	17,980,822.65	22,270,406.78
其他	25,259,534.51	7,759,285.33
合计	523,466,730.56	428,980,983.80

#### (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
供应商 1	15,127,108.58	尚未办理款项结算
供应商 2	13,352,258.10	尚未办理款项结算

供应商 3	12,050,458.72	尚未办理款项结算
供应商 4	10,876,683.72	尚未办理款项结算
供应商 5	7,660,048.01	尚未办理款项结算
合计	59,066,557.13	--

其他说明：

### 37、预收款项

#### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

#### (2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

### 38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	5,153,426.13	6,471,649.23
预收工程款	2,721,637.72	2,259,136.18
预收租赁款		317,522.93
合计	7,875,063.85	9,048,308.34

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

### 39、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	7,205,064.13	31,741,910.31	32,445,524.05	6,501,450.39
二、离职后福利-设定提存计划	588.71	2,355,209.05	2,350,112.59	5,685.17

合计	7,205,652.84	34,097,119.36	34,795,636.64	6,507,135.56
----	--------------	---------------	---------------	--------------

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	7,009,159.22	28,481,726.33	29,181,441.60	6,309,443.95
2、职工福利费		190,120.74	190,120.74	
3、社会保险费	7,358.15	1,871,731.45	1,869,499.54	9,590.06
其中：医疗保险费	7,172.27	1,748,801.41	1,746,965.19	9,008.49
工伤保险费	92.27	101,351.24	100,955.55	487.96
生育保险费	93.61	21,578.80	21,578.80	93.61
4、住房公积金	14,790.00	994,874.70	992,399.70	17,265.00
5、工会经费和职工教育经费	173,756.76	203,457.09	212,062.47	165,151.38
合计	7,205,064.13	31,741,910.31	32,445,524.05	6,501,450.39

(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	573.61	2,263,585.64	2,258,667.16	5,492.09
2、失业保险费	15.10	91,623.41	91,445.43	193.08
合计	588.71	2,355,209.05	2,350,112.59	5,685.17

其他说明：

40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	4,761.90	2,615,216.39
企业所得税	433.42	1,814,042.87
个人所得税	188,763.22	229,399.05
城市维护建设税	53,241.19	203,433.30
营业税	731,969.69	731,969.69
教育费附加	41,688.31	127,522.55

地方教育费附加	21,064.67	78,287.50
房产税	802,840.34	802,840.34
土地使用税	106,700.25	106,700.25
其他	9,518.82	119,999.87
合计	1,960,981.81	6,829,411.81

其他说明：

#### 41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	9,234,118.59	16,127,905.11
合计	9,234,118.59	16,127,905.11

##### (1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

##### (2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

##### (3) 其他应付款

###### 1)按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证金、押金	4,093,105.00	11,875,000.00
公司往来	4,276,461.66	3,581,644.17
其他费用	864,551.93	671,260.94

合计	9,234,118.59	16,127,905.11
----	--------------	---------------

## 2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明

## 42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 43、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	10,000,000.00	119,536,666.67
一年内到期的长期应付款		60,067,173.54
一年内到期的租赁负债	770,322.30	751,900.69
合计	10,770,322.30	180,355,740.90

其他说明：

## 44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转增值税销项税	3,475,083.90	3,475,083.90
合计	3,475,083.90	3,475,083.90

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

其他说明：

## 45、长期借款

### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	70,000,000.00	184,536,666.67
信用借款	150,000,000.00	150,000,000.00
减：一年内到期的长期借款（详见本节七、43）	-10,000,000.00	-119,536,666.67
合计	210,000,000.00	215,000,000.00

长期借款分类的说明：

抵押借款对应的抵押资产类别及金额详见本节七、81、“所有权或使用权受到限制的资产”。

其他说明，包括利率区间：

长期借款利率期间为年利率4.40%-4.90%

## 46、应付债券

### (1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额

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

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	--	--	--							

### (3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

### (4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的	期初	本期增加	本期减少	期末



金融工具	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
------	----	------	----	------	----	------	----	------

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

#### 47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁负债	13,624,016.79	13,330,242.39
减：一年内到期的租赁负债（详见本节七、43）	-770,322.30	-751,900.69
合计	12,853,694.49	12,578,341.70

其他说明

#### 48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款		52,231,807.89
合计		52,231,807.89

##### (1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付融资租赁款		112,298,981.43
减：一年内到期的长期应付款（详见本节七、43）		60,067,173.54
合计		52,231,807.89

其他说明：

##### (2) 专项应付款

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

其他说明：

## 49、长期应付职工薪酬

### (1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额

### (2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

## 50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

## 51、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	42,856,962.97		4,639,307.16	38,217,655.81	项目扶持
合计	42,856,962.97		4,639,307.16	38,217,655.81	--

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	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

