

中钢国际工程技术股份有限公司

2022 年年度报告

2023-33

2023 年 4 月

2022 年年度报告

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、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人陆鹏程、主管会计工作负责人袁陆生及会计机构负责人(会计主管人员)郭伟声明：保证本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。

本报告中如有涉及未来计划等前瞻性陈述，均属于计划性事项，不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

公司所处土木工程建筑类行业，具有应付账款、应收账款余额较高的行业特征，可能会面临短期偿债压力，对资金流动性和经营活动产生一定的不利影响。公司有业务在境外实施，海外项目执行将受国际政治、经济状况影响。提请广大投资者注意风险。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 1,281,049,511 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 2.47 元（含税），送红股 0 股（含税），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 | 10 |
| 第四节 公司治理 | 30 |
| 第五节 环境和社会责任 | 44 |
| 第六节 重要事项 | 45 |
| 第七节 股份变动及股东情况 | 62 |
| 第八节 优先股相关情况 | 68 |
| 第九节 债券相关情况 | 69 |
| 第十节 财务报告 | 72 |

备查文件目录

1. 载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
2. 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
3. 报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
4. 其他有关资料。

释义

| 释义项 | 指 | 释义内容 |
|-------------|---|---|
| 公司、本公司、中钢国际 | 指 | 中钢国际工程技术股份有限公司 |
| 中钢集团 | 指 | 中国中钢集团有限公司，是本公司的控股股东 |
| 中钢股份 | 指 | 中国中钢股份有限公司，为中钢集团控股子公司，是本公司的第一大股东、中钢集团一致行动人 |
| 中钢资产 | 指 | 中钢资产管理有限责任公司，为中钢集团全资子公司，是本公司股东、中钢集团一致行动人 |
| 中钢设备 | 指 | 中钢设备有限公司，为本公司全资子公司 |
| 中钢设计院 | 指 | 中钢集团工程设计研究院有限公司，为中钢设备全资子公司 |
| 中钢天澄 | 指 | 中钢集团天澄环保科技股份有限公司，为中钢设备控股子公司 |
| 中钢安环院 | 指 | 中钢集团武汉安全环保研究院有限公司，为中钢设备控股子公司 |
| 中钢石家庄设计院 | 指 | 中钢石家庄工程设计研究院有限公司，为中钢设备全资子公司 |
| 指定信息披露媒体 | 指 | 《证券时报》《上海证券报》及巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) |
| 互动易 | 指 | 深交所互动易 (http://irm.cninfo.com.cn) |

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

| | | | |
|---------------|---|------|--------|
| 股票简称 | 中钢国际 | 股票代码 | 000928 |
| 变更前的股票简称（如有） | 无 | | |
| 股票上市证券交易所 | 深圳证券交易所 | | |
| 公司的中文名称 | 中钢国际工程技术股份有限公司 | | |
| 公司的中文简称 | 中钢国际 | | |
| 公司的外文名称（如有） | Sinosteel Engineering & Technology Co., Ltd. | | |
| 公司的外文名称缩写（如有） | SINOSTEEL ENTEC | | |
| 公司的法定代表人 | 陆鹏程 | | |
| 注册地址 | 吉林省吉林市昌邑区江湾路 2 号 10 楼 1002、1003 | | |
| 注册地址的邮政编码 | 132002 | | |
| 公司注册地址历史变更情况 | 报告期内无变更 | | |
| 办公地址 | 北京市海淀区海淀大街 8 号中钢国际广场 26 层；吉林省吉林市昌邑区江湾路 2 号世贸万锦 10 层 | | |
| 办公地址的邮政编码 | 100080；132002 | | |
| 公司网址 | http://mecc.sinosteel.com | | |
| 电子信箱 | entec@mecc.sinosteel.com | | |

二、联系人和联系方式

| | 董事会秘书 | 证券事务代表 |
|------|--------------------------|--------------------------|
| 姓名 | 袁陆生 | 尚晓阳 |
| 联系地址 | 北京市海淀区海淀大街 8 号 | 北京市海淀区海淀大街 8 号 |
| 电话 | 010-62688099 | 010-62686202 |
| 传真 | 010-62686203 | 010-62686203 |
| 电子信箱 | entec@mecc.sinosteel.com | entec@mecc.sinosteel.com |

三、信息披露及备置地点

| | |
|------------------|--------------------------|
| 公司披露年度报告的证券交易所网站 | 《证券时报》《上海证券报》 |
| 公司披露年度报告的媒体名称及网址 | 巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn） |
| 公司年度报告备置地点 | 公司董事会办公室 |

四、注册变更情况

| | |
|---------------------|--------------------|
| 统一社会信用代码 | 91220201124539630L |
| 公司上市以来主营业务的变化情况（如有） | 报告期内无变更 |
| 历次控股股东的变更情况（如有） | 报告期内无变更 |

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

| | |
|------------|----------------------------|
| 会计师事务所名称 | 大华会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 会计师事务所办公地址 | 北京市海淀区西四环中路 16 号院 7#楼 12 层 |
| 签字会计师姓名 | 邹吉丰、黄如健 |

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

| 保荐机构名称 | 保荐机构办公地址 | 保荐代表人姓名 | 持续督导期间 |
|--------------|-------------------------------|---------|----------------------------------|
| 华泰联合证券有限责任公司 | 北京市西城区丰盛胡同 22 号丰铭国际大厦 A 座 6 层 | 李世静、岳阳 | 2021 年 4 月 23 日-2022 年 12 月 31 日 |

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

六、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

| | 2022 年 | 2021 年 | 本年比上年增减 | 2020 年 |
|---------------------------|-------------------|-------------------|-----------|-------------------|
| 营业收入（元） | 18,717,843,627.14 | 15,862,341,375.92 | 18.00% | 14,827,488,855.31 |
| 归属于上市公司股东的净利润（元） | 631,108,507.75 | 648,899,673.12 | -2.74% | 602,002,408.46 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元） | 552,108,429.74 | 331,130,167.41 | 66.73% | 588,485,298.22 |
| 经营活动产生的现金流量净额（元） | 1,162,185,808.34 | 603,618,020.25 | 92.54% | 1,530,803,977.86 |
| 基本每股收益（元/股） | 0.4927 | 0.5138 | -4.11% | 0.479 |
| 稀释每股收益（元/股） | 0.4663 | 0.4887 | -4.58% | 0.479 |
| 加权平均净资产收益率 | 9.92% | 11.01% | -1.09% | 11.19% |
| | 2022 年末 | 2021 年末 | 本年末比上年末增减 | 2020 年末 |
| 总资产（元） | 26,674,249,109.19 | 24,287,758,259.15 | 9.83% | 19,708,894,841.57 |
| 归属于上市公司股东的净资产（元） | 6,538,594,371.63 | 6,180,248,942.38 | 5.80% | 5,641,369,451.07 |

公司最近三个会计年度扣除非经常性损益前后净利润孰低者均为负值，且最近一年审计报告显示公司持续经营能力存在不确定性

是 否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是 否

七、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。

八、分季度主要财务指标

单位：元

| | 第一季度 | 第二季度 | 第三季度 | 第四季度 |
|------------------------|-------------------|------------------|-------------------|------------------|
| 营业收入 | 3,050,465,239.33 | 4,593,160,652.80 | 4,962,191,914.57 | 6,112,025,820.44 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | 128,732,916.86 | 136,212,637.42 | 150,629,279.34 | 215,533,674.13 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | 127,921,261.78 | 132,431,292.53 | 150,967,928.28 | 140,787,947.15 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -1,595,303,594.60 | 88,184,572.25 | -1,022,444,895.97 | 3,691,749,726.66 |

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是 否

九、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

| 项目 | 2022 年金额 | 2021 年金额 | 2020 年金额 | 说明 |
|---|---------------|----------------|----------------|--------------------|
| 非流动资产处置损益 (包括已计提资产减值准备的冲销部分) | 4,184,533.98 | 6,668,995.27 | 35,204,870.05 | |
| 计入当期损益的政府补助 (与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外) | 22,016,144.15 | 5,633,040.29 | 2,606,457.00 | |
| 债务重组损益 | 21,790.00 | 59,760.00 | 1,850,024.00 | |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 | 97,831,307.95 | 404,312,437.92 | -19,814,400.90 | 主要是浙江制造基金本期的公允价值变动 |
| 单独进行减值测试的 | 2,000,000.00 | 723,868.49 | 86,985.47 | |

| | | | | |
|----------------------------------|---------------|----------------|---------------|-----|
| 应收款项减值准备转回 | | | | |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益 | 1,259,820.37 | 5,999,504.87 | 3,654,736.99 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 870,831.84 | -174,732.00 | -4,186,102.79 | |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | -3,198,687.84 | -10,000.00 | | |
| 减：所得税影响额 | 38,300,735.27 | 105,351,258.66 | 4,349,745.56 | |
| 少数股东权益影响额（税后） | 7,684,927.17 | 92,110.47 | 1,535,714.02 | |
| 合计 | 79,000,078.01 | 317,769,505.71 | 13,517,110.24 | --- |

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

子公司中钢集团武汉安全环保研究院有限公司、中钢集团天澄环保科技股份有限公司参与政府课题项目，收到的政府补助在非经常性损益表的“计入当期损益的政府补助”中列示，课题相关费用在非经常性损益表的“其他符合非经常性损益定义的损益项目”中列示。

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

适用 不适用

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

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所处行业情况

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

公司所处行业为土木工程建筑行业，主营业务是以工程总承包为主的工业工程与技术服务，主要服务于钢铁行业。

2022 年，以习近平同志为核心的党中央团结带领全党全国各族人民，有效应对超预期因素冲击，经济社会大局保持稳定。据中国建筑业协会统计，全国建筑企业完成建筑业总产值 311,979.84 亿元，同比增长 6.45%；签订合同总额 715,674.69 亿元，同比增长 8.95%；实现利润 8,369 亿元，同比下降 1.20%；对外承包工程完成营业额 1,549.9 亿美元，与上年基本持平，新签合同额 2,530.7 亿美元，同比下降 2.1%。

2022 年，中国钢铁行业实现了行业运行总体平稳。具体来看，一是钢铁产量同比下降，消费强度有所减弱；二是全球钢铁市场低迷，中国之外粗钢产量降幅大于中国；三是钢材出口同比基本持平，进口出现明显下降；四是钢材价格由升转降，燃料成本明显上升；五是企业效益同比下降，资产负债率略有提高；六是固定资产投资结构继续优化，研发费用支出继续增加；七是各项环保指标继续改善，单位能耗指标略有增加。中钢协统计数据显示，2022 年重点钢铁企业完成固定资产投资额 1,273.62 亿元，同比下降 0.21%。

二、报告期内公司从事的主要业务

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

（一）公司主营业务

公司以技术创新为先导，以节能环保、可持续发展为理念，主营业务为以工程总承包为核心的工业工程、技术开发和工业服务；在节能环保、安全和职业健康、智能制造等领域进行多元化拓展。

公司下属中钢设备有限公司具备钢铁联合企业全流程工程总承包能力，业务以冶金为核心，成功延伸至矿业、煤化工、电力、节能环保等领域，具备支持绿色发展的全流程系统集成和服务能力，为各领域企业提供全生命周期服务和可持续的一体化解决方案。公司聚焦钢铁行业绿色低碳转型，参与高炉低碳技术和氢冶金工程化验证，不断推广自有知识产权的工程化应用。

公司下属二级子公司中钢集团天澄环保科技股份有限公司专注于大气污染治理，是中国环保产业的骨干企业，自主研发的钢铁炉窑烟尘细颗粒超低排放技术位居行业龙头；中钢集团武汉安全环保研究院有限公司是国内从事职业安全健康和环境保护技术研发、咨询服务和工程产业于一体的高新技术企业，聚焦钢铁行业碳排放和碳资产管理领域持续拓展市场；中钢石家庄工程设计研究院有限公司为冶金、矿山、建筑等行业的客户提供工程设计服务，凭借在冶金领域突出的工程设计和咨询能力，发挥短流程碳减排工艺技术优势，为钢铁行业绿色低碳转型发展贡献力量。

（二）报告期内经营情况

2022 年，公司始终把稳增长摆在首要位置，顶住钢铁行业下行压力，克服市场冲击，逆势而上，绿色低碳、国际化、数字化战略落地取得新成效，各项经济指标呈现稳中加固、稳中提质的良好态势。全年实现营业收入 187.18 亿元，同比增长 18%；归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 5.52 亿元，同比增长 66.73%；加权平均净资产收益率 9.92%，交出了一份稳定增长亮丽的成绩单。

1. 顶住国内行业下行压力，主业核心竞争力持续增强

多措并举克服钢铁行业下行等不利影响，充分发挥核心技术优势，围绕核心客户打造精品工程，开拓新客户提升市场竞争力，全年新签国内工程项目合同额 115.96 亿元人民币。技术营销优势持续放大，带式焙烧球团、高端长材轧制等自主低碳冶金技术市场份额保持提升，新签铜陵景昌宽厚板、山西宏达薄带铸轧、鄂钢高线热轧改造、建龙西钢 400 万吨带式焙烧球团、南京钢铁带式焙烧球团等项目，实现重要客户突破；山西宏达薄带铸轧项目将打造国内第一条拥有自主知识产权的薄带铸轧生产线。一批精品工程获得国家 and 行业认可，“河钢产业升级及宣钢产能转移项目球团工

程”荣获国家优质工程金奖；冶金工程设计领域取得新突破，13 个项目荣获冶金建设行业“工程设计优秀成果奖”，其中 6 项荣获一等奖，全面夯实行业领先地位。

2. 国际化经营逆势上行，“一带一路”绿色钢铁服务稳步推进

牢牢把握“一带一路”市场机遇，克服国际贸易形势复杂等不利影响，国际化经营取得新成绩。

一是实现海外业务营收占比、新签合同额占比双增长。2022 年实现海外业务营收 53.97 亿元，占比 28.83%。全年新签海外工程项目合同额 68.06 亿元，占比 37%。

二是“一带一路”市场开拓再获突破，阿尔及利亚 400 万吨带式焙烧球团厂、蒙古布罗巨特电厂项目一期、印度 Jindal saw 立式无回收焦炉、印尼 Stargate 公司镍铁回转窑电炉等一批重点跟踪项目落地；成功打入非洲矿业工程市场，新签安哥拉选矿厂项目，“一带一路”经营“朋友圈”不断扩大；公司 EPC 总承包的 Tosyali 阿尔及利亚四期综合钢厂开工建设，该项目是公司在海外总承包的第三座短流程综合钢厂，项目采用气基竖炉直接还原铁—电炉炼钢生产路线，显著提升钢铁的绿色、高效、洁净生产水平。EPC 总承包的玻利维亚第一个全流程综合钢厂——穆通钢厂项目复工复产，项目整合玻国内丰富的铁矿资源及天然气资源，打造短流程低碳钢厂。

三是积极践行国企社会责任，“一带一路”绿色钢铁服务稳步推进。公司“一带一路”相关低碳冶金工程实践分别入选了国务院国资委的《中央企业海外社会责任蓝皮书（2022）》、中国上市公司协会《中国上市公司共建“一带一路”优秀实践案例选编》，树立“一带一路”社会责任践行的标杆。

3. 持续推进产业优化升级，绿色低碳转型升级步伐加快

积极落实“双碳”战略，全面提升低碳冶金综合服务能力，向绿色低碳转型升级，核心低碳技术相关工程合同实现质和量的双突破。

一是绿色低碳技术体系进一步夯实。持续构建以焦炉、带式焙烧球团、高炉低碳化、高端长材轧制、直接还原铁、氢冶金、减污降碳协同增效、碳资产管理与咨询为核心的低碳冶金工程技术体系，绿色工程技术差异化竞争优势凸显。大力实施技术营销，带式焙烧球团、高炉低碳技术、长材轧制等一批自主研发低碳技术提升市场份额，实现发展方式和增长动能转型升级。

二是低碳冶金示范项目成效渐显。EPC 承建的中国宝武绿色低碳先锋项目——新疆八钢富氢碳循环高炉试验项目成功点火投运，打通了富氢碳循环高炉工艺全流程，实现固体燃料消耗降低达 30%，碳减排超 21%，已开展 2500m³ 富氢碳循环高炉商业化推广。EP 承建的宝钢湛江钢铁零碳示范工厂百万吨级氢基竖炉项目正式进入氢基竖炉本体设备安装阶段，作为中国首套百万吨级氢基竖炉，该项目对钢铁行业实现“双碳”目标具有开创性意义。与河钢宣钢合作的张宣高科氢能源开发和利用示范工程项目作为全球首例富氢气体（焦炉煤气）零重整竖炉直接还原氢冶金示范工程，目前已完成一期全线贯通，向新型“氢冶金”转变迈出关键性步伐。EPC 总承包的阿尔及利亚四期综合钢厂项目全工艺流程数字化设计，采用气基竖炉直接还原铁—炉炼钢生产路线，将显著提升钢铁的绿色、高效、洁净生产水平。EPC 承建的淮海新材料煤矸石资源化绿色循环利用项目，将探索煤矸石综合利用的高值化、规模化、绿色低碳循环利用，打造全国首套百万吨级煤矸石建材高值化综合利用项目。

三是持续推进低碳冶金国家课题研究。公司受中国钢铁工业协会委托开展的《钢铁行业温室气体排放 MRV 体系及低碳效果评估方法》项目已通过验收评审，形成多项成果产出，为优化完善排放配额分配方式与方法，保障钢铁企业实现碳排放权公平交易，合理确定碳达峰碳中和目标及技术路线图等顶层设计提供方法论支撑。联合中央研究院、复旦大学参与的国家科技部 2022 年度重点研发计划《中低压氢气管道固态储氢系统及其应用技术》课题已正式立项。产学研技术攻关协同发力，与北科大、东北大学、武汉科技大学、中南大学等科研院所开展战略合作，开展氢能、CCUS 项目储备，外延相关联低碳材料的应用研发、低品位铁矿的非高炉冶炼研究和低碳绿色炉料材料的研究，绿色低碳协同创新进一步深化。

4. 坚持科技技术引领，数字化转型成绩凸显

公司不断加大研发投入，2022 年研发费用支出 3.28 亿元，同比增长 19.84%；申报专利 150 项，其中发明专利 88 项，占比 58.67%；累计有效专利 348 项，较上年末增加 20.98%。全级次国家高新技术企业 6 家。

一是科技创新顶层设计进一步完善。成立科技创新委员会，编制《中钢国际工程技术领域科技发展规划（2022-2027 年）》，明确公司低碳冶金工程技术体系，制定科技创新考核体系，将研发费用、专利指标等纳入考核，强化科技创新考核导向。

二是数智化建设持续推进。建设工程大数据中心，构建中钢国际数字孪生工厂顶层框架，研发并取得“中钢国际数字孪生平台-物流追踪系统 V1.0”等 4 项软件著作权，申请并获受理 3 项发明专利；升级部署服务器集群，构建中钢数字化私有云；利用中钢国际数字化交付平台、实景三维平台完成八钢富氢高炉一、二、三期项目的数字化工厂；按项目进度推进湛江氢基竖炉数字化设计交付工作；依托玻利维亚穆通综合钢厂项目轧钢、公辅子项，研发设计数字化交付平台与工程项目管理模块。

三是技术攻关成效显著。公司“钢铁窑炉烟尘 PM2.5 控制技术与装备”入选第七批制造业单项冠军产品，技术市场占有率位居全球前列，是中国制造的“领头雁”；公司自主研发的“双高速棒材高效高精度控制轧制成套装备及关键技术”荣获 2022 年冶金科学技术奖二等奖；自主研发的大型烧结机头烟气袋式除尘技术和装备，关键性能指标达国际领先水平，引领烧结工艺除尘技术的新发展方向；承接中国钢铁工业协会的“钢铁行业温室气体排放 MRV 体系及低碳效果评估方法”项目通过验收评审。

5. 国企改革三年行动高质量收官，企业发展动能持续提高

2022 年公司持续推进国企改革三年行动，落实任期制和契约化管理，实现所属企业经理层成员和党组织领导班子成员全覆盖。强化绩效考核，考核结果与绩效薪酬、干部任用、员工进出挂钩。2022 年全面完成 39 项改革任务，在国务院国企改革领导小组组织的中央企业国企改革专项考核中荣获“双百企业”标杆称号。聚焦引资改制、以混促改，中钢安环院以“引战投+员工持股”方式完成混合所有制改革，引资 1.29 亿元。中钢天澄、中钢安环院、中钢石家庄设计院入选国务院国有企业改革领导小组办公室最新公布的“科改示范企业”名单。落实建设世界一流专精特新示范企业行动，中钢天澄和中钢安环院分别入选湖北省专精特新“小巨人”企业名单。开展中层干部任期制管理，公司部门负责人全部实施任期考核上岗；开展管理人员竞争上岗，实现干部能上能下。启动中钢国际 2022 年股票期权激励计划，激发核心骨干的积极性，构建员工与企业利益共同体。

（三）工程承包业务经营模式

1. 主要业务模式

设计-采购-施工（EPC）总承包模式、设计-采购（EP）承包模式、设计-施工（EC）承包模式、采购-施工（PC）承包模式、项目管理承包（PMC）模式等。其中国内项目主要采用设计-采购-施工（EPC）总承包模式，国外项目主要采用设计-采购-施工（EPC）和设计-采购（EP）承包模式。

2. 重大项目定价机制

按照公司相关规章制度，对不同类型和不同金额等级项目，采取不同的定价策略，并在投标报价之前提交公司审核，主要考虑行业熟悉程度、技术标准、客户资信、项目回款保证、汇率风险、国别安全等方面，再结合项目竞争状态、业主的合作倾向以及公司在该类项目上的技术优势，最终确定项目报价。

3. 重大项目回款安排

以 EPC 工程为例，首先由业主支付项目预付款，其余款项国内项目通常根据合同约定的付款节点（按工程完工进度）与业主进行结算；海外项目通常要求业主按照约定开具的信用证条款进行结算，工程竣工时项目回款一般达 90%左右，剩余款项会在质保期结束后收回。

4. 重大项目融资方式

公司为境内外工程项目的业主提供融资帮助，如融资租赁、政府两优贷款、商业贷款和中信保投保等。

（四）公司质量控制体系建设和安全生产管理

2022 年公司质量控制体系运转正常，工程质量总体受控，未发生较大及以上质量事故。报告期内，公司全面加强在建项目质量管理，稳步推行公司级质量季报机制和在建项目信息跟踪体系，不断完善工程项目监控信息化平台建设，优化质量管理的关键管控指标，实现对项目质量、进度、工程资料等的实时把控。进一步加强设计质量管理，建立设计错误反馈机制，对普遍性工程设计错误制定专项分析整改，着重加强易发设计质量问题的审查工作。全年公司工程质量水平进一步提升，2022 年度共荣获省部级以上工程奖项 21 项，其中国家优质工程奖金奖 1 项、全国冶金行业工程设计一等奖 6 项、全国冶金行业工程质量奖 2 项、中国勘察设计协会工业设计三等奖 2 项，获奖工程项目在数量和质量上均有质的飞跃。

2022 年，公司安全管理体系有效运行，安全生产形势基本稳定。报告期内，公司全面贯彻“安全第一，预防为主、综合治理”的方针和“党政同责、一岗双责、齐抓共管、失职追责”的原则。有效落实《2022 年安全生产工作要点》的

年度重点工作，并达成阶段性目标。全年开展了对俄罗斯 MMK 项目、西上庄热电等国内外 13 个项目的线上、现场巡视巡查和现场安全督导。完善安全管理建设，编制《工程项目安全管理标准化实施指引》，完善《工程项目安全生产检查表》，持续提升安全管理效能。2022 年度开展各种安全培训 13 场，培训 1,200 人次。安全生产月活动期间，境内外项目开展应急演练累计 30 余次，悬挂宣传条幅 200 余条，排查整改隐患 180 余项。督导所属企业和项目部开展废水、废气、危废、固废的专项排查，从收集、转运、贮存、处置或利用等环节做到合规管理。有序推进智慧工地安全管理信息化建设。

三、核心竞争力分析

公司核心竞争力主要体现在以下几个方面：

1. 技术创新优势

公司长期秉持以科技创新为驱动力，不断提高核心竞争力，以保持国内领先，打造国际一流的冶金工程技术公司为目标，对标国内外同行，立足公司比较优势，瞄准未来技术发展方向、市场发展趋势，通过自主创新、合作创新来提升公司的竞争优势，以科技创新催生发展新动能，用科技创新赋能钢铁生态圈。通过前瞻性布局，专注低碳冶金技术开发，建立了以焦炉、带式焙烧球团、高炉低碳化、高端长材轧制、直接还原铁、氢冶金、减污降碳协同增效、碳资产管理与咨询为核心的中钢国际低碳冶金工程技术体系，为钢铁企业提供全流程、全生命周期的绿色低碳工程技术集成服务；通过与高校、科研院所等合力探索低碳冶金关键共性技术，推进技术创新与产业链深度融合，加速具有自主知识产权的低碳前沿技术研究和应用转化。

公司不断培育富氢碳循环高炉改造技术，作为全球首次实现脱碳煤气循环利用的案例，正为传统高炉低碳冶炼探索新路。具有自主知识产权的带式焙烧球团工程技术形成全系列产品线，成功实现我国带式焙烧球团技术与装备零的突破，相较烧结工艺独具降碳优势。7 米以上大型焦炉系统设计能力跻身国内外第一梯队，填补了国内外 300-400 万吨焦炉产能的空白。热机轧制、双热机轧制、多热机轧制、等温轧制、线材、高棒精轧机等诸多新技术新装备研发，引领了长材轧制未来方向。烧结智能控制系统实现了烧结生产过程的能源降耗，填补了烧结智能化控制领域的空白。

2022 年公司申报专利 150 项，其中发明专利 88 项，累计有效专利 348 项。公司下属拥有 1 个国家级重点实验室，2 个烟气技术研究中心，1 个院士工作站，1 个质量监督检验中心，6 个高新技术企业。

2. 国际化经营优势

作为冶金工程领域最早走出去的中国企业之一，公司积极落实国家“走出去”及“一带一路”战略，坚定不移走国际化经营道路并取得了如下优势：

一是拥有较高的国际行业地位。公司执行的海外项目创下中国企业海外工程承包和冶金成套设备出口多个“最大”纪录，并荣获国家优质工程奖、冶金行业优质工程奖等奖项；公司已连续 16 年入选美国《工程新闻纪录》（ENR）“最大 250 家国际承包商”和“最大 250 家全球承包商”榜单，2022 年度分别位列第 152 位和第 133 位。在中国勘察设计协会组织的“2022 年勘察设计企业工程项目管理和工程总承包营业额排名”中，工程总承包营业额名列第 8 位，境外工程总承包营业额名列第 6 位。在中国对外承包工程商会组织的“2022 年度中国对外承包工程百强企业排名”中，年度完成营业额名列第 36 位。

二是具备较强的海外市场拓展力度。公司积极践行“一带一路”倡议，与乌克兰安赛乐米塔尔、俄罗斯 MMK、土耳其 OYAK 集团/ICDAS/Tosyali、中东 Midhco、印度 JSW/TATA/NMDC、巴西 Vale/Gerdau、哈萨克 ERG 等 50 余个国家的知名企业保持着密切友好的合作。迄今为止，中钢国际已在全球设有 14 个海外分支机构，在全球 40 多个国家搭建起较为完善的经营网络，业务已在 32 个“一带一路”沿线国家落地。2019 年至今，公司海外已执行项目合同额达 150.60 亿美元（已完成 134 亿美元），90%的海外签约额来自“一带一路”沿线国家。

三是拥有丰富的国际化执行和管理经验。公司是唯一实现海外冶金工程领域全覆盖的中国企业。自 1999 年“走出去”至今，公司积累了丰富的海外工程项目执行和管理经验，其中包括中国出口发达国家第一座焦化项目日本住友金属公司 120 吨顶装焦炉项目；由国开行融资，中信保承保的项目扎兰德 150 万吨全流程综合钢厂项目；SISCO 公司 250 万吨带式

焙烧球团项目；EPC 总承包非洲最大的钢铁项目 TOSAYLI 集团阿尔及利亚 230 万吨短流程综合钢厂项目；承建澳大利亚 CUDECO300 万吨铜矿选矿厂项目；出口海外最大的顶装焦炉项目俄罗斯 MMK 公司 250 万吨 7.1 米顶装焦化 EPC 项目等。

3. 资源整合优势

经过 20 余年的行业积累，公司具备了较强的市场营销能力、专业及产业链业务整合能力、融资能力、战略联盟能力及大型复杂国际工程集成化管理能力。公司拥有一批包括国外设计公司：Daniel、SMS；国内外知名设备制造商：Midrex、HYL、一重、二重；金融机构：中信保、出口信用保险；施工企业等在内的全流程服务的稳定的合作伙伴，卓越的资源整合能力和项目执行经验为公司赢得了市场声誉，为客户提供工程项目由规划设计、土建施工、安装调试到开工及生产指导、备件集成供应全流程综合配套服务。

4. 行业资质及品牌优势

经过多年的积累和发展，公司及所属企业已拥有冶金行业、建筑行业（建筑工程）、电子通信广电行业（通信铁塔）、环境工程（大气污染防治工程、固体废物处理处置工程、水污染防治工程）、市政行业（排水工程、环境卫生工程）甲级工程设计资质，生态建设和环境工程、市政公用工程专业甲级工程咨询资质，特种设备安装改造维修许可（压力容器安装一级、工业管道 GC2），特种设备检验检测、安全评价机构等齐全的行业资质。

公司始终坚持“双赢理念”，贴近市场，努力适应用户需求变化，不断为用户提供优质的服务和产品，在工程项目市场建立了良好的信誉。在承揽项目和开发市场过程中注重品牌建设，坚持做到“承揽一个项目，树立一个品牌”。通过不懈的努力，“中钢”品牌已在国内外冶金工程项目市场具有较高的知名度、诚信度和美誉度。

四、主营业务分析

1、概述

2022 年公司在工程总承包业务方面持续巩固低碳冶金先发优势，公司发展又上新台阶，报告期内实现销售收入 187.18 亿元，同比增长 18%，其中公司的工程总承包收入占比 93.56%，较上年同期占比 93.82%略有下降，国内外贸易和服务收入占比 6.31%，同比有所增长。报告期内公司通过持续优化成本控制等措施，毛利率较上年有所提高。2022 年度公司最终实现归属于上市公司股东的净利润 6.31 亿元。

2、收入与成本

(1) 营业收入构成

单位：元

| | 2022 年 | | 2021 年 | | 同比增减 |
|--------|-------------------|---------|-------------------|---------|--------|
| | 金额 | 占营业收入比重 | 金额 | 占营业收入比重 | |
| 营业收入合计 | 18,717,843,627.14 | 100% | 15,862,341,375.92 | 100% | 18.00% |
| 分行业 | | | | | |
| 工程总承包 | 17,512,642,405.90 | 93.56% | 14,881,507,330.87 | 93.82% | 17.68% |
| 国内外贸易 | 872,288,061.38 | 4.66% | 719,510,836.87 | 4.54% | 21.23% |
| 服务收入 | 309,413,577.83 | 1.65% | 239,262,662.73 | 1.51% | 29.32% |
| 其他业务 | 23,499,582.03 | 0.13% | 22,060,545.45 | 0.13% | 6.52% |
| 分产品 | | | | | |
| 工程总承包 | 17,512,642,405.90 | 93.56% | 14,881,507,330.87 | 93.82% | 17.68% |
| 国内外贸易 | 872,288,061.38 | 4.66% | 719,510,836.87 | 4.54% | 21.23% |
| 服务收入 | 309,413,577.83 | 1.65% | 239,262,662.73 | 1.51% | 29.32% |
| 其他业务 | 23,499,582.03 | 0.13% | 22,060,545.45 | 0.13% | 6.52% |
| 分地区 | | | | | |
| 国内 | 13,320,742,898.52 | 71.17% | 13,504,070,094.95 | 85.13% | -1.36% |

| | | | | | |
|-------|-------------------|---------|-------------------|---------|---------|
| 海外 | 5,397,100,728.62 | 28.83% | 2,358,271,280.97 | 14.87% | 128.86% |
| 分销售模式 | | | | | |
| 直营 | 18,717,843,627.14 | 100.00% | 15,862,341,375.92 | 100.00% | 18.00% |

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品、地区、销售模式的情况

适用 不适用

单位：元

| | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率 | 营业收入比上年同期增减 | 营业成本比上年同期增减 | 毛利率比上年同期增减 |
|-------|-------------------|-------------------|--------|-------------|-------------|------------|
| 分行业 | | | | | | |
| 工程总承包 | 17,512,642,405.90 | 16,066,015,620.25 | 8.26% | 17.68% | 16.57% | 0.87% |
| 分产品 | | | | | | |
| 工程总承包 | 17,512,642,405.90 | 16,066,015,620.25 | 8.26% | 17.68% | 16.57% | 0.87% |
| 分地区 | | | | | | |
| 国内 | 13,320,742,898.52 | 11,936,690,209.32 | 10.39% | -1.36% | -3.23% | 1.73% |
| 海外 | 5,397,100,728.62 | 5,042,972,388.87 | 6.55% | 128.86% | 127.30% | 0.64% |
| 分销售模式 | | | | | | |
| 直营 | 18,717,843,627.14 | 16,979,662,598.19 | 9.29% | 18.00% | 16.67% | 1.04% |

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

适用 不适用

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

(4) 公司已签订的重大销售合同、重大采购合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中土木工程建筑业的披露要求
报告期内完工（已竣工验收）项目的情况：

单位：元

| 业务模式 | 项目数量 | 项目金额 | 验收情况 | 收入确认情况 | 结算情况 | 回款情况 |
|------|------|------------------|------|--------|------|------|
| EPC | 84 | 8,367,989,291.25 | 已验收 | 全部确认 | 已结算 | 合同约定 |

报告期内未完工项目的情况：

单位：元

| 业务模式 | 项目数量 | 项目金额 | 累计确认收入 | 未完工部分金额 |
|------|------|--------------------|-------------------|-------------------|
| EPC | 267 | 100,162,979,622.79 | 60,743,468,273.85 | 39,419,511,348.94 |

单位：元

| 项目名称 | 项目金额 | 业务模式 | 开工日期 | 工期 | 履约进度 | 本期确认收入 | 累计确认收入 | 回款情况 | 应收账款余额 |
|--------------------|------------------|------|------------------|---------------|--------|------------------|------------------|------|--------|
| MMK250 万吨焦化 EPC 项目 | 5,303,206,837.57 | EPC | 2019 年 01 月 21 日 | 详细设计开始后 50 个月 | 45.50% | 1,838,514,617.58 | 2,412,762,242.41 | 合同约定 | |
| ZARAND 综合钢厂 | 4,581,380,453.87 | EPC | 2012 年 12 月 01 日 | 2019 年建成投产 | 95.98% | 0.00 | 4,397,338,954.18 | 合同约定 | |

| | | | | | | | | | |
|--------------------------------------|----------------------|-----|------------------------|------------------------|--------|----------------------|----------------------|------|----------------------|
| EPC 项目 | | | 日 | | | | | | |
| TOSYALI 230 万吨 综合钢厂 EPC 项目 | 3,803,85 4,961.45 | EPC | 2015 年 08 月 01 日 | 24 个月 | 100% | 0.00 | 3,803,85 4,961.45 | 合同约定 | |
| 西上庄超 临界低热 值煤热电 EPC 项目 | 3,759,83 6,459.61 | EPC | 2016 年 06 月 01 日 | 24 个月 | 75.64% | 1,376,64 3,587.16 | 2,843,84 8,200.88 | 合同约定 | 188,959, 086.66 |
| 广东金晟 兰 800 万 吨优特钢 EPC 项目 | 3,558,96 9,157.52 | EPC | 2019 年 12 月 30 日 | 14 个月 | 69.52% | 277,689, 330.17 | 2,474,37 3,097.77 | 合同约定 | 1,044,19 6,571.41 |
| 安徽霍邱 300 万吨 钢铁 EPC 项目 | 3,071,29 6,851.13 | EPC | 2012 年 09 月 01 日 | 2019 年 7 月前陆续 投产 | 94.09% | 0.00 | 2,889,79 6,029.33 | 合同约定 | 26,000,4 45.44 |
| 穆通综合 钢厂 EPC 项目 | 2,848,56 3,631.50 | EPC | 2019 年 01 月 29 日 | 30 个月 | 47.83% | 0.00 | 1,362,53 9,418.18 | 合同约定 | |
| Tosyali 阿尔及利 亚四期综 合钢厂项 目 | 7,535,99 6,036.76 | EPC | 2022 年 04 月 11 日 | 30 个月 | 11.18% | 842,440, 418.71 | 842,440, 418.71 | 合同约定 | |

其他说明:

适用 不适用

存货及合同资产中已完工未结算项目的情况:

单位: 元

| 累计已发生成本 | 累计已确认毛利 | 预计损失 | 已办理结算的金额 | 已完工未结算的余额 |
|-------------------|------------------|--------------|-------------------|------------------|
| 31,539,875,386.29 | 2,417,750,548.89 | 6,397,016.86 | 31,643,080,874.52 | 2,308,148,043.80 |

单位: 元

| 项目名称 | 合同金额 | 已办理结算的金额 | 已完工未结算的余额 |
|------------------------------|------------------|------------------|----------------|
| MMK250 万吨焦化 EPC 项目 | 5,303,206,837.57 | 2,412,762,242.41 | 41,577,030.17 |
| ZARAND 综合钢厂 EPC 项目 | 4,581,380,453.87 | 4,397,338,954.18 | |
| TOSYALI 230 万吨综合钢厂 EPC 项目 | 3,803,854,961.45 | 3,803,854,961.45 | |
| 西上庄超临界低热值煤热电 EPC 项目 | 3,759,836,459.61 | 2,843,848,200.88 | |
| 广东金晟兰 800 万吨优特钢 EPC 项目 | 3,558,969,157.52 | 2,474,373,097.77 | 151,268,424.21 |
| 安徽霍邱 300 万吨钢铁 EPC 项目 | 3,071,296,851.13 | 2,889,796,029.33 | 61,388,913.16 |
| 穆通综合钢厂 EPC 项目 | 2,848,563,631.50 | 1,362,539,418.18 | 22,305,528.95 |
| Tosyali 阿尔及利亚四期综 合钢厂项目 | 7,535,996,036.76 | 842,440,418.71 | 24,253,048.28 |

其他说明:

(5) 营业成本构成

产品分类

单位: 元

| 产品分类 | 项目 | 2022 年 | | 2021 年 | | 同比增减 |
|-------|-------|-------------------|---------|-------------------|---------|---------|
| | | 金额 | 占营业成本比重 | 金额 | 占营业成本比重 | |
| 工程总承包 | 工程总承包 | 16,066,015,620.25 | 94.62% | 13,782,160,756.41 | 94.70% | 16.57% |
| 国内外贸易 | 国内外贸易 | 743,599,328.46 | 4.38% | 617,311,077.64 | 4.24% | 20.46% |
| 服务收入 | 服务收入 | 166,489,112.69 | 0.98% | 149,762,541.89 | 1.03% | 11.17% |
| 其他业务 | 其他业务 | 3,558,536.79 | 0.02% | 4,042,054.55 | 0.03% | -11.96% |

说明

无

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

是 否

报告期内注销子公司中钢设备(香港)有限公司,新增子公司中钢设备(蒙古)有限公司。

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

| | |
|--------------------------|------------------|
| 前五名客户合计销售金额(元) | 6,763,655,972.58 |
| 前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例 | 36.13% |
| 前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例 | 0.00% |

公司前 5 大客户资料

| 序号 | 客户名称 | 销售额(元) | 占年度销售总额比例 |
|----|------|------------------|-----------|
| 1 | 客户一 | 1,932,084,809.81 | 10.32% |
| 2 | 客户二 | 1,376,643,587.16 | 7.35% |
| 3 | 客户三 | 1,348,199,601.43 | 7.20% |
| 4 | 客户四 | 1,104,288,065.26 | 5.90% |
| 5 | 客户五 | 1,002,439,908.92 | 5.36% |
| 合计 | -- | 6,763,655,972.58 | 36.13% |

主要客户其他情况说明

适用 不适用

公司主要供应商情况

| | |
|---------------------------|------------------|
| 前五名供应商合计采购金额(元) | 3,281,692,330.64 |
| 前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例 | 19.32% |
| 前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例 | 7.95% |

公司前 5 名供应商资料

| 序号 | 供应商名称 | 采购额(元) | 占年度采购总额比例 |
|----|-------|----------------|-----------|
| 1 | 供应商一 | 961,266,067.38 | 5.66% |
| 2 | 供应商二 | 853,697,811.78 | 5.03% |

| | | | |
|----|------|------------------|--------|
| 3 | 供应商三 | 501,521,231.95 | 2.95% |
| 4 | 供应商四 | 496,492,087.66 | 2.92% |
| 5 | 供应商五 | 468,715,131.87 | 2.76% |
| 合计 | -- | 3,281,692,330.64 | 19.32% |

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

3、费用

单位：元

| | 2022 年 | 2021 年 | 同比增减 | 重大变动说明 |
|------|----------------|----------------|---------|-------------------|
| 销售费用 | 38,054,001.45 | 23,087,502.75 | 64.83% | 本期加大市场开拓投入 |
| 管理费用 | 504,433,707.22 | 514,371,353.60 | -1.93% | |
| 财务费用 | 17,414,654.11 | 165,292,826.77 | -89.46% | 本期汇兑净收益增加及压降了融资成本 |
| 研发费用 | 328,302,364.62 | 273,945,410.65 | 19.84% | 本期加大了研发投入 |