			额					
新型工业化发展基金	14,921,113.44			1,164,860.82			13,756,252.62	与资产相关
企业资源综合利用基金	4,296,282.24			587,964.72			3,708,317.52	与资产相关
混杂废弃高聚物混容增强绿色建材技术开发经费	49,500.00			24,750.00			24,750.00	与资产相关
住宅产业化项目专项资金	2,000,000.28			49,999.98			1,950,000.30	与资产相关
中小企业技术改造项目经费	999,999.72			25,000.02			974,999.70	与资产相关
关闭煤矿发展替代产业专项资金	2,666,666.78			66,666.66			2,600,000.12	与资产相关
木塑模板及型材加工项目专项资金	3,200,000.28			79,999.98			3,120,000.30	与资产相关
建筑工程绿色建造关键技术研究示范经费	33,778.86			2,841.84			30,937.02	与资产相关
拆迁补偿	3,960,106.29		1,980,053.34				1,980,052.95	与资产相关
混杂废弃高聚物混溶增强绿色建材技术开发经费	101,250.00			7,500.00			93,750.00	与资产相关
赛木节能低碳整体房屋关键技术研究与应用	147,690.00			24,615.00			123,075.00	与资产相关
2014 年北京市高新技术成果转化项目	533,333.52			49,999.98			483,333.54	与资产相关

新疆自治区 中小企业技 术改造专项 资金	542,500.07			34,999.98			507,500.09	与资产相关
面向装配式 建筑的智能 制造技术研 发及应用示 范	374,999.90			25,000.02			349,999.88	与资产相关
纤维水泥挤 出墙板研发 项目	149,999.90			10,000.02			139,999.88	与资产相关
智造 100 工 程	3,314,641.69			174,454.80			3,140,186.89	与资产相关
运河宿迁港 产业园管理 委员会设备 投资补助	5,565,100.00			330,600.00			5,234,500.00	与资产相关
合计	42,856,962.97		1,980,053.34	2,659,253.82			38,217,655.81	

其他说明：

## 52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 53、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	245,912,337.00						245,912,337.00

其他说明：

## 54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的 金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

## 55、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）	754,945,077.54			754,945,077.54
其他资本公积	6,172,096.11			6,172,096.11
合计	761,117,173.65			761,117,173.65

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 57、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	

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：

## 58、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		4,319,361.65	4,319,361.65	
合计		4,319,361.65	4,319,361.65	

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 59、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	27,463,329.96			27,463,329.96
合计	27,463,329.96			27,463,329.96

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 60、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	500,686,834.32	494,845,442.17
调整后期初未分配利润	500,686,834.32	494,845,442.17
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-130,963,403.95	23,367,252.29
应付普通股股利	2,459,123.37	
期末未分配利润	367,264,307.00	518,212,694.46

调整期初未分配利润明细：

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

## 61、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	211,513,152.46	289,082,492.11	378,991,317.94	279,263,672.52
其他业务	1,143,107.05	551,561.18	577,307.59	14,924.43
合计	212,656,259.51	289,634,053.29	379,568,625.53	279,278,596.95

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				

与履约义务相关的信息：

本公司收入确认政策详见本节五、39、“收入”。本公司根据合同的约定，作为主要责任人按照客户需求的品类、标准及时履行供货义务。对于中国境内销售合同，于本公司将商品交于客户或承运商时完成履约义务，客户取得相关商品的控制权；对于中国境外销售合同，于商品发出并在装运港装船离港时完成履约义务，客户取得相关商品的控制权。

不同客户和产品的付款条件有所不同，本公司部分销售以预收款的方式进行，其余销售则授予一定期限的信用期。

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 460,133,811.31 元，其中，277,195,397.90 元预计将于 2021 年度确认收入，182,938,413.41 元预计将于 2022 年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

其他说明

## 62、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	226,045.73	446,952.65
教育费附加	220,259.21	345,824.75
房产税	5,366,231.21	1,007,450.66
土地使用税	1,994,008.71	1,709,894.10
车船使用税	13,137.22	15,337.94
印花税	269,978.45	475,579.65
其他	2,018.97	14,961.38
合计	8,091,679.50	4,016,001.13

其他说明：

## 63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	633,529.55	507,666.87
包装费	360.00	13,207.40
业务招待费	95,406.64	132,931.86
折旧与摊销费	890,943.20	294,042.00
咨询服务费	148,598.21	617,306.92
广告宣传费	333,704.47	425,737.07
工资薪酬	492,588.22	458,215.61
差旅费	62,235.29	58,982.00
售后服务费	529,705.38	978,981.50
其他	115,657.82	17,272.83
合计	3,302,728.78	3,504,344.06

其他说明：

#### 64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资薪酬	22,549,594.18	14,663,038.94
折旧费	16,965,368.15	12,409,522.74
办公费	2,565,062.31	2,600,105.81
差旅交通费	2,280,472.58	1,210,075.27
业务招待费	702,267.01	1,713,495.59
劳务咨询费	2,913,910.49	5,890,170.79
无形资产摊销费用	1,727,029.80	1,711,858.98
租赁费	242,950.24	864,674.70
其他费用	541,488.61	439,902.76
合计	50,488,143.37	41,502,845.58

其他说明：

#### 65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资薪酬	2,706,270.21	2,935,276.79
材料、燃料和动力费用	1,208,968.82	1,493,407.16