4、研发投入

适用 不适用

| 主要研发项目名称 | 项目目的 | 项目进展 | 拟达到的目标 | 预计对公司未来发展的影响 |
|------------------|---|-------------------|--|---|
| 超大型高效智能环保系列焦炉的研发 | 该项目致力于超大型高效智能环保系列焦炉技术的研发，自主研发出一系列跟适合我国国情的超大型高效智能环保焦炉，实现焦炉炉体及炼焦工艺技术的创新，解决目前焦炉产能落后、过度依赖外国技术、环保问题严峻等问题，实现推进焦化产业结构调整和优化升级的目的。 | 形成论文 9 篇，专利 14 项。 | 该项目研发的三种焦炉，均可以适应目前以及未来很长一段时间内的焦化市场需求。其中 7.5 米顶装焦炉和 6.5 米捣固焦炉单炉组最大产能可以达到每年 175 万 t，能够配套 380 万吨钢铁的产能。高寒地区 7.1m 顶装焦炉则会更加适应高寒地区。 | 该项目的成功开发使公司熟练掌握了超大型焦炉设计技术，完善不同产能的焦炉系列，既满足焦化市场对焦炉大型化需求，加快淘汰国内焦化行业落后产能、推进焦化产业结构调整和优化升级，又使公司焦化设计水平达到国内先进的设计水平，进一步提升公司在焦化市场竞争力。 |
| 氢基直接还原耐火材料研究开发 | 该项目针对目前已经应用的直接还原耐材进行总结对比分析，研究气基竖炉直接还原的工况特点和要求，明确工况对耐材的要求，研发取材与于中国的适用于气基还原铁工程的耐火材料，建立中国气基竖炉耐火材料体系，实现中国 100 万吨首台套的突破和应用具有很好的示范意义。 | 编制了专利技术交底书 3 项。 | 建立高氢和全氢还原工况下的耐材材料模拟体系，探索研究氢基竖炉耐材的特殊要求，明确对耐材材质、性能、型式、砌筑、烘炉等方面的要求，实现全氢直接还原铁耐材研究应用技术储备。填补国内氢基直接还原用耐火材料空白。 | 该产品的开发使公司增强了全氢直接还原铁耐材研究应用技术储备，可促进气基、氢基竖炉直接还原在中国的推广，为中国钢铁减碳做出中钢贡献。 |
| 富氢碳循环高炉新技术开发 | 该项目致力于在传统高炉炼铁工艺基础上，开发一种新的富氢碳循环高炉炼铁工艺，实现全氧炼铁→炉顶煤气 CO2 脱除→脱碳顶煤气+富氢煤气混合→煤气加热→富氢热煤气喷吹的技术目标，最终实现高效、低碳、富氢炼铁。 | 完成三项专利、两篇论文的撰写工作。 | 极大的提高传统高炉炼铁工艺生产效率，降低 CO2 排放。 | 富氢碳循环高炉是一种能用最少投资改造现有高炉的低碳炼铁新工艺，拥有极大的市场空间，可助力钢铁工业的节能减排和我国“碳中和”的战略实施。 |
| 低压力竖 | 该项目致力于全方位实现氢基直 | 完成基础资 | 形成具有自主知识产权 | 该项目提升了公司在竖炉炉 |

| | | | | |
|----------------------------------|---|---|--|---|
| 炉炉型与直接还原工艺 | 接还原工艺的推广及完善。 | 料收集整理, 模型初步形成。 | 的工艺系统和经济评价分析体系, 推进对该工艺的关键装备进行标准化设计和参数优化。 | 型和 DRI 应用方面的技术能力, 对公司开拓国内外低碳冶金市场, 有非常积极的推动作用。 |
| 直接还原铁热送热装技术及装备开发 | 该项目目的是实现直接还原铁热送热装核心技术的自主创新及装备的国产化, 研发并掌握热送热装系统的密封及保温等核心技术, 解决气基竖炉直接还原铁热送的技术短板, 形成首台套中试验证及研究, 并将此技术推广于气基竖炉工程。 | 基本完成总体方案初步设计与论证, 确定技术方案。 | 开发建成≥5万吨级直接还原铁热送热装关键设备中试验证平台。通过中试验证, 为开发不同级别直接还原工业项目配套的热送系统提供理论基础和设计数据支持, 最终实现工业化。 | 提升公司在 DIR 方面的技术水平, 助力公司低碳冶金技术的推广。 |
| 长江流域中游大型综合性工业园区全过程大气污染防治支撑技术集成示范 | 项目通过探究园区污染物排放规律与特征, 开展监测与溯源、污染物全过程耦合控制、无组织排放管控、预警与调控、运维评价和绿色发展等关键技术研究, 在园区进行应用示范, 满足主要污染物排放优于国家最新排放标准特别排放限值。 | 已完成示范工程建设。 | 形成大气污染全过程耦合控制技术集成系统、运维评价体系和园区绿色发展策略, 提升我国综合性工业园区大气污染全过程综合管控能力, 支撑园区重点污染物大幅削减和区域空气质量提升。 | 有助于公司开拓工业园区大气污染治理业务, 为工业园区实现绿色发展提供技术支撑。 |
| 棒线材热机轧制技术研究与应用 | 增加产品功能、提高性能 | 验收阶段; 获得 2022 年度冶金科学技术奖二等奖。 | 形成中钢特色的热轧带肋钢筋的控轧控冷工艺及装备技术。 | 形成了公司在棒线材热机轧制技术方面的竞争优势。 |
| 引领典型行业率先碳达峰的质量基础协同控制技术体系研究与应用 | 形成典型行业碳排放清单及分析专题报告; 完成至少 6 家企业碳达峰路线图试点; 完成 2 个钢铁行业标准的编制。 | 完成了《钢铁行业层级碳排放统计核算体系》、《钢铁行业节能低碳标准体系分析报告》、《钢铁企业近零碳评估标准初稿》。 | 有效帮助钢铁企业形成符合实际、切实可行的碳达峰时间表、路线图、施工图; 为行业提供可操作、可复制、可推广的经验做法; 助力建立统一规范的碳排放统计核算体系, 完善政策保障。 | 将极大的提升公司应对气候变化领域专业服务能力及行业影响力, 提高公司碳资产管理与咨询方面的服务能力, 对钢铁企业如期实现“双碳”目标具有重要作用。 |
| 基于人工智能的冶金行业安全体感产品研发及应用研究 | 项目将基于人工智能、物联网、信息化等技术, 研发针对高温熔融作业、煤气作业等冶金行业特种作业的安全体感产品, 设计针对冶金行业作业环境的虚拟现实安全体感产品, 设计实现安全体感效果验证系统, 确保学员真正在安全体感中学习知识, 并可针对各学员学习情况设计个性化课程, 提高员工安全培训效果。 | 已形成基于交互式投影技术 (CAVE) 的高温熔融作业安全体感设备、煤气作业体感实训产品、体感培训验证系统的初步开发方案。 | 研发煤气作业体感实训产品、高温熔融金属体感实训产品、体感培训验证系统。 | 产品可广泛用于全国各大钢铁企业, 提升公司在职业安全健康服务方面的竞争力。 |

公司研发人员情况

| | 2022 年 | 2021 年 | 变动比例 |
|------------|--------|--------|--------|
| 研发人员数量 (人) | 876 | 639 | 37.09% |
| 研发人员数量占比 | 45.53% | 33.97% | 11.56% |
| 研发人员学历结构 | | | |
| 本科 | 474 | 341 | 39.00% |

| | | | |
|----------|-----|-----|---------|
| 硕士 | 376 | 258 | 45.74% |
| 其他 | 26 | 40 | -35.00% |
| 研发人员年龄构成 | | | |
| 30 岁以下 | 104 | 54 | 92.59% |
| 30~40 岁 | 323 | 276 | 17.03% |
| 40 岁以上 | 449 | 309 | 45.31% |

公司研发投入情况

| | 2022 年 | 2021 年 | 变动比例 |
|-----------------|----------------|----------------|--------|
| 研发投入金额（元） | 328,302,364.62 | 273,945,410.65 | 19.84% |
| 研发投入占营业收入比例 | 1.75% | 1.73% | 0.02% |
| 研发投入资本化的金额（元） | 0.00 | 0.00 | |
| 资本化研发投入占研发投入的比例 | 0.00% | 0.00% | |

公司研发人员构成发生重大变化的原因及影响

适用 不适用

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

5、现金流

单位：元

| 项目 | 2022 年 | 2021 年 | 同比增减 |
|---------------|-------------------|-------------------|----------|
| 经营活动现金流入小计 | 17,791,332,593.65 | 13,260,297,482.32 | 34.17% |
| 经营活动现金流出小计 | 16,629,146,785.31 | 12,656,679,462.07 | 31.39% |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 1,162,185,808.34 | 603,618,020.25 | 92.54% |
| 投资活动现金流入小计 | 22,885,834.98 | 1,125,526,220.07 | -97.97% |
| 投资活动现金流出小计 | 23,086,656.58 | 435,767,517.35 | -94.70% |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -200,821.60 | 689,758,702.72 | -100.03% |
| 筹资活动现金流入小计 | 1,058,292,928.52 | 2,766,421,402.29 | -61.75% |
| 筹资活动现金流出小计 | 1,544,850,746.37 | 2,354,678,190.75 | -34.39% |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -486,557,817.85 | 411,743,211.54 | -218.17% |
| 现金及现金等价物净增加额 | 788,896,135.90 | 1,680,348,740.27 | -53.05% |

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用 不适用

经营活动产生的现金流量净额同比增加，主要是项目结算回款成效显著；本期无重大对外投资支出，投资活动产生的现金流量净额同比减少，主要是上期收到出售大量重钢股票款；筹资活动产生的现金流量净额同比减少，主要是本期压缩借款规模，而上期发行可转换公司债券收到现金较大。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

五、非主营业务分析

适用 不适用

单位：元

| | 金额 | 占利润总额比例 | 形成原因说明 | 是否具有可持续性 |
|----------|----------------|---------|----------------------|----------|
| 投资收益 | 46,934,253.28 | 5.67% | 主要为确认本期联营企业利润份额 | 是 |
| 公允价值变动损益 | 99,091,128.32 | 11.97% | 主要为浙江制造基金公允价值变动 | 否 |
| 资产减值 | -49,317,774.54 | -5.96% | 主要是合同资产及固定资产计提减值所致 | 否 |
| 营业外收入 | 1,495,696.74 | 0.18% | 主要为三供一业结转收益及固定资产报废利得 | 否 |
| 营业外支出 | 468,255.10 | 0.06% | 主要为固定资产报废损失和对外捐赠 | 否 |

六、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

| | 2022 年末 | | 2022 年初 | | 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 | 8,196,422,958.04 | 30.73% | 6,926,976,440.04 | 28.52% | 2.21% | 项目回款较好 |
| 应收账款 | 3,218,826,348.66 | 12.07% | 4,208,960,223.32 | 17.33% | -5.26% | 在手项目回款较好 |
| 合同资产 | 255,514,744.01 | 0.96% | 316,479,660.56 | 1.30% | -0.34% | |
| 存货 | 2,374,219,348.09 | 8.90% | 1,990,453,458.92 | 8.20% | 0.70% | |
| 投资性房地产 | 531,523,463.66 | 1.99% | 522,378,674.74 | 2.15% | -0.16% | |
| 长期股权投资 | 493,244,145.08 | 1.85% | 471,442,547.64 | 1.94% | -0.09% | |
| 固定资产 | 139,067,943.19 | 0.52% | 173,412,768.00 | 0.71% | -0.19% | |
| 使用权资产 | 18,803,578.78 | 0.07% | 54,448,161.63 | 0.22% | -0.15% | |
| 短期借款 | 640,762,916.67 | 2.40% | 772,590,900.00 | 3.18% | -0.78% | |
| 合同负债 | 5,391,700,367.44 | 20.21% | 4,519,158,480.20 | 18.61% | 1.60% | 项目预收款增加 |
| 长期借款 | 728,407,730.98 | 2.73% | 619,091,543.43 | 2.55% | 0.18% | |
| 租赁负债 | 7,174,628.95 | 0.03% | 10,304,525.07 | 0.04% | -0.01% | |

境外资产占比较高

适用 不适用

2、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 |
|----|-----|------------|---------------|---------|--------|--------|------|-----|
| | | | | | | | | |

| | | | 动 | | | | | | |
|--------------------------|------------------|-------------------|------|------|------|--------------|--------------|------------------|---------------|
| 金融资产 | | | | | | | | | |
| 1. 交易性金融资产 (不含衍生金融资产) | 16,720,000.00 | - 4,080,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 12,640,000.00 |
| 4. 其他权益工具投资 | 20,615,311.80 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 4,002,286.28 | -1.00 | 16,613,024.52 | |
| 金融资产小计 | 37,335,311.80 | - 4,080,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 4,002,286.28 | -1.00 | 29,253,024.52 | |
| 投资性房地产 | 522,378,674.74 | 1,259,820.37 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 7,884,968.55 | 531,523,463.66 | |
| 其他非流动金融资产 | 1,169,169,386.08 | 101,911,307.95 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 1,271,080,694.03 | |
| 上述合计 | 1,728,883,372.62 | 99,091,128.32 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 4,002,286.28 | 7,884,967.55 | 1,831,857,182.21 | |
| 金融负债 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |

其他变动的内容

投资性房地产的其他变动，主要是因资产用途改变，从固定资产转入或者转出投资性房地产。

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

3、截至报告期末的资产权利受限情况

| 项 目 | 期末账面价值 | 受限原因 |
|--------|------------------|-----------|
| 货币资金 | 1,977,982,090.15 | 银行承兑汇票质押等 |
| 固定资产 | 45,275,510.85 | 抵押 |
| 无形资产 | 9,510,304.45 | 抵押 |
| 投资性房地产 | 32,986,500.00 | 抵押 |
| 应收款项融资 | 436,839,949.62 | 银行承兑汇票质押 |
| 合 计: | 2,502,594,355.07 | |

七、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

| 报告期投资额（元） | 上年同期投资额（元） | 变动幅度 |
|------------------|---------------|-----------|
| 1,025,855,860.00 | 29,554,000.00 | 3,371.12% |

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

单位：元

| 被投资公司名称 | 主要业务 | 投资方式 | 投资金额 | 持股比例 | 资金来源 | 合作方 | 投资期限 | 产品类型 | 截至资产负债表日的进展情况 | 预计收益 | 本期投资盈亏 | 是否涉诉 | 披露日期(如有) | 披露索引(如有) |
|----------|-------|------|--------------|---------|--------------|-----|------|------|---------------|------|--------|------|-------------|------------------------------------|
| 中钢设备有限公司 | 工程总承包 | 增资 | 1,000,000.00 | 100.00% | 可转债募集资金和自有资金 | 无 | 长期 | - | 完成 | | | 否 | 2022年08月02日 | 巨潮资讯网《关于对全资子公司增资的公告》(公告编号:2022-68) |
| 合计 | -- | -- | 1,000,000.00 | -- | -- | -- | -- | -- | -- | 0.00 | 0.00 | -- | -- | -- |

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、金融资产投资

(1) 证券投资情况

适用 不适用

单位：元

| 证券品种 | 证券代码 | 证券简称 | 最初投资成本 | 会计计量模式 | 期初账面价值 | 本期公允价值变动损益 | 计入权益的累计公允价值变动 | 本期购买金额 | 本期出售金额 | 报告期损益 | 期末账面价值 | 会计核算科目 | 资金来源 |
|-------|--------|--------|----------------|--------|---------------|---------------|---------------|--------|--------|---------------|---------------|---------|---------|
| 境内外股票 | 601005 | 重庆钢铁 | 20,720,000.00 | 公允价值计量 | 16,720,000.00 | -4,080,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | -4,080,000.00 | 12,640,000.00 | 交易性金融资产 | 债务重组获偿 |
| 境内外股票 | CDU | CUDECO | 440,366,811.55 | 公允价值计量 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 交易性金融资产 | 工程款对价支付 |
| 合计 | | | 461,086,811.55 | -- | 16,720,000.00 | -4,080,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | -4,080,000.00 | 12,640,000.00 | -- | -- |

| | | | | | | | | | | | |
|-----------------|-------------|--|-----|-------|--|--|--|-------|-----|--|--|
| | 1.55 | | .00 | ,000. | | | | ,000. | .00 | | |
| | | | | 00 | | | | 00 | | | |
| 证券投资审批董事会公告披露日期 | 2016年02月27日 | | | | | | | | | | |
| | 2017年11月16日 | | | | | | | | | | |

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

5、募集资金使用情况

适用 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

| 募集年份 | 募集方式 | 募集资金总额 | 本期已使用募集资金总额 | 已累计使用募集资金总额 | 报告期内变更用途的募集资金总额 | 累计变更用途的募集资金总额 | 累计变更用途的募集资金总额比例 | 尚未使用募集资金总额 | 尚未使用募集资金用途及去向 | 闲置两年以上募集资金金额 |
|------|-------------|----------|-------------|-------------|-----------------|---------------|-----------------|------------|--|--------------|
| 2021 | 公开发行可转换公司债券 | 94,433.4 | 19,643.54 | 48,701.72 | 0 | 0 | 0.00% | 45,731.68 | 除闲置募集资金暂时补充流动资金4.5亿元外，尚未使用的募集资金存放于募集资金专用账户中。 | 0 |
| 合计 | -- | 94,433.4 | 19,643.54 | 48,701.72 | 0 | 0 | 0.00% | 45,731.68 | -- | 0 |

募集资金总体使用情况说明

经中国证券监督管理委员会《关于核准中钢国际工程技术股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》（证监许可〔2021〕410号）同意，本公司获准向社会公开发行面值总额96,000.00万元可转换公司债券。本公司实际已公开发行了960.00万张可转换公司债券，每张面值100元，发行总额960,000,000.00元，减除发行费用人民币15,666,037.74元后，募集资金净额为人民币944,333,962.26元。上述资金于2021年3月25日全部到位，已经大华会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具了大华验字〔2021〕000194号《验资报告》。本公司募集资金到位前（截止2021年3月25日）已利用自筹资金对募集资金投资项目先期投入107,338,814.94元。募集资金到位后，本公司以募集资金置换预先投入募集资金投资项目的自筹资金为107,338,814.94元。

截至2022年12月31日，公司累计已使用募集资金48,701.72万元，其中：使用募集资金置换预先投入募集资金投资项目的自有资金10,733.88万元，直接投入募集资金投资项目25,573.46万元，补充流动资金12,394.38万元。募集资金专用账户余额为931.46万元（包括累计收到的利息收入净额227.61万元）。除闲置募集资金暂时补充流动资金4.5亿元外，尚未使用的资金全部存放于募集资金专用账户。

(2) 募集资金承诺项目情况

☑适用 ☐不适用

单位：万元

| 承诺投资项目和超募资金投向 | 是否已变更项目(含部分变更) | 募集资金承诺投资总额 | 调整后投资总额(1) | 本报告期投入金额 | 截至期末累计投入金额(2) | 截至期末投资进度(3) = (2)/(1) | 项目达到预定可使用状态日期 | 本报告期实现的效益 | 是否达到预计效益 | 项目可行性是否发生重大变化 |
|--|---|------------|------------|-----------|---------------|-----------------------|---------------|-----------|----------|---------------|
| 承诺投资项目 | | | | | | | | | | |
| 1. 内蒙古(奈曼)经安有色金属材料有限公司年产120万吨镍铁合金EPC总承包项目 | 否 | 82,039.01 | 82,039.01 | 19,643.54 | 36,307.34 | 44.26% | | 0 | 不适用 | 否 |
| 2. 补充流动资金 | 否 | 12,394.38 | 12,394.38 | 0 | 12,394.38 | 100.00% | | 0 | 是 | 否 |
| 承诺投资项目小计 | -- | 94,433.39 | 94,433.39 | 19,643.54 | 48,701.72 | -- | -- | -- | -- | -- |
| 超募资金投向 | | | | | | | | | | |
| 无 | | | | | | | | | | |
| 合计 | -- | 94,433.39 | 94,433.39 | 19,643.54 | 48,701.72 | -- | -- | 0 | -- | -- |
| 分项目说明未达到计划进度、预计收益的情况和原因(含“是否达到预计效益”选择“不适用”的原因) | 2021年,受全球镍矿供应量下降,特别是印尼镍矿出口禁令的影响,业主对募投项目工艺进行了局部调整,加之项目所在地遭遇罕见极寒天气等不利影响,内蒙古(奈曼)经安有色金属材料有限公司年产120万吨镍铁合金EPC总承包项目的实施较原计划有所延后。公司第九届董事会第十二次会议、第九届监事会第九次会议审议通过了《关于调整募集资金投资项目投资进度的议案》,独立董事、监事会均发表了明确同意意见,保荐机构出具了核查意见。具体内容详见公司于2022年1月11日在指定信息披露媒体上刊登的《关于调整募集资金投资项目投资进度的公告》(公告编号:2022-4)。 | | | | | | | | | |
| 项目可行性发生重大变化的情况说明 | 无 | | | | | | | | | |
| 超募资金的金额、用途及使用进展情况 | 不适用 | | | | | | | | | |
| 募集资金投资项目实施地点变更情况 | 不适用 | | | | | | | | | |
| 募集资金投资项目实施方式调整情况 | 不适用 | | | | | | | | | |
| 募集资金投资项目先期投入及置换情况 | 适用 公司于2021年4月8日召开第九届董事会第四次会议和第九届监事会第三次会议,分别审议通过了《关于募集资金置换预先投入自筹资金的议案》,同意公司使用募集资金人民币10,733.88万元置换预先已投入的自筹资金。独立董事、监事会均发表了明确同意意见,独立财务顾问出具了核 | | | | | | | | | |

| | |
|----------------------|--|
| | 查意见，会计师事务所出具了专项鉴证报告。公司已于 2021 年 4 月 13 日使用募集资金 107,338,814.94 元置换预先已投入的自筹资金。 |
| 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况 | 适用 公司于 2021 年 5 月 25 日召开第九届董事会第五次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司使用金额不超过 5 亿闲置募集资金暂时用于补充流动资金，使用期限为自公司董事会审议通过之日起不超过 6 个月。具体内容详见公司于 2021 年 5 月 26 日在指定信息披露媒体上刊登的《关于使用闲置募集资金暂时补充流动资金的公告》（公告编号：2021-53）。公司已于 2021 年 11 月 8 日将上述 5 亿元资金全部归还至募集资金专用账户，并将上述募集资金归还情况及时通知了公司保荐机构和保荐代表人。 公司于 2021 年 11 月 10 日召开第九届董事会第十次会议审议通过了《关于再次使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司使用 4.5 亿元闲置募集资金暂时用于补充流动资金，期限不超过 9 个月，自本次会议审议通过后实施。具体内容详见公司于 2021 年 11 月 10 日在指定信息披露媒体上刊登的《关于全部归还募集资金及再次使用闲置募集资金暂时补充流动资金的公告》（公告编号：2021-89）。公司已于 2022 年 8 月 5 日将上述 4.5 亿元资金全部归还至募集资金专用账户，并将上述募集资金归还情况及时通知了公司保荐机构和保荐代表人。 公司于 2022 年 8 月 8 日召开第九届董事会第二十二次会议审议通过了《关于再次使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司使用 4.5 亿元闲置募集资金暂时用于补充流动资金，期限不超过 10 个月，自本次会议审议通过后实施。具体内容详见公司于 2022 年 8 月 9 日在指定信息披露媒体上刊登的《关于全部归还募集资金及再次使用闲置募集资金暂时补充流动资金的公告》（公告编号：2022-71）。 |
| 项目实施出现募集资金结余的金额及原因 | 不适用 |
| 尚未使用的募集资金用途及去向 | 除闲置募集资金暂时补充流动资金 4.5 亿元外，尚未使用的募集资金存放于募集资金专用账户中。 |
| 募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况 | 无 |