折旧费	1,466,419.67	661,410.85
制造费、检验费	54,245.27	65,797.18
其他研发费用	43,807.23	579,766.96
合计	5,479,711.20	5,735,658.94

其他说明：

## 66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	25,683,822.53	17,064,705.36
减：利息收入	1,554,975.26	63,951.37
汇兑损益	273,716.90	-465,980.38
其他	95,041.60	90,148.49
合计	24,497,605.77	16,624,922.10

其他说明：

## 67、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
中小企业技术改造项目经费	25,000.02	25,000.02
关闭煤矿发展替代产业专项资金	66,666.66	66,666.66
木塑模板及型材加工项目专项资金	79,999.98	79,999.98
住宅产业化项目专项资金	49,999.98	49,999.98
混杂废弃高聚物混容增强绿色建材技术开发经费	24,750.00	24,750.00
建筑工程绿色建造关键技术研究示范经费	2,841.84	2,841.84
混杂废弃高聚物混溶增强绿色建材技术开发经费	7,500.00	7,500.00
赛木节能低碳整体房屋关键技术研究与应用	24,615.00	24,615.00
2014 年北京市高新技术成果转化项目	49,999.98	49,999.98
企业资源综合利用基金	587,964.72	587,964.72
新型工业化发展基金	1,164,860.82	1,164,860.82
新疆自治区中小企业技术改造专项资金	34,999.98	34,999.98

面向装配式建筑的智能制造技术研发及应用示范	25,000.02	25,000.02
纤维水泥挤出墙板研发项目	10,000.02	10,000.02
厂区设备投资补助	330,600.00	330,600.00
2019 年第二批省级工业和信息产业转型省级专项资金		1,500,000.00
2019 年省高企培育资金		50,000.00
2019 年中关村提升创新能力优化创新环境支持资金		15,000.00
个税手续费返还	34,955.57	15,888.84
就业补贴	11,541.92	37,658.00
喀什市人力资源和社会保障局社保补贴		4,731.00
科技创新引领高质量专项资金		500,000.00
临时性岗位补贴		9,240.00
社保补贴	1,649.58	20,026.22
宿迁市市级产业引导资金	100,000.00	300,000.00
吐鲁番市高昌区人力资源和社会保障局南疆社保补贴		3,764.75
稳岗补贴		133,472.26
乌苏市人力资源和社会保障局社保补贴		290,142.60
中国共产党北京市房山区长阳镇人民政府委员会补贴		12,684.00
智造 100 工程	174,454.80	
北京市房山区残疾人联合会补贴	31,545.80	
北京市房山区区管企业培训费补贴	9,000.00	
北京市房山区住房和城乡建设委员会新型墙体材料专项补贴	377,360.00	
以工代训补贴	33,000.00	
专利资助资金补贴	11,600.00	
工会经费返还	35,129.76	
新型墙体材料增值税即征即退补助	112,379.85	
合计	3,417,416.30	5,377,406.69

## 68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置子公司收益	-39.00	42,894.58
合计	-39.00	42,894.58

其他说明：

## 69、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

其他说明：

## 70、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额

其他说明：

## 71、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	-458,794.25	-392,914.86
应收账款坏账损失	-4,448,536.41	-6,110,907.63
应收票据坏账损失	500.00	
合计	-4,906,830.66	-6,503,822.49

其他说明：

## 72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
十二、合同资产减值损失	-1,834,122.77	-343,206.70
合计	-1,834,122.77	-343,206.70

其他说明：

## 73、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

无形资产处置利得		772,097.68
在建工程处置利得		47,942.99
合计		820,040.67

#### 74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
政府补助	1,980,053.34	1,980,053.34	1,980,053.34
其他	3,542,975.98	17,328.48	3,542,975.98
合计	5,523,029.32	1,997,381.82	5,523,029.32

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
拆迁补偿	北京市长阳 兴业投资发 展有限责任 公司	补助	因符合地方 政府招商引 资等地方性 扶持政策而 获得的补助	是	否	1,980,053.34	1,980,053.34	与资产相关

其他说明：

#### 75、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
对外捐赠		12,000.00	
非流动资产处置损失		481,605.64	
其他	98,072.65	63,438.97	98,072.65
合计	98,072.65	557,044.61	98,072.65

其他说明：

#### 76、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	642,285.16	6,906,757.93
递延所得税费用	-36,415,163.07	-534,103.49
合计	-35,772,877.91	6,372,654.44

## (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	-166,736,281.86
按法定/适用税率计算的所得税费用	-25,010,442.28
子公司适用不同税率的影响	-11,404,720.79
调整以前期间所得税的影响	642,285.16
所得税费用	-35,772,877.91

其他说明

## 77、其他综合收益

详见附注。

## 78、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
利息收入	1,554,514.62	63,951.37
补贴收入	650,216.69	2,908,946.45
其他往来	7,869,883.51	16,457,465.06
合计	10,074,614.82	19,430,362.88

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
付现费用	6,181,952.29	7,936,590.22
其他往来	628,121.00	11,517,385.23

合计	6,810,073.29	19,453,975.45
----	--------------	---------------

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

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
其他往来	0.00	66,746,578.00
合计		66,746,578.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

## 79、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	-130,963,403.95	23,367,252.29
加：资产减值准备	6,740,953.43	6,847,029.19
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	40,628,736.97	31,931,542.41

使用权资产折旧	501,679.32	
无形资产摊销	1,727,029.80	1,711,858.98
长期待摊费用摊销	0.00	
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）	0.00	-820,040.67
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	0.00	481,605.64
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	0.00	
财务费用（收益以“-”号填列）	25,683,822.53	17,064,705.36
投资损失（收益以“-”号填列）	-39.00	-42,894.58
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-36,415,163.07	-1,743,516.60
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	0.00	
存货的减少（增加以“-”号填列）	-37,985,575.90	-96,389,063.76
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	1,580,189.67	32,792,769.84
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	63,497,499.52	4,094,191.64
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-65,004,270.68	19,295,439.74
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	123,998,367.10	82,193,364.21
减：现金的期初余额	226,593,685.22	38,111,056.56
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-102,595,318.12	44,082,307.65

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中:	--
其中:	--
其中:	--

其他说明:

### (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位: 元

	金额
其中:	--
其中:	--
其中:	--

其他说明:

### (4) 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	123,998,367.10	226,593,685.22
其中: 库存现金		32,209.50
可随时用于支付的银行存款	123,982,007.24	226,561,475.72
可随时用于支付的其他货币资金	16,359.86	
三、期末现金及现金等价物余额	123,998,367.10	226,593,685.22

其他说明:

## 80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项:

## 81、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	1,000,000.00	其他保证金
固定资产	108,209,789.89	金融机构融资抵押
无形资产	40,920,346.58	金融机构融资抵押
投资性房地产	409,617,927.96	金融机构融资抵押



合计	559,748,064.43	--
----	----------------	----

其他说明：

## 82、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	--	--	212.60
其中：美元	32.91	6.4601	212.60
欧元			
港币			
应收账款	--	--	29,892,063.47
其中：美元	4,627,182.78	6.4601	29,892,063.47
欧元			
港币			
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

## 83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

## 84、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
中小企业技术改造项目经费	25,000.02	其他收益	25,000.02
关闭煤矿发展替代产业专项资金	66,666.66	其他收益	66,666.66
木塑模板及型材加工项目专项资金	79,999.98	其他收益	79,999.98
住宅产业化项目专项资金	49,999.98	其他收益	49,999.98
混杂废弃高聚物混容增强绿色建材技术开发经费	24,750.00	其他收益	24,750.00
建筑工程绿色建造关键技术研究及示范经费	2,841.84	其他收益	2,841.84
混杂废弃高聚物混溶增强绿色建材技术开发经费	7,500.00	其他收益	7,500.00
赛木节能低碳整体房屋关键技术研究与应用	24,615.00	其他收益	24,615.00
2014 年北京市高新技术成果转化项目	49,999.98	其他收益	49,999.98
企业资源综合利用基金	587,964.72	其他收益	587,964.72
新型工业化发展基金	1,164,860.82	其他收益	1,164,860.82
新疆自治区中小企业技术改造专项资金	34,999.98	其他收益	34,999.98
面向装配式建筑的智能制造技术研发及应用示范	25,000.02	其他收益	25,000.02
纤维水泥挤出墙板研发项目	10,000.02	其他收益	10,000.02
厂区设备投资补助	330,600.00	其他收益	330,600.00
就业补贴	11,541.92	其他收益	11,541.92
社保补贴	1,649.58	其他收益	1,649.58
宿迁市市级产业引导资金	100,000.00	其他收益	100,000.00
智造 100 工程	174,454.80	其他收益	174,454.80
北京市房山区残疾人联合会补贴	31,545.80	其他收益	31,545.80
北京市房山区区管企业培训费补贴	9,000.00	其他收益	9,000.00

北京市房山区住房和城乡建设委员会新型墙体材料专项补贴	377,360.00	其他收益	377,360.00
以工代训补贴	33,000.00	其他收益	33,000.00
专利资助资金补贴	11,600.00	其他收益	11,600.00
工会经费返还	35,129.76	其他收益	35,129.76
新型墙体材料增值税即征即退补助	112,379.85	其他收益	112,379.85
拆迁补偿	1,980,053.34	营业外收入	1,980,053.34
合计	5,362,514.07		5,362,514.07

## (2) 政府补助退回情况

适用  不适用

其他说明：

## 85、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	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润

其他说明：

#### (2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
------	--

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：

#### (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

**(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失**

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是  否

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

**(6) 其他说明**

**2、同一控制下企业合并**

**(1) 本期发生的同一控制下企业合并**

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润

其他说明：

**(2) 合并成本**

单位：元

合并成本	
------	--

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

**(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值**

单位：元

	合并日	上期期末

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

### 3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

### 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

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

### 5、其他原因的合并范围变动

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

1、2021年2月3日，经吐鲁番市高昌区市场监督管理局核准，公司子公司吐鲁番盛隆投资有限公司已完成公司工商注销登记手续，本期不再纳入合并范围。

2、2021年4月1日，经北京市房山区市场监督管理局核准，公司子公司北京恒通赛木木塑制品有限公司已完成公司工商注销登记手续，本期不再纳入合并范围。

3、2021年4月9日，经诸城市行政审批服务局核准，公司子公司山东恒通赛木建筑材料有限责任公司已完成公司工商注销登记手续，本期不再纳入合并范围。

### 6、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	
中铁装配式建筑科技有限公司	北京	北京	服务	100.00%		设立
中铁装配科技（乌苏）有限公司	新疆	新疆	制造	100.00%		设立
北京恒通远景进	北京	北京	贸易	100.00%		设立