（3）募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

八、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

九、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 |
|------|------|------|------|-----|-----|------|------|-----|
|------|------|------|------|-----|-----|------|------|-----|

| | | | | | | | | |
|--------------|-----|-------|----------------------|-----------------------|----------------------|-----------------------|--------------------|--------------------|
| 中钢设备 有限公司 | 子公司 | 工程总承包 | 4,000,000 ,000.00 | 26,680,43 4,674.26 | 7,092,378 ,091.84 | 18,717,84 3,627.14 | 866,546,2 95.07 | 704,243,6 88.67 |
|--------------|-----|-------|----------------------|-----------------------|----------------------|-----------------------|--------------------|--------------------|

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

主要控股参股公司情况说明

十、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十一、公司未来发展的展望

2023 年是全面贯彻落实党的二十大精神开局之年，中钢国际将持续以新发展理念为引领，坚持稳中求进工作总基调，准确研判新形势，抢抓钢铁主业绿色低碳转型、智慧制造升级等带来的巨大机遇，打造并提升钢铁生产工艺全流程的工程技术核心服务能力，不断做强做优冶金工程技术与服务主业，加快绿色低碳转型、智慧制造升级，为建设高质量钢铁生态圈贡献力量。

1. 坚持科技引领，全力巩固低碳冶金工程技术服务商领先地位

加快完成新疆八钢全氧富氢碳循环高炉示范项目和技术商业化推广，加快万吨级氢冶金中试平台、河钢宣钢、宝钢湛江、阿尔及利亚四期、玻利维亚穆通等一批氢冶金工程项目建设，稳步推进安徽淮海煤研石、阿尔及利亚带式焙烧球团等一批具有示范效应的低碳冶金项目，持续稳固低碳冶金业务核心竞争力。

围绕工艺极致能效、钢化联产、节能减排加快研发进度，持续提升专利申请，形成技术成果提升品牌价值，全力以赴完成国家课题《氢冶金全流程储供氢系统集成及智能互联控制技术》的基础研究。

加强科技项目监督管理，加大研发费用投入力度，选拔科技创新领军人才和青年科技创新人才组建科技创新团队。加快完善激励政策和制度体系，进一步营造科技创新文化氛围，提升科技创新能力。

2. 聚焦重点客户加强维护，高效提升国内外市场份额

海外市场开拓，要着力做好战略客户、重点客户、大客户的维护与开发工作，全力争取阿尔及利亚 Tosyali、俄罗斯 MMK、土耳其 ERDEMIR 等一批海外重点客户的项目跟踪力度，持续巩固国际化领先地位。国内市场开拓，要紧盯高质量新、老客户，全力挖掘高质量项目及战略项目市场机会，不断增强市场竞争力，进一步提升行业市场份额，实现绝对领先地位。

3. 依托数字化转型，全面赋能低碳冶金工程

建设数据中台和技术中台，实现设计项目标准化管控，增强设计协同能力、设计质量、设计效率。深度优化数字化设计交付平台，利用大数据中心，数字孪生技术，赋能棒线、烧结、电炉等绿色低碳优势业务领域，助力打造智慧化工程产品，实现煤研石资源化绿色循环利用项目、低碳环保烧结项目、绿色高效电炉项目数字化设计和交付。

4. 狠抓项目管理，优化考核机制，实现经济效益最大化

持续健全工程管理信息化系统，以成本控制为核心强化工程项目全流程精细化管理。提高化解重大风险的能力，加强成本索赔、工期索赔管理，加大工程回款力度，提高创效水平。持续完善薪酬体系与考核机制，倡导“奋斗者为本”和“有能者居之”的企业文化，不断挖潜人效指标。

5. 巩固国企改革阶段性成果，加快高质量发展步伐

全面贯彻国务院国资委关于国企改革三年行动高质量收官以及“双百行动”“科改示范行动”年度专项考核有关要求，充分发挥改革考核“指挥棒”作用，督导所属 3 家科改示范企业全面落实改革方案，力争在所属企业混改、科技创新中长期激励等方面取得阶段性成效。

6. 增强危机意识，防范化解重大风险，压实安全生产责任

增强忧患意识和危机意识，科学研判行业形势和 market 发展趋势，未雨绸缪，加强风险识别能力，做好风险防范措施。全面贯彻落实现场安全生产“四个一”专项行动，优化全级次安全管理履责能力，筑牢安全生产防火墙，坚决遏制各类安全生产事故发生。

十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动

☑适用 ☐不适用

| 接待时间 | 接待地点 | 接待方式 | 接待对象类型 | 接待对象 | 谈论的主要内容及提供的资料 | 调研的基本情况索引 |
|-------------|-----------|------|--------|---|------------------------------|-----------------------------------|
| 2022年01月06日 | 公司会议室 | 实地调研 | 机构 | 中泰证券、海通证券 | 公司业务发展情况，不涉及未披露重大信息。未提供书面材料。 | 互动易《中钢国际：000928 中钢国际调研活动信息》 |
| 2022年03月28日 | 公司会议室 | 电话沟通 | 机构 | 华泰证券、上海睿亿投资、华泰资管、上海隆顺投资、云映资管、河北银行、中银基金 | 公司业务发展情况，不涉及未披露重大信息。未提供书面材料。 | 互动易《中钢国际：000928 中钢国际调研活动信息》 |
| 2022年03月29日 | 公司会议室 | 电话沟通 | 机构 | 长江证券、兴银基金、光大保德信基金、乾愷投资 | 公司业务发展情况，不涉及未披露重大信息。未提供书面材料。 | 互动易《中钢国际：000928 中钢国际调研活动信息》 |
| 2022年03月30日 | 公司会议室 | 电话沟通 | 机构 | 天风证券、景林资产 | 公司业务发展情况，不涉及未披露重大信息。未提供书面材料。 | 互动易《中钢国际：000928 中钢国际调研活动信息》 |
| 2022年04月08日 | 公司会议室、全景网 | 其他 | 其他 | 在全景网以网络远程的方式参与公司2021年度网上业绩说明会的广大投资者 | 业绩说明会，不涉及未披露重大信息。未提供书面材料。 | 互动易《中钢国际：000928 中钢国际业绩说明会、路演活动信息》 |
| 2022年04月13日 | 公司会议室 | 电话沟通 | 机构 | 广发证券、广发证券资管、光大永明、国寿资产、中信理财、华夏基金、人保资产、睿远基金、招商基金、凯丰投资、东北证券、粤开证券 | 公司业务发展情况，不涉及未披露重大信息。未提供书面材料。 | 互动易《中钢国际：000928 中钢国际调研活动信息》 |
| 2022年04月14日 | 公司会议室 | 电话沟通 | 机构 | 中欧基金 | 公司业务发展情况，不涉及未披露重大信息。未提供书面材料。 | 互动易《中钢国际：000928 中钢国际调研活动信息》 |
| 2022年05月12日 | 公司会议室 | 电话沟通 | 机构 | 招商证券、中信保诚基金、天治基金、太保资管、华夏基金、百年保险、中原证券、中泰资管、恒越基金 | 公司业务发展情况，不涉及未披露重大信息。未提供书面材料。 | 互动易《中钢国际：000928 中钢国际调研活动信息》 |
| 2022年07月27日 | 公司会议室 | 电话沟通 | 机构 | 民生证券、国寿安保、太平资产、光证资管 | 公司业务发展情况，不涉及未披露重大信息。未提供书面材料。 | 互动易《中钢国际：000928 中钢国际调研活动信息》 |
| 2022年09月02日 | 公司会议室 | 实地调研 | 机构 | 华泰证券 | 公司业务发展情况，不涉及未披露重大信息。未提供书面材料。 | 互动易《中钢国际：000928 中钢国际调研活动信息》 |
| 2022年09月09日 | 公司会议室、全景网 | 其他 | 其他 | 在全景网以网络远程的方式参与公司2022年半年度网上业绩说明会的广大投资者 | 业绩说明会，不涉及未披露重大信息。未提供书面材料。 | 互动易《中钢国际：000928 中钢国际业绩说明会、路演活动信息》 |

| | | | | | | |
|-------------|-------|------|----|--|------------------------------|-----------------------------|
| | | | | 者 | | |
| 2022年09月14日 | 公司会议室 | 实地调研 | 机构 | 海通证券、兴业证券、华夏基金、国寿养老 | 公司业务发展情况，不涉及未披露重大信息。未提供书面材料。 | 互动易《中钢国际：000928 中钢国际调研活动信息》 |
| 2022年09月23日 | 公司会议室 | 实地调研 | 机构 | 东方证券 | 公司业务发展情况，不涉及未披露重大信息。未提供书面材料。 | 互动易《中钢国际：000928 中钢国际调研活动信息》 |
| 2022年10月28日 | 公司会议室 | 电话沟通 | 机构 | 财通证券、银华基金、西南证券自营、大家资产、长城基金、华夏基金、万家基金 | 公司业务发展情况，不涉及未披露重大信息。未提供书面材料。 | 互动易《中钢国际：000928 中钢国际调研活动信息》 |
| 2022年11月11日 | 公司会议室 | 电话沟通 | 机构 | 申万宏源证券、太平洋资管、西部证券、东证期货、圆石投资、平安基金、尚近投资、睿郡资管、国联证券、平安证券、上投摩根、汐泰投资、名禹资管、鹏华基金、浙商证券、华夏基金、中天国富证券、嘉实基金 | 公司业务发展情况，不涉及未披露重大信息。未提供书面材料。 | 互动易《中钢国际：000928 中钢国际调研活动信息》 |
| 2022年11月17日 | 公司会议室 | 电话沟通 | 机构 | 中信建投证券、华夏基金、人保养老、睿郡资产 | 公司业务发展情况，不涉及未披露重大信息。未提供书面材料。 | 互动易《中钢国际：000928 中钢国际调研活动信息》 |
| 2022年12月29日 | 公司会议室 | 实地调研 | 机构 | 财通证券、华泰柏瑞 | 公司业务发展情况，不涉及未披露重大信息。未提供书面材料。 | 互动易《中钢国际：000928 中钢国际调研活动信息》 |

第四节 公司治理

一、公司治理的基本状况

公司根据相关法律法规的要求，建立并不断修订公司治理相关制度，报告期内根据《证券法》和上市公司相关监管法律法规，对《公司章程》《股东大会议事规则》《独立董事工作制度》《对外担保制度》等 20 项制度文件进行了梳理和修订，公司法人治理制度体系得到进一步完善。同时，还对公司董事、监事、高级管理人员以及相关业务人员进行多次培训，帮助他们熟悉相关法律、法规，确保公司各项工作规范开展。

公司严格按照各项信息披露的规定做好信息披露工作，做到真实、准确、完整、及时、公平地披露定期报告和临时公告。

公司严格执行内幕信息管理相关的法律、法规，对重大信息的报告、登记、使用、报送、披露等各个环节严格把控，未发现公司董事、监事、高级管理人员及其他内幕信息知情人员有违法违规行为，亦不存在涉嫌内幕交易被监管部门采取监管措施及行政处罚情况。

公司治理符合相关法律法规的要求。

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定是否存在重大差异

是 否

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定不存在重大差异。

二、公司相对于控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面的独立情况

公司拥有独立、完整的运营管理系统，拥有独立开展经营活动的资产、人员、资质和能力，具有面向市场自主经营的能力。公司独立决策、自主经营、自负盈亏，并独立承担相应的责任和风险。公司业务的开展不依赖于控股股东，不存在实质性同业竞争或显失公平的关联交易。

公司在劳动、人事及工资等日常管理上完全独立，独立进行岗位设置、绩效考核及薪酬分配，已建立较为完善的薪酬体系。公司高管人员和财务人员未在控股股东和实际控制人及其控制的其他企业内任职和领薪。

公司与控股股东产权关系明晰，自主对所有资产进行登记、建账、核算和管理。不存在控股股东及其他关联方无偿或违规占用公司资产的情况。

公司拥有较为完善、独立运作的内部经营管理机构，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业间未有机构混同的情形。公司董事会、监事会和内部管理机构保持相互制约、独立运作，确保了公司重大决策能够依照法定程序和规则制定和实施。

公司具有独立的财务部门和财务核算体系，能够独立做出财务决策，具有规范的财务会计制度和对子公司的财务管理制度，未与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户。

为保护公司及中小股东的权益，并保持公司的独立性及持续经营和盈利能力，公司控股股东中钢集团及第一大股东中钢股份均出具了关于保持上市公司独立性的承诺函，报告期内未发生违背该承诺的情形。

三、同业竞争情况

适用 不适用

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

| 会议届次 | 会议类型 | 投资者参与比例 | 召开日期 | 披露日期 | 会议决议 |
|-----------------|--------|---------|------------------|------------------|--------------------------------------|
| 2022 年第一次临时股东大会 | 临时股东大会 | 54.77% | 2022 年 02 月 28 日 | 2022 年 03 月 01 日 | 巨潮资讯网,《2022 年第一次临时股东大会决议公告》(2022-10) |
| 2022 年第二次临时股东大会 | 临时股东大会 | 54.89% | 2022 年 03 月 23 日 | 2022 年 03 月 24 日 | 巨潮资讯网,《2022 年第二次临时股东大会决议公告》(2022-16) |
| 2021 年年度股东大会 | 年度股东大会 | 54.84% | 2022 年 04 月 15 日 | 2022 年 04 月 16 日 | 巨潮资讯网,《2021 年年度股东大会决议公告》(2022-30) |
| 2022 年第三次临时股东大会 | 临时股东大会 | 54.81% | 2022 年 05 月 16 日 | 2022 年 05 月 17 日 | 巨潮资讯网,《2022 年第三次临时股东大会决议公告》(2022-48) |
| 2022 年第四次临时股东大会 | 临时股东大会 | 54.86% | 2022 年 05 月 30 日 | 2022 年 05 月 31 日 | 巨潮资讯网,《2022 年第四次临时股东大会决议公告》(2022-49) |
| 2022 年第五次临时股东大会 | 临时股东大会 | 54.84% | 2022 年 07 月 14 日 | 2022 年 07 月 15 日 | 巨潮资讯网,《2022 年第五次临时股东大会决议公告》(2022-59) |
| 2022 年第六次临时股东大会 | 临时股东大会 | 54.95% | 2022 年 09 月 15 日 | 2022 年 09 月 16 日 | 巨潮资讯网,《2022 年第六次临时股东大会决议公告》(2022-82) |

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

五、董事、监事和高级管理人员情况

1、基本情况

| 姓名 | 职务 | 任职状态 | 性别 | 年龄 | 任期起始日期 | 任期终止日期 | 期初持股数(股) | 本期增持股份数量(股) | 本期减持股份数量(股) | 其他增减变动(股) | 期末持股数(股) | 股份增减变动的原因 |
|-----|--------|------|----|----|------------------|--------|----------|-------------|-------------|-----------|----------|-----------|
| 陆鹏程 | 董事长 | 现任 | 男 | 56 | 2014 年 09 月 22 日 | | | | | | | |
| 王 建 | 董事、总经理 | 现任 | 男 | 55 | 2014 年 09 月 22 日 | | | | | | | |
| 董 达 | 董事 | 现任 | 男 | 59 | 2014 年 09 月 22 日 | | | | | | | |
| 徐金梧 | 独立董事 | 现任 | 男 | 74 | 2017 年 06 月 20 日 | | | | | | | |
| 季爱东 | 独立董事 | 现任 | 男 | 68 | 2017 年 12 月 01 日 | | | | | | | |
| 赵 峡 | 独立董事 | 现任 | 男 | 65 | 2020 年 12 月 31 日 | | | | | | | |
| 王天翼 | 独立董事 | 现任 | 男 | 63 | 2020 年 12 | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | |
|-----|-----------|----|----|----|------------------|------------------|--------|---|---|--|--------|----|
| | | | | | 月 31 日 | | | | | | | |
| 徐国平 | 监事会主席 | 现任 | 男 | 59 | 2019 年 02 月 14 日 | | | | | | | |
| 闫立超 | 监事 | 现任 | 女 | 40 | 2020 年 12 月 31 日 | | | | | | | |
| 杨宗葳 | 职工监事 | 现任 | 男 | 38 | 2020 年 12 月 31 日 | | | | | | | |
| 化光林 | 常务副总经理 | 现任 | 男 | 47 | 2020 年 06 月 01 日 | | | | | | | |
| 化光林 | 总工程师 | 现任 | 男 | 47 | 2020 年 06 月 29 日 | | | | | | | |
| 周建宏 | 副总经理 | 现任 | 男 | 58 | 2014 年 09 月 22 日 | | | | | | | |
| 袁陆生 | 副总经理、财务总监 | 现任 | 男 | 57 | 2014 年 09 月 22 日 | | | | | | | |
| 袁陆生 | 董事会秘书 | 现任 | 男 | 57 | 2019 年 10 月 18 日 | | | | | | | |
| 贾建平 | 副总经理 | 现任 | 男 | 60 | 2015 年 05 月 25 日 | | | | | | | |
| 唐发启 | 副总经理 | 现任 | 男 | 45 | 2020 年 06 月 01 日 | | 31,200 | | | | 31,200 | |
| 云 东 | 副总经理 | 现任 | 男 | 47 | 2020 年 06 月 01 日 | | | | | | | |
| 王红宇 | 风控总监 | 离任 | 女 | 57 | 2014 年 09 月 22 日 | 2022 年 07 月 22 日 | | | | | | |
| 吕绍梅 | 风控总监 | 现任 | 女 | 51 | 2022 年 07 月 22 日 | | | | | | | |
| 合计 | -- | -- | -- | -- | -- | -- | 31,200 | 0 | 0 | | 31,200 | -- |

报告期是否存在任期内董事、监事离任和高级管理人员解聘的情况

是 否

报告期内，公司风控总监王红宇女士因到法定退休年龄，不再担任公司风控总监职务。公司于 2022 年 7 月 22 日召开第九届董事会第二十次会议，审议通过了《关于聘任公司风控总监的议案》，经总经理提名，董事会提名委员会资格审查通过，公司董事会同意聘任吕绍梅女士为公司风控总监，任期自本次董事会审议通过之日起至第九届董事会任期届满之日止。

公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

| 姓名 | 担任的职务 | 类型 | 日期 | 原因 |
|-----|-------|----|------------------|----|
| 王红宇 | 风控总监 | 解聘 | 2022 年 07 月 22 日 | 退休 |
| 吕绍梅 | 风控总监 | 聘任 | 2022 年 07 月 22 日 | |

2、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

陆鹏程：毕业于武汉钢铁学院金属压力加工专业，获学士学位，后在北京科技大学压力加工专业获硕士学位，是正高级工程师。曾任中国中钢集团有限公司副总经理，中国中钢股份有限公司总经理助理、副总经理，中钢设备有限公司执行董事、党委书记、总经理，中钢集团工程设计研究院有限公司执行董事、院长，中钢集团天澄环保科技股份有限公

司董事长，宝钢工程技术集团有限公司总经理、党委副书记。现任公司董事长，中钢设备有限公司董事长，宝钢工程技术集团有限公司党委书记、董事长，中国宝武钢铁集团有限公司设计院院长，武汉天昱智能制造有限公司董事长。陆先生主持公司全面工作，负责董事会、资本运作、内控评价和审计工作。

王建：毕业于北京科技大学金属材料及热处理专业，获学士学位，后在中欧国际工商学院获工商管理硕士学位，是高级工程师。曾任中钢设备有限公司副总经理、董事、总经理，中钢集团工程设计研究院有限公司执行董事、院长。现任公司董事、总经理，中国宝武钢铁集团有限公司海外事业发展部总经理（外事办公室主任、港澳台事务办公室主任），中钢国际建设发展有限公司董事长，武汉天昱智能制造有限公司董事，中钢智慧能源（北京）有限公司董事。王先生主持公司全面经营工作。

董达：毕业于东北工学院冶金物理化学专业，获学士学位，后在北京科技大学管理科学与工程专业获硕士学位，是正高级经济师。曾任中钢设备有限公司纪委书记、副总经理、党委常务副书记，中成碳资产管理（北京）有限公司董事。现任公司董事，中钢设备有限公司董事、党委书记，中钢集团天澄环保科技股份有限公司董事长。董先生主持公司党委全面工作，负责党建、干部和人才队伍建设、工会、青年、企业文化建设，专项负责公司“国企改革”工作。

徐金梧：毕业于北京钢铁学院冶金机械专业，先后获学士学位、硕士学位，后在德国亚琛工业大学机械工程专业获博士学位。曾任北京科技大学机械系教授、博士生导师，北京科技大学副校长、校长，永兴特种不锈钢股份有限公司独立董事、宁波东力股份有限公司独立董事。现任公司独立董事，中国金属学会常务理事。徐先生根据公司章程及法律法规的相关规定，履行独立董事职责。

季爱东：毕业于中山大学政治经济学专业。曾任工商银行总行住房信贷部副总经理、消费信贷管理部总经理，工商银行北京市分行副行长、党委副书记。现任公司独立董事。季先生根据公司章程及法律法规的相关规定，履行独立董事职责。

赵峡：毕业于西安冶金建筑学院炼铁专业，获学士学位，后在清华大学 EMBA 专业获 EMBA 硕士学位，是教授级高级工程师。曾任新疆钢铁集团公司总经理助理，新疆八一钢铁集团公司副总经理、总经理、党委书记、董事长，宝钢集团有限公司副总经理，宝钢发展有限公司董事。现任公司独立董事。赵先生根据公司章程及法律法规的相关规定，履行独立董事职责。

王天翼：毕业于中国人民大学函授学院工业会计专业，是高级会计师，注册会计师。曾任中国机械装备集团公司财务部总经理，中国机械设备工程股份有限公司副总经理、纪委书记。现任公司独立董事，中国恒天集团公司外部董事、北京钢研高纳科技股份有限公司独立董事。王先生根据公司章程及法律法规的相关规定，履行独立董事职责。

徐国平：毕业于西安建筑科技大学供热通风专业，获学士学位，后在西安建筑科技大学环境工程专业获硕士学位，中国地质大学（武汉）安全工程专业获博士学位，是正高级工程师。曾任冶金部安全环保研究院副院长，中钢集团武汉安全环保研究院有限公司监事、副院长、党委书记、执行董事、院长，中钢股份科技安全环保部总经理，武汉安环院领创科技有限公司董事长。现任公司监事会主席，中钢设备有限公司监事会主席，中钢安科睿特（武汉）科技有限公司监事，中冶南方都市环保工程技术股份有限公司监事，中铁二十三局集团（湖北）爆破有限公司监事。徐先生根据公司章程的相关规定，履行监事会主席相关职责。

闫立超：毕业于北京科技大学工商管理专业，获学士学位，后在北京科技大学会计学专业获硕士学位，是高级会计师。曾任中国中钢股份有限公司资产财务部副总经理、中国中钢集团有限公司人力资源部（党委组织部）副总经理（副部长）。现任公司监事，中国中钢集团有限公司党委巡察办主任兼审计部副总经理（主持工作）。闫女士根据公司章程的相关规定，履行监事相关职责。

杨宗葳：毕业于中国人民大学财务管理专业，获学士学位，后在中国人民大学会计硕士专业获硕士学位，是高级会计师。曾任中钢贸易有限公司运营管理部副经理，中钢德远矿产品有限公司有色金属部副经理、财务部副经理，中钢设备有限公司资产财务部副部长。现任公司职工监事、投资融资部副部长，中钢设备有限公司职工监事、投资融资部副部长，中钢国际建设发展有限公司监事，中钢智慧能源（北京）有限公司监事，中成碳资产管理（北京）有限公司监事。杨先生根据公司章程的相关规定，履行监事相关职责。

化光林：毕业于燕山大学机械制造工艺及设备专业，获学士学位，后在北京科技大学材料学专业获硕士学位，是正高级工程师。曾任中钢设备有限公司炼铁工程部部长，市场营销部部长，总经理助理，副总经理。现任公司常务副总经

理、总工程师，中钢设备有限公司董事、总经理、党委副书记、总工程师，中钢集团工程设计研究院有限公司执行董事、院长，北京中宏联工程技术有限公司副董事长。化先生协助总经理负责公司全面经营工作。负责资产财务、投资融资、劳资薪酬、绩效考核和安全生产工作，负责低碳方向业务工作。

周建宏：毕业于唐山工程技术学院钢铁冶金专业，获学士学位，是正高级工程师。曾任中钢集团工程设计研究院有限公司执行董事、党委书记。现任公司副总经理，中钢设备有限公司副总经理，中钢集团工程设计研究院有限公司副院长，北京中鼎泰克冶金设备有限公司董事。周先生负责公司设计体系管理、能力建设与工程咨询市场开发工作，负责国内外部分项目的市场开拓和执行。

袁陆生：毕业于南开大学金融专业，获学士学位，是正高级会计师。曾任中钢设备有限公司资产财务部经理。现任公司副总经理、财务总监、董事会秘书，中钢设备有限公司副总经理、财务总监、董事会秘书，中钢集团武汉安全环保研究院有限公司董事，中钢集团天澄环保科技股份有限公司监事会主席。袁先生负责公司董事会日常工作，负责信息披露、投资者关系管理与舆情维护。协助陆鹏程同志分管资本运作和内控审计工作，协助化光林同志分管资产财务和投资融资工作。

贾建平：毕业于河北机电学院铸造工艺及设备专业，获学士学位，是正高级工程师。曾任中钢集团邢台机械轧辊有限公司副总经理，中钢集团衡阳重机有限公司执行董事、总经理、党委副书记。现任公司副总经理，中钢设备有限公司副总经理，中成碳资产管理（北京）有限公司董事长。贾先生负责公司国内外部分项目的市场开拓和执行，对口联系矿山工程和机电产品贸易业务。

唐发启：毕业于北京科技大学金属压力加工专业，获学士学位，后在北京科技大学工商管理硕士专业获工商管理硕士，是正高级工程师。曾任中钢设备有限公司轧钢工程部部长、钢轧工程部部长。现任公司副总经理，中钢设备有限公司副总经理，中钢金冶（内蒙古）信息技术有限公司董事、副总经理，安徽中钢诺泰信息技术有限公司董事、总经理。唐先生负责公司国内外部分项目的市场开拓和执行，负责公司科技创新、资质建设与维护工作，对口联系炼钢和轧钢工程业务。

云东：毕业于北京科技大学材料加工工程专业，先后获得学士学位、硕士学位，是高级工程师。曾任中钢设备有限公司炼铁工程部部长、焦炉与化产工程部部长，北京国冶锐诚信息技术有限公司董事长。现任公司副总经理，中钢设备有限公司副总经理，中钢集团武汉安全环保研究院有限公司董事。云先生负责公司国内外部分项目的市场开拓和执行，负责信息化建设、项目管理体系建设工作，对口联系焦化工程业务。

吕绍梅：毕业于对外经济贸易大学国际经济法专业，获学士学位，后在对外经济贸易大学工商管理专业获硕士学位，是高级经济师。曾任中钢设备有限公司风险管理部经理。现任公司风控总监，中钢设备有限公司风控总监、总法律顾问、风险管理部部长。吕女士负责公司商务、法律合规、内控建设、供应商管理和风险管理工作。

在股东单位任职情况

适用 不适用

| 任职人员姓名 | 股东单位名称 | 在股东单位担任的职务 | 任期起始日期 | 任期终止日期 | 在股东单位是否领取报酬津贴 |
|--------------|--------------------|-----------------------|-------------|-------------|---------------|
| 闫立超 | 中国中钢集团有限公司 | 人力资源部（党委组织部）副总经理（副部长） | 2018年06月27日 | 2023年02月08日 | 是 |
| 闫立超 | 中国中钢集团有限公司 | 党委巡察办主任兼审计部副总经理（主持工作） | 2023年02月08日 | | 是 |
| 在股东单位任职情况的说明 | 具体情况参见本节“五、2、任职情况” | | | | |

在其他单位任职情况

适用 不适用

| 任职人员姓名 | 其他单位名称 | 在其他单位担任的职务 | 任期起始日期 | 任期终止日期 | 在其他单位是否领取报酬津贴 |
|--------|--------|------------|--------|--------|---------------|
|--------|--------|------------|--------|--------|---------------|

| | | | | | |
|--------------|------------------------------|--------------------------------|--|--|--|
| 徐金梧 | 中国金属学会 | 常务理事 | | | |
| 王天翼 | 中国恒天集团公司 | 外部董事 | | | |
| 陆鹏程 | 中国宝武钢铁集团有限公司设计院；宝钢工程技术集团有限公司 | 院长；董事长、党委书记 | | | |
| 王 建 | 中国宝武钢铁集团有限公司 | 海外事业发展部总经理（外事办公室主任、港澳台事务办公室主任） | | | |
| 在其他单位任职情况的说明 | 具体情况参见本节“五、2、任职情况” | | | | |

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

3、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序：公司股东大会决定董事、监事薪酬，董事会决定高级管理人员薪酬。公司监事会负责制定监事的薪酬构成、标准及调整方案。公司薪酬与考核委员会在董事会的授权下负责董事及高级管理人员薪酬管理制度的拟订、监督与实施。

董事、监事、高级管理人员报酬的确定依据：独立董事报酬按照公司 2014 年第二次临时股东大会审议通过的《关于独立董事薪酬的议案》相关规定进行发放；董事、监事、高级管理人员报酬依据公司《董事、监事薪酬管理办法》《高级管理人员薪酬与考核管理办法》，结合经营业绩、本人履职情况和绩效考核结果等确定。

报告期内公司共支付董事、监事、高级管理人员报酬 1,423.4 万元。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

| 姓名 | 职务 | 性别 | 年龄 | 任职状态 | 从公司获得的税前报酬总额 | 是否在公司关联方获取报酬 |
|-----|-----------------|----|----|------|--------------|--------------|
| 陆鹏程 | 董事长 | 男 | 56 | 现任 | 23.7 | 是 |
| 王 建 | 董事、总经理 | 男 | 55 | 现任 | 44.17 | 否 |
| 董 达 | 董事 | 男 | 59 | 现任 | 173.69 | 否 |
| 赵 峡 | 独立董事 | 男 | 65 | 现任 | 13.2 | 否 |
| 王天翼 | 独立董事 | 男 | 63 | 现任 | 13.2 | 否 |
| 徐金梧 | 独立董事 | 男 | 74 | 现任 | 13.2 | 否 |
| 季爱东 | 独立董事 | 男 | 68 | 现任 | 13.2 | 否 |
| 徐国平 | 监事会主席 | 男 | 59 | 现任 | 102.71 | 否 |
| 闫立超 | 监事 | 女 | 40 | 现任 | 0 | 是 |
| 杨宗葳 | 职工监事 | 男 | 38 | 现任 | 64.78 | 否 |
| 化光林 | 常务副总经理、总工程师 | 男 | 47 | 现任 | 157.52 | 否 |
| 周建宏 | 副总经理 | 男 | 58 | 现任 | 145 | 否 |
| 袁陆生 | 副总经理、财务总监、董事会秘书 | 男 | 57 | 现任 | 126.16 | 否 |
| 贾建平 | 副总经理 | 男 | 60 | 现任 | 146.19 | 否 |
| 唐发启 | 副总经理 | 男 | 45 | 现任 | 146.14 | 否 |
| 云 东 | 副总经理 | 男 | 47 | 现任 | 145 | 否 |
| 王红宇 | 风控总监 | 女 | 57 | 离任 | 37.01 | 否 |
| 吕绍梅 | 风控总监 | 女 | 51 | 现任 | 58.53 | 否 |
| 合计 | -- | -- | -- | -- | 1,423.4 | -- |

六、报告期内董事履行职责的情况

1、本报告期董事会情况

| 会议届次 | 召开日期 | 披露日期 | 会议决议 |
|---------------|-------------|-------------|------------------------------------|
| 第九届董事会第十二次会议 | 2022年01月10日 | 2022年01月11日 | 巨潮资讯网,《第九届董事会第十二次会议决议公告》(2022-2) |
| 第九届董事会第十三次会议 | 2022年02月11日 | 2022年02月12日 | 巨潮资讯网,《第九届董事会第十三次会议决议公告》(2022-7) |
| 第九届董事会第十四次会议 | 2022年03月07日 | 2022年03月08日 | 巨潮资讯网,《第九届董事会第十四次会议决议公告》(2022-11) |
| 第九届董事会第十五次会议 | 2022年03月25日 | 2022年03月26日 | 巨潮资讯网,《第九届董事会第十五次会议决议公告》(2022-17) |
| 第九届董事会第十六次会议 | 2022年04月15日 | 2022年04月18日 | 巨潮资讯网,《第九届董事会第十六次会议决议公告》(2022-31) |
| 第九届董事会第十七次会议 | 2022年04月28日 | 2022年04月29日 | 巨潮资讯网,《第九届董事会第十七次会议决议公告》(2022-35) |
| 第九届董事会第十八次会议 | 2022年05月12日 | 2022年05月13日 | 巨潮资讯网,《第九届董事会第十八次会议决议公告》(2022-42) |
| 第九届董事会第十九次会议 | 2022年06月28日 | 2022年06月29日 | 巨潮资讯网,《第九届董事会第十九次会议决议公告》(2022-52) |
| 第九届董事会第二十次会议 | 2022年07月22日 | 2022年07月23日 | 巨潮资讯网,《第九届董事会第二十次会议决议公告》(2022-63) |
| 第九届董事会第二十一次会议 | 2022年08月01日 | 2022年08月02日 | 巨潮资讯网,《第九届董事会第二十一次会议决议公告》(2022-66) |
| 第九届董事会第二十二次会议 | 2022年08月08日 | 2022年08月09日 | 巨潮资讯网,《第九届董事会第二十二次会议决议公告》(2022-69) |
| 第九届董事会第二十三次会议 | 2022年08月29日 | 2022年08月30日 | 巨潮资讯网,《第九届董事会第二十三次会议决议公告》(2022-73) |
| 第九届董事会第二十四次会议 | 2022年10月27日 | 2022年10月28日 | 巨潮资讯网,《第九届董事会第二十四次会议决议公告》(2022-90) |
| 第九届董事会第二十五次会议 | 2022年12月14日 | 2022年12月15日 | 巨潮资讯网,《第九届董事会第二十五次会议决议公告》(2022-95) |
| 第九届董事会第二十六次会议 | 2022年12月23日 | 2022年12月24日 | 巨潮资讯网,《第九届董事会第二十六次会议决议公告》(2022-98) |

2、董事出席董事会及股东大会的情况

| 董事出席董事会及股东大会的情况 | | | | | | | |
|-----------------|--------------|-----------|--------------|-----------|---------|------------------|----------|
| 董事姓名 | 本报告期应参加董事会次数 | 现场出席董事会次数 | 以通讯方式参加董事会次数 | 委托出席董事会次数 | 缺席董事会次数 | 是否连续两次未亲自参加董事会会议 | 出席股东大会次数 |
| 陆鹏程 | 16 | 16 | 0 | 0 | 0 | 否 | 7 |
| 王建 | 16 | 3 | 13 | 0 | 0 | 否 | 0 |
| 董达 | 16 | 16 | 0 | 0 | 0 | 否 | 7 |
| 徐金梧 | 16 | 14 | 2 | 0 | 0 | 否 | 1 |
| 季爱东 | 16 | 14 | 2 | 0 | 0 | 否 | 1 |
| 赵峡 | 16 | 14 | 2 | 0 | 0 | 否 | 0 |
| 王天翼 | 16 | 14 | 2 | 0 | 0 | 否 | 0 |

连续两次未亲自出席董事会的说明

无

3、董事对公司有关事项提出异议的情况

董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内董事对公司有关事项未提出异议。

4、董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

公司董事在 2022 年履职过程中做到勤勉尽责、恪尽职守，全面关注公司发展战略，积极了解和主动掌握公司经营况况，认真审阅公司董事会相关的各项议案资料，按时出席公司相关会议，积极履行董事职责，切实维护公司和全体股东的共同利益。

战略委员会就公司所处行业的发展趋势、主营业务定位、国内外市场环境分析等方面进行探讨和研究，对公司科技创新、ESG 管治工作提出了合理化建议。

审计委员会对公司的季报、半年报、年度报告等定期报告进行了审阅，并在审计机构进场前、后与注册会计师进行了充分沟通，及时了解年报审计工作整体安排及审计进展情况，确保审计合法有序、审计报告真实准确。审计委员会对公司《内控与合规管理手册》、《风险控制手册》、《内控评价手册》及《内控制度汇编》进行了审核。

提名委员会对公司及下属主要子公司高管人员的变动情况进行了事前审查并提出了建议。

薪酬与考核委员会对公司高管人员考核方案、公司股票期权激励计划（草案）等进行了审议，为进一步健全公司薪酬管理、完善公司中长期激励机制、提升公司治理水平起到了积极作用。

七、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

| 委员会名称 | 成员情况 | 召开会议次数 | 召开日期 | 会议内容 | 提出的重要意见和建议 | 其他履行职责的情况 | 异议事项具体情况（如有） |
|-------------|------------------|--------|------------------|--|--|-----------|--------------|
| 战略与 ESG 委员会 | 陆鹏程、王建、董达、徐金梧、赵峡 | 2 | 2022 年 03 月 25 日 | 关于公司未来发展战略规划研讨；关于公司成立科技创新委员会的议案 | 就公司所处行业的发展趋势、主营业务定位、国内外市场环境分析、相关多元业务的风险防范等方面进行探讨和研究，对公司加强科技创新等提出了建议。 | | |
| | | | 2022 年 06 月 27 日 | 关于推进公司 ESG 管控工作的议案；关于修订《战略委员会会议事规则》的议案 | 就公司全面推进 ESG 管治工作提出了建议。 | | |
| 审计委员会 | 王天翼、季爱东、王建 | 7 | 2022 年 01 月 25 日 | 关于公司 2021 版《内控与合规管理手册》、《风险控制手册》、《内控评价手册》及《内控制度汇编》的议案；关于公司《2021 年审计工作报告》的议案 | 对公司内控相关制度文件进行了审核。 | | |
| | | | 2022 年 03 月 | 关于《2021 年年度 | 对公司年度报告及相关 | | |

| | | | | | | | |
|----------|------------|---|------------------|---|-----------------------------|--|--|
| | | | 月 25 日 | 报告》全文及摘要的议案；关于公司《2021 年年度内部控制评价报告》的议案；关于《2021 年年度财务决算报告》的议案；关于聘任公司 2022 年年度审计机构的议案 | 内控评价报告、财务决算报告、聘任审计机构等进行了审核。 | | |
| | | | 2022 年 04 月 15 日 | 关于《2022 年第一季度报告》的议案；关于公司 2022 年一季度内控审计工作情况的议案 | 对一季报进行审核。 | | |
| | | | 2022 年 07 月 18 日 | 关于公司 2022 年二季度内控审计工作情况的议案 | 审查公司二季度内控审计工作。 | | |
| | | | 2022 年 08 月 29 日 | 关于《2022 年半年度报告》全文及摘要的议案；关于公司《2022 年上半年募集资金存放与使用情况专项报告》的议案；关于 2022 年半年度利润分配预案的议案 | 对公司半年报、半年度利润分配预案进行审核。 | | |
| | | | 2022 年 10 月 21 日 | 关于《2022 年三季度报告》全文及摘要的议案；关于公司《2022 年三季度募集资金存放与使用情况专项报告》的议案；关于公司 2022 年三季度内控审计工作情况的议案 | 对公司三季报进行审核。 | | |
| | | | 2022 年 12 月 10 日 | 关于公司 2022 年度审计计划报告的议案 | 对公司年度审计计划进行审核。 | | |
| 提名委员会 | 徐金梧、季爱东、董达 | 1 | 2022 年 07 月 21 日 | 关于聘任公司风控总监的议案 | 对公司高管人员候选人进行审查。 | | |
| 薪酬与考核委员会 | 季爱东、赵峡、王天翼 | 2 | 2022 年 03 月 24 日 | 关于公司高管 2021 年薪酬与考核方案的议案 | | | |
| | | | 2022 年 12 月 23 日 | 关于《中钢国际工程技术股份有限公司 2022 年股票期权激励计划（草案）》及其摘要的议案；关于《中钢国际工程技术股份有限公司股票期权激励计划管理办法》的议案；关于《中钢国际工程技 | 对公司股权激励计划继中长期激励管理办法进行审核。 | | |

| | | | | | | | |
|--|--|--|--|--|--|--|--|
| | | | | 术股份有限公司 2022 年股票期权激励计划实施考核管理办法》的议案； 关于提请公司股东大会授权董事会办理 2022 年股票期权激励计划有关事项的议案；关于制定《中钢国际工程技术股份有限公司中长期激励管理办法》的议案 | | | |
|--|--|--|--|--|--|--|--|

八、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

九、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

| | |
|---------------------------|-----------|
| 报告期末母公司在职员工的数量（人） | 3 |
| 报告期末主要子公司在职员工的数量（人） | 1,921 |
| 报告期末在职员工的数量合计（人） | 1,924 |
| 当期领取薪酬员工总人数（人） | 1,924 |
| 母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人） | 599 |
| 专业构成 | |
| 专业构成类别 | 专业构成人数（人） |
| 销售人员 | 70 |
| 技术人员 | 1,470 |
| 财务人员 | 69 |
| 行政人员 | 315 |
| 合计 | 1,924 |
| 教育程度 | |
| 教育程度类别 | 数量（人） |
| 研究生以上学历 | 642 |
| 大学学历 | 1,051 |
| 专科以下学历 | 231 |
| 合计 | 1,924 |

2、薪酬政策

公司的薪酬政策坚持以支撑战略、提升效益为导向，按照控总量、调结构、提能力、增活力的理念，不断深化收入分配制度改革，持续优化完善薪酬管理体系。同时根据管理实际、业务特点，向技术人才、核心岗位和高绩效员工倾斜，拉开分配差距，构建层级分明、导向明确、激励精准的薪酬分配体系，激发内生活力动力，助力推进公司高质量发展。