出口销售有限公司						
中铁装配科技（吐鲁番）有限公司	新疆	新疆	制造	100.00%		设立
中铁装配科技（宿迁）有限公司	江苏	江苏	制造	100.00%		设立
中铁装配科技（喀什）有限公司	新疆	新疆	制造	100.00%		设立
宿迁鑫诚昌隆进出口贸易有限公司	江苏	江苏	贸易	100.00%		设立

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

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

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

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

--	--

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20% 以下表决权但具有重大影响，或者持有 20% 或以上表决权但不具有重大影响的依据：

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期末未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十、与金融工具相关的风险

本公司在经营过程中面临各种经营风险。主要包括：信用风险、市场风险与流动性风险。公司董事全面负责风险管理的目标与政策的确定，并对风险管理的目标与政策承担最终责任。本公司从事风险管理的



目标是在风险与收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司的经营业绩的影响降低至最低水平，使股东及其其他权益者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司的风险管理策略是确定和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

### 1、信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。本公司与经认可的、信誉良好的第三方进行交易，根据本公司的政策，需要对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外，本公司对应收账款余额进行持续监控，以确保本公司不致面临重大风险。

### 2、市场风险

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

#### (1) 外汇风险

本公司于中国境内的业务以人民币结算，海外业务包括美元、欧元等外币项目结算，因此海外业务的结算存在外汇风险。此外，本公司已确认的外币资产和负债及未来的外币交易（外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为美元）依然存在外汇风险。本公司总部财务部门负责监控公司外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的外汇风险。

#### (2) 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于银行借款。本公司目前主要是固定利率借款公司。尽管不能使本公司完全避免支付的利率超出现行市场利率的风险，也不能完全消除与利息支付波动相关的现金流量风险，但是管理层认为实现了这些风险之间的合理平衡。

#### (3) 其他价格风险

本公司其他价格风险主要产生于各类权益工具投资，存在权益工具价格变动而风险。

### 3、流动性风险

流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。本公司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，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。

## 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	--	--	--	--
（三）其他权益工具投资			12,675,341.43	12,675,341.43
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

- 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据
- 3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息
- 4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息
- 5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析
- 6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策
- 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因
- 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况
- 9、其他

## 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
中国中铁股份有限公司	北京	工程施工	2,457,092.9283 万元	26.51%	38.21%

本企业的母公司情况的说明

股东孙志强先生因放弃表决权安排，导致中国中铁股份有限公司的表决权占公司有效表决权比例为 38.21%。

本企业最终控制方是国务院国有资产监督管理委员会。

其他说明：

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、1、在子公司中的权益。。

### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

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

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
诸城市经济开发投资公司	持股 5% 的股东
北京金恒通达投资集团有限公司	持股 5% 以上股东控制的企业
北京金恒通房地产开发有限公司	持股 5% 以上股东控制的企业
北京市翔远装饰有限公司	持股 5% 以上股东控制的企业
北京欣福良苑假日酒店有限公司	持股 5% 以上股东控制的企业
北京太证恒通股权投资中心（有限合伙）	持股 5% 以上股东控股的企业
江苏同安云创智能系统集成科技有限公司	持股 5% 以上股东控制的企业
北京博大远翔咨询服务有限公司（2021 年 1 月 12 日注销）	持股 5% 以上股东控制的企业
北京展鸿设备租赁有限公司（2021 年 1 月 14 日注销）	持股 5% 以上股东控制的企业
新疆绿色建筑股份有限公司	公司董事长在其中担任董事的企业
宿迁市城投远大建筑科技有限公司	公司董事长在其中担任董事的企业
中铁一局集团有限公司	同属中国中铁控制的企业
中铁二局集团有限公司	同属中国中铁控制的企业
中铁二局建设有限公司	同属中国中铁控制的企业
中铁三局集团有限公司	同属中国中铁控制的企业
中铁四局集团有限公司	同属中国中铁控制的企业
中铁五局集团有限公司	同属中国中铁控制的企业
中铁六局集团有限公司	同属中国中铁控制的企业
中铁七局集团有限公司	同属中国中铁控制的企业
中铁八局集团有限公司	同属中国中铁控制的企业
中铁九局集团有限公司	同属中国中铁控制的企业
中铁十局集团有限公司	同属中国中铁控制的企业
中铁大桥局集团有限公司	同属中国中铁控制的企业
中铁隧道局集团有限公司	同属中国中铁控制的企业
中铁电气化局集团有限公司	同属中国中铁控制的企业
中铁武汉电气化局集团有限公司	同属中国中铁控制的企业
中铁建工集团有限公司	同属中国中铁控制的企业
中铁广州工程局集团有限公司	同属中国中铁控制的企业
中铁北京工程局集团有限公司	同属中国中铁控制的企业
中铁上海工程局集团有限公司	同属中国中铁控制的企业
中铁国际集团有限公司	同属中国中铁控制的企业
中国海外工程有限责任公司	同属中国中铁控制的企业