3、培训计划

报告期内，公司结合企业经营管理现状和人才梯队建设成果，大力推动“三个全面”工程（全面提升职工能力素质、全面推进职工岗位创新和价值创造、全面提升职工“三有生活”工程水平和获得感、幸福感、安全感），大力打造学习型组织，大力促进员工技能提升。坚持从个人职业素养、基础技能水平、执业资格水平和团队管理能力等四个维度不断培养员工综合素质水平。检视国际化发展、绿色发展、智慧制造等背景下的员工的“能力危机”，着力推进国际化经营、节能低碳技术创新、数字化实操交付等高质量、专业化人才队伍建设，极致效率提升背景下的“工学矛盾”，不断优化劳动竞赛、岗位轮换、项目历练等培养方式，推动“核心关键岗位员工培训”。依托公司平台优势，推动产学研结合，组建研发中心、创新委员会，打造高素质的科技人才队伍。2022 年举办各类培训共计 394 场，约 2,750 人次参加培训。

4、劳务外包情况

适用 不适用

| | |
|----------------|----------------|
| 劳务外包支付的报酬总额（元） | 139,694,470.54 |
|----------------|----------------|

十、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

公司报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

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

| | |
|--|----------------|
| 每 10 股送红股数（股） | 0 |
| 每 10 股派息数（元）（含税） | 2.47 |
| 分配预案的股本基数（股） | 1,281,049,511 |
| 现金分红金额（元）（含税） | 316,419,229.22 |
| 以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元） | 0.00 |
| 现金分红总额（含其他方式）（元） | 316,419,229.22 |
| 可分配利润（元） | 349,847,933.14 |
| 现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例 | 100% |
| 本次现金分红情况 | |
| 公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20% | |
| 利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明 | |
| 公司拟以 2022 年 12 月 31 日的总股本 1,281,049,511 股为基数，以未分配利润向全体股东每 10 股派发现金红利人民币 2.47 元（含税）。不送红股，不以公积金转增股本。 | |

十一、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。

十二、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

1、内部控制建设及实施情况

2022 年，中钢国际持续围绕“提升制度防风险能力、提升平台防风险能力、提升科技防风险能力”三个方面打造内控与合规管理体系，将管控要求融入制度、融入流程、融入监督。

2022 年，中钢国际继续贯彻落实国资委要求，根据制度“废改立”三年计划对现行内控管理制度进行了全面梳理，截止 2022 年 12 月 31 日，公司全级次新建立制度 80 个，修订制度 73 个，废止制度 28 个。

在内控建设方面，中钢国际组织全级次所属企业按照国资委相关会议精神及工作要求，根据“严肃财经纪律、依法合规经营”综合治理专项动员部署会精神，对中钢国际境内外所有业务领域内控合规风险和违法违规问题进行全级次、全领域、全方位排查，做到应查尽查，应报尽报。在内部控制自查自纠方面，按照国资委下发的《关于 2021 年 12 家中央企业内控体系有效性抽查评价情况的通报》（国资监管通报〔2022〕2 号）中通报的重大投资、收入分配、招标采购、资金管控、债务风险等重点领域 5 大类 38 项内控问题进行了全级次排查，组织所属企业填报了内控有效性专项自查表，实行零报告制度，并根据排查结果编制了《内控合规专项自查报告》及《内控有效性专项自查结果整改计划》，同时要求所属企业引以为鉴、举一反三、严格按照整改计划完成内控整改工作。

在合规管理方面，中钢国际突出重点领域管理，针对项目风险频发的国际单边经济制裁和出口贸易管制领域撰写了《特殊国别出口管制和经济制裁的报告》。为着力抓好境外合规，中钢国际根据《关于开展境外合规专项自查的工作通知》的要求，组织开展全级次境外合规专项自查工作，对落实境外合规主体责任等 28 项主要问题，逐一对照相关工作要求和制度文件，进行全面梳理、排查，并编制了《中央企业境外依法合规经营风险和违法违规问题专项排查情况报告》。此外，中钢国际还出具了 4 份合法合规性审查意见书，发布了 3 个合规风险提示、合同模板及指引及 3 组最高人民检察院《企业合规典型案例》。

2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

十三、公司报告期内对子公司的管理控制情况

| 公司名称 | 整合计划 | 整合进展 | 整合中遇到的问题 | 已采取的解决措施 | 解决进展 | 后续解决计划 |
|------|------|------|----------|----------|------|--------|
| 无 | 无 | 无 | 无 | 无 | 无 | 无 |

十四、内部控制自我评价报告或内部控制审计报告

1、内控自我评价报告

| | | |
|------------------------------|--|--|
| 内部控制评价报告全文披露日期 | 2023 年 04 月 29 日 | |
| 内部控制评价报告全文披露索引 | 巨潮资讯网《中钢国际工程技术股份有限公司 2022 年年度内部控制评价报告》 | |
| 纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例 | 100.00% | |
| 纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例 | 100.00% | |
| 缺陷认定标准 | | |
| 类别 | 财务报告 | 非财务报告 |
| 定性标准 | 财务报告内部控制重大缺陷的迹象包括：公司董事、监事和高级管理人员 | 非财务报告内部控制重大缺陷的迹象包括：严重违反重大决策程序，决策过程不民主， |

| | | |
|----------------|---|--|
| | <p>存在舞弊行为；注册会计师发现当期财务报告存在重大错报，而内部控制在运行过程中未能发现该错报；公司审计委员会和内部审计机构对内部控制的监督无效。</p> <p>财务报告内部控制重要缺陷的迹象包括：关键岗位人员存在舞弊行为；注册会计师发现当期财务报告存在较大错报，而内部控制在运行过程中未能发现该错报；公司审计委员会和内部审计机构对内部控制的监督有较大缺失。</p> <p>财务报告内部控制一般缺陷是指除上述重大缺陷和重要缺陷以外的其他内部控制缺陷。</p> | <p>造成决策严重失误；违反国家法律或内部规定程序，出现重大事故，造成重大经济损失或公司品牌价值严重受损；高级管理人员、高级技术人员流失严重（流失人员\geq总数的50%）；重要业务缺乏制度控制或制度体系失效；媒体频现负面新闻，给公司声誉带来长期无法弥补的损害，直接影响公司生存发展。</p> <p>非财务报告内部控制重要缺陷的迹象包括：没有完全履行重大决策程序，决策过程不民主，造成决策失误；违反国家法律或内部规定程序，出现较大事故；高级管理人员、高级技术人员流失较大（总数的$30\% \leq$流失人员$<$总数50%）；主要业务缺乏制度控制或制度体系失效；媒体频现负面新闻，给公司声誉带来较大损害。</p> <p>非财务报告内部控制一般缺陷是指除以上重大缺陷和重要缺陷以外的其他内部控制缺陷。</p> |
| 定量标准 | <p>内部控制缺陷导致的错报与利润表相关的，以合并财务报表的净利润为指标进行衡量；内部控制缺陷导致的错报与资产相关的，以合并财务报表资产总额为指标进行衡量。</p> <p>重大缺陷：（1）错报\geq合并财务报表资产总额的1%；（2）错报\geq合并财务报表净利润的5%。</p> <p>重要缺陷：（1）合并财务报表资产总额的$0.5\% \leq$错报$<$合并财务报表资产总额的1%；（2）合并财务报表净利润的$3\% \leq$错报$<$合并财务报表净利润的5%。</p> <p>一般缺陷：（1）错报$<$合并财务报表资产总额的0.5%；（2）错报$<$合并财务报表净利润的3%。</p> | <p>重大缺陷：由于存在内控缺陷而造成的直接财产损失大于或等于3,000万元。</p> <p>重要缺陷：由于存在内控缺陷而造成的直接财产损失大于或等于1,500万元，但小于3,000万元。</p> <p>一般缺陷：由于存在内控缺陷而造成的直接财产损失小于1,500万元。</p> |
| 财务报告重大缺陷数量（个） | 0 | |
| 非财务报告重大缺陷数量（个） | 0 | |
| 财务报告重要缺陷数量（个） | 0 | |
| 非财务报告重要缺陷数量（个） | 0 | |

2、内部控制审计报告

适用 不适用

| 内部控制审计报告中的审议意见段 | |
|--|--------------------------------------|
| 我们认为，中钢国际于2022年12月31日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。 | |
| 内控审计报告披露情况 | 披露 |
| 内部控制审计报告全文披露日期 | 2023年04月29日 |
| 内部控制审计报告全文披露索引 | 巨潮资讯网《中钢国际工程技术股份有限公司2022年年度内部控制审计报告》 |
| 内控审计报告意见类型 | 标准无保留意见 |
| 非财务报告是否存在重大缺陷 | 否 |

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

十五、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

公司在上市公司治理专项行动中自查的问题已整改完毕。

第五节 环境和社会责任

一、重大环保问题

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

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

参照重点排污单位披露的其他环境信息

不适用

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

未披露其他环境信息的原因

公司及下属子公司不属于重点排污单位，不涉及环境信息披露。

二、社会责任情况

2022 年，公司以建设具有全球竞争力的国际一流技术型工程公司为目标，坚持以技术创新为先导，以可持续发展为理念，主动践行和服务国家战略，始终与股东、客户、员工、合作伙伴等利益相关方携手共进，为钢铁工业绿色高质量发展提供坚实助力。具体参见公司于 2023 年 4 月 29 日在巨潮资讯网披露的《中钢国际工程技术股份有限公司 2022 社会责任（ESG）报告》。

三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

中钢国际贯彻落实党的领导，开展定点帮扶工作，举办“助力乡村振兴”专项劳动竞赛，切实巩固脱贫攻坚成果，促进乡村振兴。旗下中钢安环院在湖北省通城县四庄乡寺背村参与乡村振兴驻村帮扶工作。2022 年，中钢安环院指导村委开展参观学习、环境卫生评比、乡村振兴战略宣传、绿化村湾、人居环境整治等形式多样内容丰富的支部主题党日活动；做好走访排查工作，因户施策制定帮扶措施，守住规模性返贫底线；出资帮助村集体合作社发展生态香稻产业，同时带动农户增收；开展爱心助学活动，为困难户学生发放台灯、行李箱的生活用品，全方位推动乡村经济发展，提高村民生活质量，增强群众满意感、获得感。2022 年，寺背村脱贫户人均纯收入 12,926 元。

公司积极响应社会号召，担当责任，贡献力量，开展多项志愿服务活动。积极开展慰问帮扶，累计组织采购集团定点帮扶对象翁旗特产作为员工福利为公司 1,700 余人发放春节慰问福利，积极响应集团工会“一日捐”号召，组织在京党员群众捐款 5 万余元。

第六节 重要事项

一、承诺事项履行情况

1、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尚未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

| 承诺事由 | 承诺方 | 承诺类型 | 承诺内容 | 承诺时间 | 承诺期限 | 履行情况 |
|-----------|---------------|-----------------------|--|-------------|------|-------------------|
| 资产重组时所作承诺 | 中钢集团； 中钢股份 | 关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺 | 避免同业竞争承诺：1、承诺在行业发展规划等方面将根据国家的规定进行适当安排，确保中钢集团、中钢股份及其附属企业（指中钢集团、中钢股份下属控股或其他具有实际控制权的企业，但不含上市公司及其下属控股公司）未来不会从事与上市公司（含上市公司下属控股公司在内）相同或类似的生产、经营业务，以避免对上市公司的生产经营构成竞争；2、保证其不从事并将促使其附属企业不从事与上市公司的生产、经营相竞争的活动；3、如中钢集团、中钢股份或其附属企业获得从事新业务的商业机会，而该等新业务可能与上市公司发生同业竞争的，中钢集团、中钢股份或其附属企业将优先将上述商业机会赋予上市公司；4、鉴于马矿院工勘公司已经不再开展境内矿山工程总承包业务，目前与上市公司不存在同业竞争，因此中钢马矿院已不存在转让马矿院工勘公司控股权的必要性。为避免中钢马矿院及其控股的其他企业与上市公司同业竞争，本公司承诺促使中钢马矿院及其控股的其他企业不从事矿山工程总承包等与上市公司业务相同或类似的业务。5、如中钢集团、中钢股份违反上述承诺而导致上市公司的权益受到损害，中钢集团、中钢股份将承担相应的赔偿责任。 | 2015年09月01日 | 长期 | 正常履行中；未发生违反承诺的情形。 |
| 资产重组时所作承诺 | 中钢股份 | 其他承诺 | 关于置出资产所涉及税费的承诺。置出资产所涉及的税款，在资产交割日前所发生 | 2014年08月29日 | 长期 | 正常履行中；未发生违反承诺的情形。 |

| | | | | | | |
|-----------|------|------|---|------------------|----|-------------------|
| | | | 的款项归属于期间损益，由中钢吉炭承担，在资产交割日以后发生的款项由中钢股份承担。交割日后，中钢吉炭对置出资产所涉及的各项应缴税款履行纳税义务，中钢股份给予中钢吉炭等额补偿。 | | | |
| 资产重组时所作承诺 | 中钢股份 | 其他承诺 | <p>中钢股份就中钢设备有限公司（以下简称“中钢设备”）及其子公司因本次重大资产重组交割日之前的事宜发生的诉讼承诺如下：</p> <p>（1）就中钢设备及其子公司因目标诉讼承担的损失（包括诉讼费、律师费等间接损失），中钢股份将给予足额补偿；（2）就前述补偿，（i）如果生效法律文书规定中钢设备和/或其子公司应支付款项，则在生效法律文书规定的付款期限内，或（ii）如果生效法律文书未规定中钢设备和/或其子公司应支付款项，则在实际发生损失之日起 30 个工作日内，中钢股份将支付全部款项；（3）如果中钢股份未能在上述第（2）项规定的期限内支付全部款项，则就未支付款项，自逾期之日起，按照每日千分之一的比率加算违约金，直至中钢股份支付完毕全部款项及违约金；（4）如果中钢设备（在本次重大资产重组完成后为中钢吉炭，以下称“红利支付方”）向中钢股份支付任何现金红利时，存在中钢股份根据该承诺函应当支付但尚未支付的补偿款项和/或违约金，不论规定的支付期限是否已经届满，红利支付方可以自行决定以该等应支付的现金红利抵扣中钢股份应支付但尚未支付的补偿款项和/或违约金，但红利支付方应当在作出该等决定后 5 个工作日内书面通知中钢股份。</p> | 2013 年 10 月 25 日 | 长期 | 正常履行中；未发生违反承诺的情形。 |
| 资产重组时所作承诺 | 中钢集团 | 其他承诺 | 1、在中钢设备持有上述 CuDeco Ltd. 股票期间，中钢集团将以 1.8 澳元/股（如在该期间 CuDeco Ltd. 有派息、送股、资本公积金转增股本、配股等事项，则前述价格相应调整，下同）为首期基准价格，自 2014 年起，每年对中钢设备持有的 CuDeco | 2014 年 05 月 21 日 | 长期 | 正常履行中；未发生违反承诺的情形。 |

| | | | | | | |
|-----------|---------------|-----------------------|---|------------------|----|-------------------|
| | | | <p>Ltd. 股票进行价值测试： （1）如果中钢设备持有的 CuDeco Ltd. 股票本年度末收盘价低于基准价格，则中钢集团按中钢设备届时持有的 CuDeco Ltd. 股票数量以现金向中钢设备补足差价，并在确定差价后 10 日内一次性支付给中钢设备；同时，基准价格调整为 CuDeco Ltd. 股票本年度末收盘价。（2）如果中钢设备持有的 CuDeco Ltd. 股票本年度末收盘价不低于基准价格，则中钢集团无需补偿，基准价格也不做调整。2、如中钢设备以低于基准价格出售上述股票，则中钢集团就已出售的股票按照基准价格补足差价，并在中钢设备出售该等股票后 10 日内一次性支付给中钢设备。由于澳大利亚 CuDeco Ltd 于 2020 年 2 月退市，目前正处于重整阶段，原承诺中以上述股票年末收盘价进行价值测试已不可行。因此，中钢集团对重整阶段的补偿原则进行补充约定如下：1、在中钢设备持有上述股票期间，如澳大利亚 CuDeco Ltd. 进行清算，则中钢设备所获该公司剩余财产折合每股股票价值低于基准价格的差额，由中钢集团在清算方案确定后的 30 日内予以一次性现金补足。2、如澳大利亚 CuDeco Ltd. 重整完毕后持续经营，则中钢设备出售上述股票的交易价格低于基准价格的差额，由中钢集团在中钢设备出售该等股票后的 30 日内予以一次性现金补足。中钢设备分批出售上述股票的，在出售完所有上述股票后统一计算补偿金额。如澳大利亚 CuDeco Ltd. 重整后恢复上市，则继续按照原承诺执行。</p> | | | |
| 资产重组时所作承诺 | 中钢集团； 中钢股份 | 关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺 | 规范关联交易承诺：1、本次重大资产重组完成后，在不对上市公司及其他股东的利益构成不利影响的前提下，其将尽量减少并促使其附属企业尽量减少与上市公司的关联交易；2、对于无法避免或有合理理由存在的关联交易，将与上市公司依法签订 | 2013 年 08 月 13 日 | 长期 | 正常履行中；未发生违反承诺的情形。 |

| | | | | | | |
|-----------|-----------|-----------------------|---|-------------|----|-------------------|
| | | | 规范的关联交易协议，并按照有关法律、法规、规章、其他规范性文件 and 公司章程的规定履行批准程序，并保证该等关联交易均将基于交易公允的原则定价及开展；保证按照有关法律、法规、规章、其他规范性文件 and 公司章程的规定履行关联交易的信息披露义务；3、保证不利用关联交易非法转移上市公司的资金、利润，不利用关联交易损害上市公司及非关联股东的利益。 | | | |
| 资产重组时所作承诺 | 中钢股份 | 关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺 | 关于不占用上市公司资金的声明与承诺：中钢股份承诺其本身且促使中钢股份控制的其他企业未来不与上市公司发生任何形式的资金拆借，不通过任何形式非经营性占用上市公司及其下属企业的资金。 | 2013年08月13日 | 长期 | 正常履行中；未发生违反承诺的情形。 |
| 资产重组时所作承诺 | 中钢股份 | 其他承诺 | 关于商标许可的承诺：（1）除非在《商标许可协议》有效期届满前，双方协商一致对《商标许可协议》条款进行变更或终止《商标许可协议》，《商标许可协议》有效期自动续展3年，在续展期限内，中钢设备可以使用或授权中钢设备控股子公司使用许可商标。如果为符合相关法律法规要求目的（包括但不限于办理商标许可备案），双方需要重新签署《商标许可协议》（除许可期限外，《商标许可协议》其他条款不变），中钢股份将和中钢设备及时重新签署《商标许可协议》；（2）在《商标许可协议》有效期内，如任何许可商标的注册期届满，中钢股份将根据适用法律的规定，在届满前及时办理注册续展手续。在《商标使用许可协议》的有效期内，中钢设备有权按照协议的约定使用该等商标。 | 2013年08月13日 | 长期 | 正常履行中；未发生违反承诺的情形。 |
| 资产重组时所作承诺 | 中钢集团；中钢股份 | 其他承诺 | 关于保持上市公司独立性的承诺：在本次交易完成后，将保证与上市公司做到人员独立、资产独立完整、业务独立、财务独立、机构独立。 | 2013年08月13日 | 长期 | 正常履行中；未发生违反承诺的情形。 |
| 承诺是否按时履行 | 是 | | | | | |
| 如承诺超期未 | 不适用 | | | | | |

| | |
|---------------------------------|--|
| 履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划 | |
|---------------------------------|--|

2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用 不适用

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

五、董事会、监事会、独立董事（如有）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、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的情况说明

适用 不适用

公司报告期无会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的情况。

七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

报告期内注销子公司中钢设备（香港）有限公司，新增子公司中钢设备（蒙古）有限公司。

八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

| | |
|----------------|------------------|
| 境内会计师事务所名称 | 大华会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 境内会计师事务所报酬（万元） | 315 |

| | |
|------------------------|-----------------|
| 境内会计师事务所审计服务的连续年限 | 4 |
| 境内会计师事务所注册会计师姓名 | 邹吉丰、黄如健 |
| 境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限 | 邹吉丰（4年）、黄如健（3年） |

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

九、年度报告披露后面临退市情况

适用 不适用

十、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。

十一、重大诉讼、仲裁事项

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 |
|--|----------|----------|----------|---|------------------------------|------------------|---|
| 中钢设备与北京伸威嘉业商贸有限公司因贸易合同纠纷引发的仲裁 | 1,646 | 否 | 已裁决 | 裁定解除中钢设备与伸威嘉业签订的相关销售合同；裁决伸威嘉业向中钢设备支付货款、违约金 962.83 万元并返还货物；裁决仲裁费由伸威嘉业承担。 | 裁决“返还货物”一项已执行完毕，其他判项正在执行过程中。 | 2015 年 04 月 02 日 | 巨潮资讯网，《中钢国际工程技术股份有限公司 2014 年年度报告》（2015-10） |
| 中钢天澄与甘肃国电龙源洁净燃烧工程技术有限责任公司就设备总承包合同纠纷引发的诉讼 | 1,103.6 | 否 | 已判决 | 判决甘肃龙源给付中钢天澄工程款 1,103.6 万元；案件受理费 8.8 万元，诉讼保全费 5,000 元，邮寄费 500 元由甘肃龙源负担。 | 执行中。 | 2014 年 07 月 09 日 | 巨潮资讯网，《中钢集团吉林炭素股份有限公司重大资产置换及发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书（修订稿）》 |
| 中钢设计院与抚顺罕王 | 3,292 | 否 | 已判决 | 判决中钢设计院和中冶 | 执行中。 | 2014 年 07 月 09 日 | 同上 |

| | | | | | | | |
|---|---------------|----------|------------|---|--|-------------------------|-----------|
| <p>重工铸锻有限公司因建设工程施工合同纠纷引发的诉讼</p> | | | | <p>润丰对工程存在缺陷部分进行整改及驳回罕王重工其他诉讼请求，改判定鉴定费由中钢设计院、中冶润丰负担。</p> | | | |
| <p>中钢设计院与抚顺罕王重工铸锻有限公司因建设工程施工合同纠纷引发的诉讼</p> | <p>11,615</p> | <p>否</p> | <p>已判决</p> | <p>一审法院判决双方总包协议解除，罕王重工向中钢设计院支付合同欠款 18,252,443 元及自 2012 年 7 月 6 日起算至判决确定的给付之日止的利息（按人民银行同期同类贷款利率计算），罕王重工应于中钢设计院承担完毕 （2014）辽民一终字第 00018 号和 00019 号判决确定的工程质量责任后 10 日内支付建筑安装工程价款 61,537,588.8 元，中钢设计院对其施工完成的本案建设工程折价款或拍卖款享有优先受偿权，罕王实业对罕王重工的债务承担连带清偿责任，驳回中钢设计院的其他诉讼请求，驳回罕王重工反诉请求。</p> | <p>就即期给付的 18,252,443 元及相关利息已经执行完毕。</p> | <p>2014 年 07 月 09 日</p> | <p>同上</p> |

十二、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。

十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十四、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 |
|-------------------|------|-------------|--------|----------|-----------|------------|------------|-------------|----------|----------|------------|-------------|---|
| 中钢金冶(内蒙古)工程技术有限公司 | 联营企业 | 向关联人采购产品、商品 | 采购设备 | 市场原则 | 1,003.35 | 1,003.35 | 0.06% | 2,400 | 否 | 电汇或承兑汇票 | 1,003.35 | 2022年03月07日 | 巨潮资讯网《2022年年度日常关联交易预计的公告》(公告编号:2022-13) |
| 北京中宏联工程技术有限公司 | 联营企业 | 向关联人采购产品、商品 | 采购设备 | 市场原则 | 47,814.91 | 47,814.91 | 2.82% | 80,200 | 否 | 电汇或承兑汇票 | 47,814.91 | 2022年03月07日 | 同上 |
| 北京中鼎泰克冶金设备有限公司 | 联营企业 | 向关联人采购产品、商品 | 采购设备 | 市场原则 | 239.96 | 239.96 | 0.01% | 2,155 | 否 | 电汇或承兑汇票 | 239.96 | 2022年03月07日 | 同上 |
| 安徽中钢诺泰 | 联营企业 | 向关联人采购 | 采购设备 | 市场原则 | 9,513.26 | 9,513.26 | 0.56% | 7,825 | 否 | 电汇或承兑汇 | 9,513.26 | 2022年03月07日 | 同上 |

| | | | | | | | | | | | | | |
|-------------------|------------|-------------|------|------|-----------|-----------|-------|--------|---|---------|-----------|-------------|----|
| 工程技术有限公司 | | 产品、商品 | | | | | | | | 票 | | 日 | |
| 马钢集团设计研究院有限责任公司 | 高管兼职企业下属公司 | 向关联人采购产品、商品 | 采购设备 | 市场原则 | 17,042.53 | 17,042.53 | 1.00% | 24,000 | 否 | 电汇或承兑汇票 | 17,042.53 | 2022年03月07日 | 同上 |
| 中钢洛耐科技股份有限公司 | 同一最终控制人 | 向关联人采购产品、商品 | 采购设备 | 市场原则 | 5,285.58 | 5,285.58 | 0.31% | 17,255 | 否 | 电汇或承兑汇票 | 5,285.58 | 2022年03月07日 | 同上 |
| 中钢集团邢台机械轧辊有限公司 | 同一最终控制人 | 向关联人采购产品、商品 | 采购设备 | 市场原则 | 2,762.69 | 2,762.69 | 0.16% | 5,520 | 否 | 电汇或承兑汇票 | 2,762.69 | 2022年03月07日 | 同上 |
| 中钢集团西安重机有限公司 | 同一最终控制人 | 向关联人采购产品、商品 | 采购设备 | 市场原则 | 6,243.76 | 6,243.76 | 0.37% | 7,760 | 否 | 电汇或承兑汇票 | 6,243.76 | 2022年03月07日 | 同上 |
| 中钢集团 | 同一最终控制人 | 向关联人采购产品、商品 | 采购设备 | 市场原则 | 4,273.4 | 4,273.4 | 1.09% | 4,420 | 否 | 电汇或承兑汇票 | 4,273.4 | 2022年03月07日 | 同上 |
| 中钢金冶(内蒙古)工程技术有限公司 | 联营企业 | 接受关联人提供的劳务 | 接受劳务 | 市场原则 | 2,105.02 | 2,105.02 | 0.12% | 2,650 | 否 | 电汇或承兑汇票 | 2,105.02 | 2022年03月07日 | 同上 |
| 北京中宏联工程技术有限公司 | 联营企业 | 接受关联人提供的劳务 | 接受劳务 | 市场原则 | 1,834.3 | 1,834.3 | 0.11% | 3,500 | 否 | 电汇或承兑汇票 | 1,834.3 | 2022年03月07日 | 同上 |
| 宝钢工程技术有限公司集团 | 高管兼职企业 | 接受关联人提供的 | 接受劳务 | 市场原则 | 818.11 | 818.11 | 0.05% | 2,310 | 否 | 电汇或承兑汇票 | 818.11 | 2022年03月07日 | 同上 |

| | | | | | | | | | | | | | |
|----------------|----------------------------|----------------------------|----------|----------|---------------|---------------|-------|------------|---|---------------------|---------------|-------------------------|----|
| 有限公司 | | 劳务 | | | | | | | | | | | |
| 新疆钢铁设计院有限责任公司 | 高管 兼职 企业 下属 公司 | 接受 关联 人提 供的 劳务 | 接受 劳务 | 市场 原则 | 25.28 | 25.28 | 0.00% | 25.28 | 否 | 电汇 或承 兑汇 票 | 25.28 | 2022 年03 月07 日 | 同上 |
| 中钢集团 | 同一 最终 控制 人 | 接受 关联 人提 供的 劳务 | 接受 劳务 | 市场 原则 | 1,888 .03 | 1,888 .03 | 0.11% | 2,500 | 否 | 电汇 或承 兑汇 票 | 1,888 .03 | 2022 年03 月07 日 | 同上 |
| 安徽中钢诺泰工程技术有限公司 | 联营 企业 | 向关 联人 销售 产品 | 销售 设备 | 市场 原则 | 71.98 | 71.98 | 0.00% | 80 | 否 | 电汇 或承 兑汇 票 | 71.98 | 2022 年03 月07 日 | 同上 |
| 宝钢工程技术集团有限公司 | 高管 兼职 企业 | 向关 联人 销售 产品 | 销售 设备 | 市场 原则 | 14,20 9.61 | 14,20 9.61 | 0.76% | 46,52 0 | 否 | 电汇 或承 兑汇 票 | 14,20 9.61 | 2022 年03 月07 日 | 同上 |
| 中钢集团 | 同一 最终 控制 人 | 向关 联人 销售 产品 | 销售 设备 | 市场 原则 | 1,183 .46 | 1,183 .46 | 0.06% | 1,590 | 否 | 电汇 或承 兑汇 票 | 1,183 .46 | 2022 年03 月07 日 | 同上 |
| 武汉天昱智能制造有限公司 | 联营 企业 | 向关 联人 提供 劳务 | 提供 劳务 | 市场 原则 | 3.3 | 3.3 | 0.00% | 45 | 否 | 电汇 或承 兑汇 票 | 3.3 | 2022 年03 月07 日 | 同上 |
| 北京氢还原冶金技术有限公司 | 联营 企业 | 向关 联人 提供 劳务 | 提供 劳务 | 市场 原则 | 4,934 .81 | 4,934 .81 | 0.26% | 6,645 | 否 | 电汇 或承 兑汇 票 | 4,934 .81 | 2022 年03 月07 日 | 同上 |
| 安徽中钢诺泰工程技术有限公司 | 联营 企业 | 向关 联人 提供 劳务 | 提供 劳务 | 市场 原则 | 1,114 .96 | 1,114 .96 | 0.06% | 1,550 | 否 | 电汇 或承 兑汇 票 | 1,114 .96 | 2022 年03 月07 日 | 同上 |
| 宝钢工程技术集团有限公司 | 高管 兼职 企业 | 向关 联人 提供 劳务 | 提供 劳务 | 市场 原则 | 1.68 | 1.68 | 0.00% | 1.68 | 否 | 电汇 或承 兑汇 票 | 1.68 | 2022 年03 月07 日 | 同上 |

| | | | | | | | | | | | | | |
|---|---------|----------|------|--|--------|------------|-------|------------|----|---------|--------|-------------|----|
| 中钢集团 | 同一最终控制人 | 向关联人提供劳务 | 提供劳务 | 市场原则 | 221.39 | 221.39 | 0.01% | 1,260 | 否 | 电汇或承兑汇票 | 221.39 | 2022年03月07日 | 同上 |
| 合计 | | | | -- | -- | 122,591.37 | -- | 220,211.96 | -- | -- | -- | -- | -- |
| 大额销货退回的详细情况 | | | | 无 | | | | | | | | | |
| 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） | | | | 公司依据在手项目执行计划对关联交易进行了预计，并履行了相关审批程序。因2022年度个别项目执行有所调整，实际关联交易发生总额较预计有一定减少。2022年度没有发生超出预计的关联交易未按规定履行审批程序的情形。 | | | | | | | | | |
| 交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用） | | | | 无 | | | | | | | | | |

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、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

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

6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

7、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十五、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

适用 不适用

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 |
| 无 | | | | | | | | | | |
| 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 |
| 中钢设备有限公司 | 2018年06月20日 | 14,500 | 2018年07月05日 | 14,500 | 连带责任保证 | 无 | 无 | 主合同约定的债务人履行债务期限届满之日起二年 | 否 | 否 |
| 中钢设备有限公司 | 2019年07月03日 | 12,000 | 2019年07月18日 | 9,600 | 连带责任保证 | 无 | 无 | 主合同约定的债务人履行债务期限届满之日起二年 | 是 | 否 |

| | | | | | | | | | | |
|----------|-------------|---------|-------------|---------|--------|---|---|------------------------|---|---|
| 中钢设备有限公司 | 2019年09月12日 | 40,000 | 2019年10月31日 | 40,000 | 连带责任保证 | 无 | 无 | 主合同约定的债务人履行债务期限届满之日起二年 | 是 | 否 |
| 中钢设备有限公司 | 2019年09月25日 | 20,000 | 2019年10月31日 | 18,330 | 连带责任保证 | 无 | 无 | 主合同约定的债务人履行债务期限届满之日起二年 | 是 | 否 |
| 中钢设备有限公司 | 2021年03月03日 | 15,000 | 2021年01月12日 | 15,000 | 连带责任保证 | 无 | 无 | 主合同约定的债务人履行债务期限届满之日起三年 | 是 | 否 |
| 中钢设备有限公司 | 2021年03月03日 | 15,000 | 2021年04月13日 | 12,000 | 连带责任保证 | 无 | 无 | 主合同约定的债务人履行债务期限届满之日起三年 | 是 | 否 |
| 中钢设备有限公司 | 2021年03月03日 | 88,000 | 2021年04月23日 | 88,000 | 连带责任保证 | 无 | 无 | 主合同约定的债务人履行债务期限届满之日起三年 | 是 | 否 |
| 中钢设备有限公司 | 2021年03月03日 | 110,000 | 2021年05月12日 | 100,000 | 连带责任保证 | 无 | 无 | 主合同约定的债务人履行债务期限届满之日起三年 | 是 | 否 |
| 中钢设备有限公司 | 2021年05月26日 | 100,000 | 2021年06月17日 | 100,000 | 连带责任保证 | 无 | 无 | 主合同约定的债务人履行债务期限届满之日起三年 | 否 | 否 |
| 中钢设 | 2021年 | 90,000 | 2021年 | 60,000 | 连带责 | 无 | 无 | 主合同 | 否 | 否 |

| | | | | | | | | | | |
|----------|-------------|---------|-------------|---------|--------|---|---|------------------------|---|---|
| 备有限公司 | 03月03日 | | 09月07日 | | 任保证 | | | 约定的债务人履行债务期限届满之日起三年 | | |
| 中钢设备有限公司 | 2022年02月12日 | 30,000 | 2022年03月14日 | 15,000 | 连带责任保证 | 无 | 无 | 主合同约定的债务人履行债务期限届满之日起三年 | 否 | 否 |
| 中钢设备有限公司 | 2022年02月12日 | 99,000 | 2022年03月29日 | 99,000 | 连带责任保证 | 无 | 无 | 主合同约定的债务人履行债务期限届满之日起三年 | 否 | 否 |
| 中钢设备有限公司 | 2022年02月12日 | 63,000 | 2022年03月31日 | 40,000 | 连带责任保证 | 无 | 无 | 主合同约定的债务人履行债务期限届满之日起二年 | 否 | 否 |
| 中钢设备有限公司 | 2022年02月12日 | 121,000 | 2022年04月28日 | 110,000 | 连带责任保证 | 无 | 无 | 主合同约定的债务人履行债务期限届满之日起三年 | 否 | 否 |
| 中钢设备有限公司 | 2022年04月29日 | 50,000 | 2022年04月28日 | 50,000 | 连带责任保证 | 无 | 无 | 主合同约定的债务人履行债务期限届满之日起三年 | 否 | 否 |
| 中钢设备有限公司 | 2022年02月12日 | 140,000 | 2022年05月12日 | 50,000 | 连带责任保证 | 无 | 无 | 主合同约定的债务人履行债务期限届满之日起三年 | 否 | 否 |
| 中钢设备有限 | 2022年05月13日 | 60,000 | 2022年05月31日 | 38,500 | 连带责任保证 | 无 | 无 | 主合同约定的 | 否 | 否 |

| 公司 | 日 | | 日 | | | | | 债务人履行债务期限届满之日起三年 | | |
|-------------------------|--------------|---------|-------------|--------|------------------------|----------|------------|------------------------|--------|----------|
| 中钢设备有限公司 | 2022年02月12日 | 10,000 | 2022年06月29日 | 6,000 | 连带责任保证 | 无 | 无 | 主合同约定的债务人履行债务期限届满之日起三年 | 否 | 否 |
| 中钢设备有限公司 | 2022年06月28日 | 130,000 | 2022年07月18日 | 30,000 | 连带责任保证 | 无 | 无 | 主合同约定的债务人履行债务期限届满之日起三年 | 否 | 否 |
| 中钢设备有限公司 | 2022年02月12日 | 58,000 | 2022年08月19日 | 43,330 | 连带责任保证 | 无 | 无 | 主合同约定的债务人履行债务期限届满之日起三年 | 否 | 否 |
| 中钢集团工程设计研究院有限公司 | 2022年02月12日 | 50,000 | 2022年10月17日 | 25,000 | 连带责任保证 | 无 | 无 | 主合同约定的债务人履行债务期限届满之日起两年 | 否 | 否 |
| 报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1) | | | 811,000 | | 报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2) | | | | | 964,260 |
| 报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3) | | | 1,315,500 | | 报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4) | | | | | 681,330 |
| 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 |
| 中钢集团工程设计研究院有限公司 | 2021年03月03日 | 11,000 | 2021年04月08日 | 11,000 | 连带责任保证 | 无 | 无 | 主合同约定的债务人履行债务期限届满之日起三 | 是 | 否 |

| | | | | | | | | | | |
|---|-------------|-------|-------------|-------|--------------------------|---|---|------------------------|---|---------|
| | | | | | | | | 年 | | |
| 中钢集团工程设计研究院有限公司 | 2022年02月12日 | 3,000 | 2022年03月31日 | 3,000 | 连带责任保证 | 无 | 无 | 主合同约定的债务人履行债务期限届满之日起三年 | 否 | 否 |
| 报告期内审批对子公司担保额度合计 (C1) | | | 3,000 | | 报告期内对子公司担保实际发生额合计 (C2) | | | | | 14,000 |
| 报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (C3) | | | 14,000 | | 报告期末对子公司实际担保余额合计 (C4) | | | | | 3,000 |
| 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) | | | 814,000 | | 报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2) | | | | | 978,260 |
| 报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3) | | | 1,329,500 | | 报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4) | | | | | 684,330 |
| 实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例 | | | | | | | | | | 104.66% |
| 其中: | | | | | | | | | | |
| 为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额 (D) | | | | | | | | | | 0 |
| 直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保余额 (E) | | | | | | | | | | 656,330 |
| 担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F) | | | | | | | | | | 28,000 |
| 上述三项担保金额合计 (D+E+F) | | | | | | | | | | 684,330 |
| 对未到期担保合同, 报告期内发生担保责任或有证据表明有可能承担连带清偿责任的情况说明 (如有) | | | | | 无 | | | | | |
| 违反规定程序对外提供担保的说明 (如有) | | | | | 无 | | | | | |

采用复合方式担保的具体情况说明

3、委托他人进行现金资产管理情况

(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) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

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。

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

第七节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

| | 本次变动前 | | 本次变动增减（+，-） | | | | | 本次变动后 | |
|------------|---------------|---------|-------------|----|-------|---------|---------|---------------|---------|
| | 数量 | 比例 | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | 数量 | 比例 |
| 一、有限售条件股份 | 31,200 | 0.00% | | | | -7,800 | -7,800 | 23,400 | 0.00% |
| 1、国家持股 | | | | | | | | | |
| 2、国有法人持股 | | | | | | | | | |
| 3、其他内资持股 | 31,200 | 0.00% | | | | -7,800 | -7,800 | 23,400 | 0.00% |
| 其中：境内法人持股 | | | | | | | | | |
| 境内自然人持股 | 31,200 | 0.00% | | | | -7,800 | -7,800 | 23,400 | 0.00% |
| 4、外资持股 | | | | | | | | | |
| 其中：境外法人持股 | | | | | | | | | |
| 境外自然人持股 | | | | | | | | | |
| 二、无限售条件股份 | 1,280,887,903 | 100.00% | | | | 138,208 | 138,208 | 1,281,026,111 | 100.00% |
| 1、人民币普通股 | 1,280,887,903 | 100.00% | | | | 138,208 | 138,208 | 1,281,026,111 | 100.00% |
| 2、境内上市的外资股 | | | | | | | | | |
| 3、境外上市的外资股 | | | | | | | | | |
| 4、其 | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | |
|--------|---------------|---------|--|--|--|---------|---------|---------------|---------|
| 他 | | | | | | | | | |
| 三、股份总数 | 1,280,919,103 | 100.00% | | | | 130,408 | 130,408 | 1,281,049,511 | 100.00% |

股份变动的的原因

适用 不适用

经中国证监会“证监许可〔2021〕410号”文核准，中钢国际工程技术股份有限公司（以下简称“公司”或“中钢国际”）于2021年3月19日公开发行了960.00万张可转换公司债券，每张面值100元，发行总额96,000.00万元。经深圳证券交易所（以下简称“深交所”）同意，公司96,000.00万元可转换公司债券已于2021年4月23日起在深交所挂牌交易，债券简称“中钢转债”，债券代码“127029”。

本次发行的可转换公司债券转股期限自发行结束之日（2021年3月25日）起满六个月后的第一个交易日（2021年9月27日）起至可转换公司债券到期日（2027年3月18日）止。报告期内，“中钢转债”因转股减少7,458张，共计转换成“中钢国际”股票130,408股。

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

2022年，公司总股本略有增加，但因转股数较少，对公司基本每股收益、稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产未产生重大影响。

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 | 本期增加限售股数 | 本期解除限售股数 | 期末限售股数 | 限售原因 | 解除限售日期 |
|------|--------|----------|----------|--------|-----------|-----------|
| 唐发启 | 31,200 | 0 | 7,800 | 23,400 | 高管锁定股解除限售 | 2022年1月1日 |
| 合计 | 31,200 | 0 | 7,800 | 23,400 | -- | -- |