中铁东方国际集团有限公司	同属中国中铁控制的企业
中铁二院工程集团有限责任公司	同属中国中铁控制的企业
中铁第六勘察设计院集团有限公司	同属中国中铁控制的企业
中铁工程设计咨询集团有限公司	同属中国中铁控制的企业
中铁大桥勘测设计院集团有限公司	同属中国中铁控制的企业
中铁科学研究院有限公司	同属中国中铁控制的企业
中铁华铁工程设计集团有限公司	同属中国中铁控制的企业
中铁水利水电规划设计集团有限公司	同属中国中铁控制的企业
中铁长江交通规划勘察设计集团有限公司	同属中国中铁控制的企业
中铁高新工业股份有限公司	同属中国中铁控制的企业
中铁置业集团有限公司	同属中国中铁控制的企业
中铁文化旅游投资集团有限公司	同属中国中铁控制的企业
中铁交通投资集团有限公司	同属中国中铁控制的企业
中铁南方投资集团有限公司	同属中国中铁控制的企业
中铁投资集团有限公司	同属中国中铁控制的企业
中铁开发投资集团有限公司	同属中国中铁控制的企业
中铁城市发展投资集团有限公司	同属中国中铁控制的企业
中铁（上海）投资集团有限公司	同属中国中铁控制的企业
中铁发展投资有限公司	同属中国中铁控制的企业
中铁北方投资有限公司	同属中国中铁控制的企业
中国铁工投资建设集团有限公司	同属中国中铁控制的企业
中铁站城融合发展投资有限公司	同属中国中铁控制的企业
中铁（广州）投资发展有限公司	同属中国中铁控制的企业
中铁贵阳投资发展有限公司	同属中国中铁控制的企业
中铁信托有限责任公司	同属中国中铁控制的企业
中铁财务有限责任公司	同属中国中铁控制的企业
中铁资本有限公司	同属中国中铁控制的企业
中铁资源集团有限公司	同属中国中铁控制的企业
中铁物贸集团有限公司	同属中国中铁控制的企业
中铁云网信息科技有限公司	同属中国中铁控制的企业
中铁人才交流咨询有限责任公司	同属中国中铁控制的企业
铁工（香港）财资管理有限公司	同属中国中铁控制的企业
中国中铁匈牙利有限责任公司	同属中国中铁控制的企业
中铁国资资产管理有限公司	同属最终控股母公司控制的企业

其他说明

## 5、关联交易情况

### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
江苏同安云创智能系统集成科技有限公司	相关设备采购、安装及检修；原材料及劳务采购	933,720.58	2,600,000.00	否	2,736,805.62
中铁物贸集团上海有限公司	采购材料	15,939,582.03	54,200,000.00	否	0.00
鲁班（北京）电子商务科技有限公司	采购材料、设备	119,543.69	54,200,000.00	否	0.00
四川旷谷信息工程有限公司	信息化服务	2,688.68	54,200,000.00	否	0.00

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
江苏同安云创智能系统集成科技有限公司	装配式建筑部品部件销售	10,815.93	54,138.47
中铁大桥局集团第八工程有限公司	工程施工、装配式建筑部品部件销售	3,779,974.88	
中铁大桥局集团第五工程有限公司	工程施工、装配式建筑部品部件销售	1,261,904.97	
中铁建工集团有限公司	工程施工	15,579,665.84	72,469,280.82
中铁六局集团丰桥桥梁有限公司	装配式建筑部品部件销售	4,716.98	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

### (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	----------------

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	--------------

关联管理/出包情况说明

### (3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

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

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
-------	--------	----------	----------

关联租赁情况说明

### (4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

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

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
孙志强	70,000,000.00	2017年03月21日	2029年03月16日	否
孙志强	20,000,000.00	2020年11月26日	2023年11月26日	否
孙志强	30,000,000.00	2020年09月09日	2023年09月09日	否

关联担保情况说明

### (5) 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				

### (6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

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

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	2,683,128.23	1,917,958.94

(8) 其他关联交易

关联方	借款金额	起始日	到期日	说明
中铁财务有 限责任公司	650,000,000.00	2020年10月13日	2022年2月1日	截至2021年6月30日，短期借款账面余额为65,000万元，报告期发生利息支出317.17万元。
	150,000,000.00	2020年12月30日	2022年12月29日	截至2021年6月30日，长期借款账面余额为15,000万元，报告期发生利息支出968万元。
关联方	存款金额	起始日	到期日	说明
中铁财务有 限责任公司	73,857,545.09	活期	活期	截至2021年6月30日，银行存款账面余额为7,385.75万元，报告期发生利息收入140.75万元。

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	宿迁市城投远大建筑科技有限公司	15,807,431.19	790,371.56	28,400,000.00	1,320,207.60
应收账款	中铁二局集团建筑有限公司	1,079,761.95	32,392.86	1,079,761.95	2,159.52
应收账款	中铁建工集团有限公司	15,109,522.05	30,219.05	36,109,522.05	72,219.04
应收账款	中铁五局集团第五工程有限责任公司	170,599.98	341.20	170,599.98	341.20
应收账款	中铁一局集团有限公司第三工程分公司	1,736,552.29	3,473.09	1,736,552.29	3,473.10

应收账款	江苏同安云创智能系统集成科技有限公司	12,222.00	61.11	0.00	
合同资产	中铁建工集团有限公司	28,697,755.33	381,027.76	12,394,867.15	24,789.73
合同资产	中铁一局集团有限公司第三工程分公司	27,514.41	55.03	27,514.41	55.03
合同资产	中铁六局集团有限公司	505,800.62	1,011.60	377,466.36	754.93
合同资产	宿迁市城投远大建筑科技有限公司			917,431.19	1,834.86
应收票据	中铁建工集团有限公司	1,000,000.00		13,500,000.00	
应收账款	中铁大桥局集团第八工程有限公司	2,724,859.40	5,449.72		
应收账款	中铁大桥局集团第五工程有限公司	810,425.00	1,620.85		
合同资产	中铁隧道局集团有限公司	1,841,680.67	3,683.36		
合同资产	中铁大桥局集团第八工程有限公司	45,203.88	90.41		
合同资产	中铁大桥局集团第五工程有限公司	1,300.00	2.60		
其他应收款	中铁二局第四工程有限公司	11,000.00	55.00		
其他应收款	中铁二局集团有限公司采购管理中心	80,000.00	400.00		
预付账款	江苏同安云创智能系统集成科技有限公司	22,538.79		403,794.81	
预付账款	鲁班(北京)电子商务科技有限公司	152,687.95			
预付账款	中铁建工集团有限公司	300.00			

(2) 应付项目

单位：元



项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	江苏同安云创智能系统集成 科技有限公司	3,862,825.93	3,639,090.21
其他应付款	北京金恒通达投资集团有限 公司	1,596,183.85	1,496,183.85
应付账款	鲁班（北京）电子商务科技有 限公司	16,139.67	
应付账款	中铁物贸集团上海有限公司	13,717,701.73	
合同负债	中铁二局集团有限公司	97,087.38	

## 7、关联方承诺

## 8、其他

## 十三、股份支付

### 1、股份支付总体情况

适用  不适用

### 2、以权益结算的股份支付情况

适用  不适用

### 3、以现金结算的股份支付情况

适用  不适用

### 4、股份支付的修改、终止情况

### 5、其他

## 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2021年6月30日，本公司不存在应披露的重要承诺事项。

## 2、或有事项

### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至2021年6月30日，本公司不存在应披露的重要或有事项。

### (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、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

### 2、利润分配情况

单位：元

### 3、销售退回

### 4、其他资产负债表日后事项说明

详见第六节“重要事项”之第十三条“其他重大事项的说明”的相关内容。

## 十六、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

#### (1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因
-----------	------	------------

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润
----	----	----	------	-------	-----	------------------

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目		分部间抵销	合计
----	--	-------	----

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

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

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	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	195,745,826.41	100.00%	1,912,488.73	0.98%	193,833,337.68	199,003,253.05	100.00%	754,171.45	0.38%	198,249,081.60
其中：										
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	195,745,826.41	100.00%	1,912,488.73	0.98%	193,833,337.68	199,003,253.05	100.00%	754,171.45	0.38%	198,249,081.60
合计	195,745,826.41	100.00%	1,912,488.73	0.98%	193,833,337.68	199,003,253.05	100.00%	754,171.45	0.38%	198,249,081.60

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
中铁装配科技（吐鲁番）有限公司	37,565.00			风险较低应收关联方款项
中铁装配式建筑科技有限公司北京分公司	349,363.49			风险较低应收关联方款项
中铁装配式建筑科技有限公司江苏分公司	37,261,142.54			风险较低应收关联方款项
中铁装配科技（宿迁）有限公司	22,914,185.22			风险较低应收关联方款项
中铁装配科技（喀什）	162,775.82			风险较低应收关联方款项

有限公司				项
合计	60,725,032.07		--	--

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
6 个月以内	2,043,728.73	9,779.63	0.48%
6 个月-1 年	103,661,650.75	416,708.09	0.40%
1-2 年	29,231,867.37	1,466,833.91	5.02%
2-3 年	52,116.99	7,817.55	15.00%
3-4 年	12,226.50	3,667.95	30.00%
4-5 年	19,204.00	7,681.60	40.00%
5 年以上			
合计	135,020,794.34	1,912,488.73	--

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

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)	166,430,411.55
6 个月以内	2,043,728.73
6 个月-1 年	164,386,682.82
1 至 2 年	29,231,867.37
2 至 3 年	52,116.99
3 年以上	31,430.50

3 至 4 年	12,226.50
4 至 5 年	19,204.00
合计	195,745,826.41

(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	
应收账款坏账准备	754,171.45	1,364,950.76	206,633.48			1,912,488.73
合计	754,171.45	1,364,950.76	206,633.48			1,912,488.73

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

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 1	52,413,973.53	26.78%	209,655.89
客户 2	48,000,000.00	24.52%	192,000.00
客户 3	37,261,142.54	19.04%	
客户 4	28,831,149.31	14.73%	1,431,710.02
客户 5	22,914,185.22	11.71%	
合计	189,420,450.60	96.78%	

(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	441,631,837.38	181,483,816.12
合计	441,631,837.38	181,483,816.12

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额

2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

适用  不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据

### 3)坏账准备计提情况

适用  不适用

其他说明:

#### (3) 其他应收款

##### 1)其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金、保证金	425,992.10	10,156,135.64
备用金	635,818.82	1,632,321.69
公司往来	440,819,562.30	170,118,553.52
合计	441,881,373.22	181,907,010.85

##### 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)	
2021 年 1 月 1 日余额	72,064.88	351,129.85		423,194.73
2021 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
本期转回	30,416.86	143,242.03		173,658.89
2021 年 6 月 30 日余额	41,648.02	207,887.82		249,535.84

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）	441,401,943.49
1-6 个月	377,891.32
6 个月-1 年	441,024,052.17
1 至 2 年	81,517.63
3 年以上	397,912.10
5 年以上	397,912.10



合计	441,881,373.22
----	----------------

### 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	
其他应收款坏账准备	423,194.73	92,425.18	266,084.07			249,535.84
合计	423,194.73	92,425.18	266,084.07			249,535.84

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
客户 1	公司往来	153,568,589.43	89,331,385.18 元 6 个月以内, 64,237,204.25 元 6 个月以上;	34.75%	
客户 2	公司往来	108,853,882.95	27,919,620.00 元 6 个月以内, 80,934,262.95 元 6 个月以上;	24.63%	
客户 3	公司往来	87,162,764.13	2,078,629.72 元 6 个月以内,	19.73%	

			85,084,134.41 元 6 个月以上;		
客户 4	公司往来	56,322,544.39	1,133,614.66 元 6 个月以内, 55,188,929.73 元 6 个月以上;	12.75%	
客户 5	公司往来	26,774,468.49	10,171,000.00 元 6 个月以内, 16,603,468.49 元 6 个月以上;	6.06%	
合计	--	432,682,249.39	--	97.92%	

### 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：

## 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	932,429,650.00		932,429,650.00	1,033,429,650.00		1,033,429,650.00
合计	932,429,650.00		932,429,650.00	1,033,429,650.00		1,033,429,650.00

### (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		
中铁装配式建筑科技有限公司	297,116,000.00					297,116,000.00	

中铁装配科技 (乌苏)有限公司	121,702,550.00								121,702,550.00	
北京恒通赛木 木塑制品有限 公司	1,000,000.00			1,000,000.00						
北京恒通远景 进出口销售有 限公司	1,000,000.00								1,000,000.00	
中铁装配科技 (吐鲁番)有限 公司	41,320,000.00								41,320,000.00	
中铁装配科技 (宿迁)有限公 司	450,000,000.00								450,000,000.00	
宿迁鑫诚昌隆 进出口贸易有 限公司	100,000.00								100,000.00	
中铁装配科技 (喀什)有限公 司	21,191,100.00								21,191,100.00	
山东恒通赛木 建筑材料有限 责任公司	100,000,000.00			100,000,000.00						
合计	1,033,429,650.00			101,000,000.00					932,429,650.00	

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

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	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											

### (3) 其他说明

#### 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	24,593,749.33	8,927,524.31	87,575,057.55	62,557,847.15
其他业务	1,318,928.85	921,664.35	4,587,155.96	7,627.84
合计	25,912,678.18	9,849,188.66	92,162,213.51	62,565,474.99

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				

与履约义务相关的信息：

本公司收入确认政策详见本节五、39、“收入”。本公司根据合同的约定，作为主要责任人按照客户需求的品类、标准及时履行供货义务。对于中国境内销售合同，于本公司将商品交于客户或承运商时完成履约义务，客户取得相关商品的控制权；对于中国境外销售合同，于商品发出并在装运港装船离港时完成履约义务，客户取得相关商品的控制权。

不同客户和产品的付款条件有所不同，本公司部分销售以预收款的方式进行，其余销售则授予一定期限的信用期。

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 2,032,294.72 元，其中，2,032,294.72 元预计将于 2021 年度确认收入，元预计将于年度确认收入，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
处置长期股权投资产生的投资收益	-1,186,452.48	-1,192,460.34
合计	-1,186,452.48	-1,192,460.34

## 6、其他

### 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
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	5,285,089.79	详见其他收益、营业外收入附注
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	3,444,903.33	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-39.00	
减：所得税影响额	1,668,288.78	
合计	7,061,665.34	--

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

适用  不适用

#### 2、净资产收益率及每股收益

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	-8.91%	-0.53	-0.53
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-9.39%	-0.56	-0.56

#### 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

适用  不适用

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

#### 4、其他