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

2022年，公司可转债转股数量较小，对公司资产和负债结构未产生重大影响。

3、现存的内部职工股情况

□适用 ☑不适用

三、股东和实际控制人情况

1、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 | 60,487 | 年度报告披露日前上一月末普通股股东总数 | 52,367 | 报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8） | 0 | 年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8） | 0 | |
|-------------------------------|--------|---------------------|-------------|-----------------------------|--------------|-------------------------------------|------------|-------------|
| 持股5%以上的股东或前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 |
| 中国中钢股份有限公司 | 国有法人 | 0.00% | 406,262,246 | 0 | 0 | 406,262,246 | 质押 | 386,209,111 |
| 中国中钢集团有限公司 | 国有法人 | 0.00% | 247,723,642 | -1,101,600 | 0 | 247,723,642 | 质押 | 219,074,352 |
| 中钢资产管理有限责任公司 | 国有法人 | 0.00% | 44,016,017 | 0 | 0 | 44,016,017 | 质押 | 44,016,017 |
| 香港中央结算有限公司 | 境外法人 | 0.00% | 9,820,019 | 1,909,397 | 0 | 9,820,019 | | |
| 上海琦轩投资管理有限公司—琦轩博弈5号私募证券投资基金 | 其他 | 0.00% | 9,366,000 | 9,366,000 | 0 | 9,366,000 | | |
| 上海琦轩投资管理有限公司—琦轩乘时顺势3号私募证券投资基金 | 其他 | 0.00% | 8,000,000 | -3,834,219 | 0 | 8,000,000 | | |
| 中国建设银行股份有限公司—华泰柏瑞富利灵活配置混合型证券 | 其他 | 0.00% | 6,795,784 | 6,405,384 | 0 | 6,795,784 | | |

| 投资基金 | | | | | | | | |
|--|--|--------|-------------|----------------|---|-----------|--|--|
| 交通银行股份有限公司—广发中证基建工程交易型开放式指数证券投资基金 | 其他 | 0.00% | 6,198,453 | 92,853 | 0 | 6,198,453 | | |
| 张素芬 | 境内自然人 | 0.00% | 6,120,000 | 6,120,000 | 0 | 6,120,000 | | |
| 汤长征 | 境内自然人 | 0.00% | 3,828,240 | - 1,597,440 | 0 | 3,828,240 | | |
| 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 | 中钢集团是本公司的控股股东，中钢股份、中钢资产分别为中钢集团的控股子公司和全资子公司，存在关联关系，是一致行动人。未知其他股东是否存在关联关系或一致行动关系。 | | | | | | | |
| 上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明 | 中钢集团、中钢股份、中钢资产不涉及委托/受托表决权、放弃表决权的情形。未知其他股东是否存在涉及委托/受托表决权、放弃表决权的情形。 | | | | | | | |
| 前10名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注10） | 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 | | | | | |
| 中国中钢股份有限公司 | 406,262,246 | 人民币普通股 | 406,262,246 | | | | | |
| 中国中钢集团有限公司 | 247,723,642 | 人民币普通股 | 247,723,642 | | | | | |
| 中钢资产管理有限责任公司 | 44,016,017 | 人民币普通股 | 44,016,017 | | | | | |
| 香港中央结算有限公司 | 9,820,019 | 人民币普通股 | 9,820,019 | | | | | |
| 上海琦轩投资管理有限公司—琦轩博奕5号私募证券投资基金 | 9,366,000 | 人民币普通股 | 9,366,000 | | | | | |
| 上海琦轩投资管理有限公司—琦轩乘时顺势3号私募证券投资基金 | 8,000,000 | 人民币普通股 | 8,000,000 | | | | | |
| 中国建设银行股份有限公司—华泰柏瑞富利灵活配置混合型证券投资基金 | 6,795,784 | 人民币普通股 | 6,795,784 | | | | | |
| 交通银行股份有限公司—广发中证基建工程交易型开放式指数证券投资基金 | 6,198,453 | 人民币普通股 | 6,198,453 | | | | | |
| 张素芬 | 6,120,000 | 人民币普通股 | 6,120,000 | | | | | |
| 汤长征 | 3,828,240 | 人民币普通股 | 3,828,240 | | | | | |
| 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名股东之间关联关系或一致行动的说明 | 中钢集团是本公司的控股股东，中钢股份、中钢资产分别为中钢集团的控股子公司和全资子公司，存在关联关系，是一致行动人。未知其他股东是否存在关联关系或一致行动关系。 | | | | | | | |
| 前10名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注4） | 上海琦轩投资管理有限公司—琦轩博奕5号私募证券投资基金通过信用账户持有公司9,366,000股股份；上海琦轩投资管理有限公司—琦轩乘时顺势3号私募证券投资基金通过信用账户持有公司8,000,000股股份；汤长征通过信用账户持有公司3,618,740股股份，通过普通账户持有公司209,500股股份，合计持有公司3,828,240股股份。 | | | | | | | |

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。

2、公司控股股东情况

控股股东性质：中央国有控股

控股股东类型：法人

| 控股股东名称 | 法定代表人/ 单位负责人 | 成立日期 | 组织机构代码 | 主要经营业务 |
|------------------------------|---|------------------|--------------------|---|
| 中国中钢集团有限公司 | 刘安栋 | 1993 年 07 月 20 日 | 91110000100014493P | 冶金矿产资源开发与加工；冶金原料、产品贸易与物流；相关工程技术服务与设备制造。 |
| 控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况 | <p>报告期末，中钢集团通过下属控股子公司中钢股份、中钢资本控股有限公司、中钢集团郑州金属制品工程技术有限公司、中钢集团鞍山矿山研究总院股份有限公司、中国冶金科技成果转化有限公司、中钢集团鞍山热能研究院有限公司控制中钢天源（股票代码 002057）249,321,261 股股份，占中钢天源总股本的 32.85%。</p> <p>报告期末，中钢集团通过下属控股子公司中钢科技发展有限公司、中国冶金科技成果转化有限公司合计持有中钢洛耐（股票代码 688119）465,120,000 股份，占中钢洛耐总股本的 41.34%。</p> | | | |

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。

3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：中央国资管理机构

实际控制人类型：法人

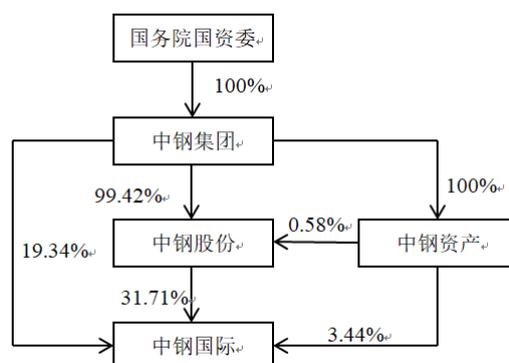
| 实际控制人名称 | 法定代表人/ 单位负责人 | 成立日期 | 组织机构代码 | 主要经营业务 |
|----------------------------|-----------------|------------------|--------|---|
| 国务院国有资产监督管理委员会 | -- | 2003 年 03 月 10 日 | -- | 根据国务院授权，依法履行出资人职责，监管中央所属企业（不含金融类企业）的国有资产。 |
| 实际控制人报告期内控制的其他境内外上市公司的股权情况 | -- | | | |

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。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、公司控股股东或第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到 80%

适用 不适用

| 名称 | 股东类别 | 股票质押融 资总额（万 元） | 具体用途 | 偿还期限 | 还款资金来源 | 是否存在 偿债或平 仓风险 | 是否影响 公司控制 权稳定 |
|------|----------------|----------------------|-----------------------|---------------------|-----------------------------|---------------------|---------------------|
| 中钢集团 | 控股股东 | 365,193.01 | 交通银行、 光大银行借 款担保 | 2024 年 07 月 31 日 | 按照中钢集团整 体债务重组一揽 子方案解决 | 否 | 否 |
| 中钢股份 | 第一大股东 | | | | | | |
| 中钢资产 | 第一大股东 一致行动人 | | | | | | |
| 中钢集团 | 控股股东 | 220,460.6 | 国调基金可 转债借款担 保 | 2020 年 08 月 21 日 | 按照中钢集团整 体债务重组一揽 子方案解决 | 否 | 否 |
| 中钢股份 | 第一大股东 | | | | | | |
| 中钢资产 | 第一大股东 一致行动人 | | | | | | |

5、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

6、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

四、股份回购在报告期的具体实施情况

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价交易方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

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

一、企业债券

适用 不适用

报告期公司不存在企业债券。

二、公司债券

适用 不适用

报告期公司不存在公司债券。

三、非金融企业债务融资工具

适用 不适用

报告期公司不存在非金融企业债务融资工具。

四、可转换公司债券

适用 不适用

1、转股价格历次调整情况

本次发行可转换公司债券的初始转股价格为 6.03 元/股，不低于募集说明书公告日前二十个交易日公司 A 股股票交易均价（若在该二十个交易日内发生过因除权、除息引起股价调整的情形，则对调整前交易日的交易均价按经过相应除权、除息调整后的价格计算）和前一个交易日公司 A 股股票交易均价。同时，初始转股价格不低于公司最近一期经审计的每股净资产值和股票面值。

因公司实施 2020 年度权益分派方案，每 10 股派 1.44 元人民币现金（含税），除权除息日为 2021 年 4 月 30 日，中钢转债的转股价格于 2021 年 4 月 30 日起由原来的 6.03 元/股调整为 5.89 元/股。

因公司实施 2021 年半年度权益分派方案，每 10 股派 1.00 元人民币现金（含税），除权除息日为 2021 年 9 月 23 日，中钢转债的转股价格于 2021 年 9 月 24 日起由原来的 5.89 元/股调整为 5.79 元/股。

因公司实施 2021 年年度权益分派方案，每 10 股派发现金红利人民币 1.519683 元（含税），除权除息日为 2022 年 5 月 20 日，中钢转债的转股价格于 2022 年 5 月 20 日起由原来的 5.79 元/股调整为 5.64 元/股。

因公司实施 2022 年半年度权益分派方案，每 10 股派发现金红利人民币 1.019996 元（含税），除权除息日为 2022 年 10 月 19 日，中钢转债的转股价格于 2022 年 10 月 19 日起由原来的 5.64 元/股调整为 5.54 元/股。

2、累计转股情况

适用 不适用

| 转债简称 | 转股起止日期 | 发行总量（张） | 发行总金额 | 累计转股金额（元） | 累计转股数（股） | 转股数量占转股开始日前公司已发行 | 尚未转股金额（元） | 未转股金额占发行总金额的比例 |
|------|--------|---------|-------|-----------|----------|------------------|-----------|----------------|
| | | | | | | | | |

| | | | | | | 股份总额的比例 | | |
|------|-----------------------|-----------|----------------|----------------|------------|---------|----------------|--------|
| 中钢转债 | 2021年9月27日至2027年3月18日 | 9,600,000 | 960,000,000.00 | 141,192,300.00 | 24,386,569 | 1.94% | 818,807,700.00 | 85.29% |

3、前十名可转债持有人情况

单位：股

| 序号 | 可转债持有人名称 | 可转债持有人性质 | 报告期末持有可转债数量（张） | 报告期末持有可转债金额（元） | 报告期末持有可转债占比 |
|----|-------------------------------------|----------|----------------|----------------|-------------|
| 1 | 中国工商银行股份有限公司—华安动态灵活配置混合型证券投资基金 | 其他 | 440,205 | 44,020,500.00 | 5.38% |
| 2 | 中国银行—易方达稳健收益债券型证券投资基金 | 其他 | 425,736 | 42,573,600.00 | 5.20% |
| 3 | 中国建设银行股份有限公司—易方达双债增强债券型证券投资基金 | 其他 | 274,600 | 27,460,000.00 | 3.35% |
| 4 | 华夏基金延年益寿9号固定收益型养老金产品—招商银行股份有限公司 | 其他 | 261,936 | 26,193,600.00 | 3.20% |
| 5 | 全国社保基金一零零二组合 | 其他 | 254,954 | 25,495,400.00 | 3.11% |
| 6 | 基本养老保险基金一零五组合 | 其他 | 229,157 | 22,915,700.00 | 2.80% |
| 7 | 中国民生银行股份有限公司—天弘安康颐享12个月持有期混合型证券投资基金 | 其他 | 177,080 | 17,708,000.00 | 2.16% |
| 8 | 易方达颐天配置混合型养老金产品—中国工商银行股份有限公司 | 其他 | 151,950 | 15,195,000.00 | 1.86% |
| 9 | 富国富益进取固定收益型养老金产品—中国工商银行股份有限公司 | 其他 | 143,395 | 14,339,500.00 | 1.75% |
| 10 | 交通银行股份有限公司—天弘弘丰增强回报债券型证券投资基金 | 其他 | 141,320 | 14,132,000.00 | 1.73% |

4、担保人盈利能力、资产状况和信用状况发生重大变化的情况

适用 不适用

5、报告期末公司的负债情况、资信变化情况以及在未来年度还债的现金安排

本公司报告期末资产负债率等相关指标的同期对比变动情况详见第九节、八。其中变动幅度在30%以上的指标及原因如下：扣除非经常性损益后净利润同比增加，主要公司顶住钢铁行业下行压力，克服市场冲击，逆势而上，绿色低碳、国际化、数字化战略落地取得新成效。现金利息保障倍数有所增加，主要是在手执行项目回款情况良好，使经营活动产生的现金流量净额同比上升。

根据东方金诚国际信用评估有限公司于2022年4月28日出具的《中钢国际工程技术股份有限公司主体及“中钢转债”2022年度跟踪评级报告》（东方金诚债跟踪评字（2022）0010号），维持公司主体信用等级为AA+，评级展望为稳定，维持“中钢转债”信用等级为AA+。

五、报告期内合并报表范围亏损超过上年末净资产10%

适用 不适用

六、报告期末除债券外的有息债务逾期情况

适用 不适用

七、报告期内是否有违反规章制度的情况

是 否

八、截至报告期末公司近两年的主要会计数据和财务指标

单位：万元

| 项目 | 本报告期末 | 上年末 | 本报告期末比上年末增减 |
|---------------|-----------|-----------|-------------|
| 流动比率 | 1.05 | 1.1 | -4.55% |
| 资产负债率 | 74.51% | 74.15% | 0.36% |
| 速动比率 | 0.92 | 0.97 | -5.15% |
| | 本报告期 | 上年同期 | 本报告期比上年同期增减 |
| 扣除非经常性损益后净利润 | 57,763.68 | 34,453.27 | 67.66% |
| EBITDA 全部债务比 | 14.35% | 17.20% | -2.85% |
| 利息保障倍数 | 7.18 | 6.37 | 12.72% |
| 现金利息保障倍数 | 10.27 | 5.75 | 78.61% |
| EBITDA 利息保障倍数 | 7.46 | 6.61 | 12.86% |
| 贷款偿还率 | 100.00% | 100.00% | 0.00% |
| 利息偿付率 | 100.00% | 100.00% | 0.00% |

第十节 财务报告

一、审计报告

| | |
|----------|--------------------|
| 审计意见类型 | 标准的无保留意见 |
| 审计报告签署日期 | 2023 年 04 月 28 日 |
| 审计机构名称 | 大华会计师事务所(特殊普通合伙) |
| 审计报告文号 | 大华审字(2023)000078 号 |
| 注册会计师姓名 | 邹吉丰、黄如健 |

审计报告正文

我们审计了中钢国际工程技术股份有限公司(以下简称中钢国际)财务报表,包括 2022 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表,2022 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为,后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制,公允反映了中钢国际 2022 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2022 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

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:中钢国际工程技术股份有限公司

2022 年 12 月 31 日

单位:元

| 项目 | 2022 年 12 月 31 日 | 2022 年 1 月 1 日 |
|-----------|------------------|------------------|
| 流动资产: | | |
| 货币资金 | 8,196,422,958.04 | 6,926,976,440.04 |
| 结算备付金 | | |
| 拆出资金 | | |
| 交易性金融资产 | 12,640,000.00 | 16,720,000.00 |
| 衍生金融资产 | | |
| 应收票据 | 67,388,300.23 | 141,299,442.56 |
| 应收账款 | 3,218,826,348.66 | 4,208,960,223.32 |
| 应收款项融资 | 1,121,545,053.89 | 1,017,711,670.08 |
| 预付款项 | 2,206,483,499.85 | 2,288,691,290.69 |
| 应收保费 | | |
| 应收分保账款 | | |
| 应收分保合同准备金 | | |
| 其他应收款 | 193,087,075.00 | 157,242,301.79 |
| 其中:应收利息 | 0.00 | 860,489.35 |
| 应收股利 | 8,750,000.00 | 6,434,607.47 |

| | | |
|-------------|-------------------|-------------------|
| 买入返售金融资产 | | |
| 存货 | 2,374,219,348.09 | 1,990,453,458.92 |
| 合同资产 | 255,514,744.01 | 316,479,660.56 |
| 持有待售资产 | | |
| 一年内到期的非流动资产 | 1,096,155,217.18 | 655,924,613.62 |
| 其他流动资产 | 373,484,439.13 | 274,466,889.97 |
| 流动资产合计 | 19,115,766,984.08 | 17,994,925,991.55 |
| 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 | 4,499,704,237.55 | 3,255,643,832.47 |
| 长期股权投资 | 493,244,145.08 | 471,442,547.64 |
| 其他权益工具投资 | 16,613,024.52 | 20,615,311.80 |
| 其他非流动金融资产 | 1,271,080,694.03 | 1,169,169,386.08 |
| 投资性房地产 | 531,523,463.66 | 522,378,674.74 |
| 固定资产 | 139,067,943.19 | 173,412,768.00 |
| 在建工程 | | |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 使用权资产 | 18,803,578.78 | 54,448,161.63 |
| 无形资产 | 135,769,663.03 | 174,187,066.13 |
| 开发支出 | | |
| 商誉 | | |
| 长期待摊费用 | 7,623,116.27 | 5,461,016.85 |
| 递延所得税资产 | 403,450,779.39 | 390,025,730.42 |
| 其他非流动资产 | 41,601,479.61 | 56,047,771.84 |
| 非流动资产合计 | 7,558,482,125.11 | 6,292,832,267.60 |
| 资产总计 | 26,674,249,109.19 | 24,287,758,259.15 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | 640,762,916.67 | 772,590,900.00 |
| 向中央银行借款 | | |
| 拆入资金 | | |
| 交易性金融负债 | | |
| 衍生金融负债 | | |
| 应付票据 | 4,653,350,335.74 | 3,447,918,221.24 |
| 应付账款 | 6,899,729,779.92 | 6,827,902,368.26 |
| 预收款项 | 3,601,946.92 | 3,375,583.90 |
| 合同负债 | 5,391,700,367.44 | 4,519,158,480.20 |
| 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 | 14,213,858.21 | 10,685,841.87 |
| 应交税费 | 101,952,199.99 | 86,220,803.70 |
| 其他应付款 | 88,991,199.46 | 99,843,384.78 |
| 其中：应付利息 | 0.00 | 3,452,520.71 |
| 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 | 128,728,956.21 | 336,183,347.41 |
| 其他流动负债 | 216,683,882.78 | 320,729,178.73 |
| 流动负债合计 | 18,139,715,443.34 | 16,424,608,110.09 |
| 非流动负债： | | |
| 保险合同准备金 | | |
| 长期借款 | 728,407,730.98 | 619,091,543.43 |
| 应付债券 | 799,908,052.99 | 765,756,822.00 |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 租赁负债 | 7,174,628.95 | 10,304,525.07 |
| 长期应付款 | 16,477,000.50 | 33,663,273.97 |
| 长期应付职工薪酬 | 52,475,001.07 | 46,023,489.34 |
| 预计负债 | 14,906,586.22 | 1,140,299.34 |
| 递延收益 | 11,487,210.60 | 16,317,707.32 |
| 递延所得税负债 | 105,436,456.08 | 92,717,334.93 |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | 1,736,272,667.39 | 1,585,014,995.40 |
| 负债合计 | 19,875,988,110.73 | 18,009,623,105.49 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 1,281,049,511.00 | 1,280,919,103.00 |
| 其他权益工具 | 64,974,213.90 | 65,033,394.81 |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 1,963,092,936.77 | 1,895,741,491.07 |
| 减：库存股 | | |
| 其他综合收益 | -8,712,324.01 | 8,315,851.26 |
| 专项储备 | 1,290,792.33 | 1,290,792.33 |
| 盈余公积 | 258,299,793.34 | 208,291,065.70 |
| 一般风险准备 | | |
| 未分配利润 | 2,978,599,448.30 | 2,720,657,244.21 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 6,538,594,371.63 | 6,180,248,942.38 |
| 少数股东权益 | 259,666,626.83 | 97,886,211.28 |
| 所有者权益合计 | 6,798,260,998.46 | 6,278,135,153.66 |
| 负债和所有者权益总计 | 26,674,249,109.19 | 24,287,758,259.15 |

法定代表人：陆鹏程

主管会计工作负责人：袁陆生

会计机构负责人：郭伟

2、母公司资产负债表

单位：元

| 项目 | 2022 年 12 月 31 日 | 2022 年 1 月 1 日 |
|-------------|------------------|------------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 4,815,206.01 | 518,718,433.44 |
| 交易性金融资产 | | |
| 衍生金融资产 | | |
| 应收票据 | | |
| 应收账款 | | |
| 应收款项融资 | | |
| 预付款项 | | |
| 其他应收款 | 513,246,365.90 | 776,645,453.73 |
| 其中：应收利息 | | |
| 应收股利 | 513,000,000.00 | 305,000,000.00 |
| 存货 | | |
| 合同资产 | | |
| 持有待售资产 | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | |
| 其他流动资产 | 0.00 | 1,394,156.63 |
| 流动资产合计 | 518,061,571.91 | 1,296,758,043.80 |
| 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 | 5,119,703,073.70 | 4,121,203,073.70 |
| 其他权益工具投资 | | |
| 其他非流动金融资产 | | |
| 投资性房地产 | | |
| 固定资产 | 9,498.35 | 9,498.35 |
| 在建工程 | | |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 使用权资产 | 478,250.33 | 0.00 |
| 无形资产 | | |
| 开发支出 | | |
| 商誉 | | |
| 长期待摊费用 | | |
| 递延所得税资产 | | |
| 其他非流动资产 | | |
| 非流动资产合计 | 5,120,190,822.38 | 4,121,212,572.05 |
| 资产总计 | 5,638,252,394.29 | 5,417,970,615.85 |
| 流动负债： | | |

| | | |
|-------------|------------------|------------------|
| 短期借款 | | |
| 交易性金融负债 | | |
| 衍生金融负债 | | |
| 应付票据 | | |
| 应付账款 | | |
| 预收款项 | | |
| 合同负债 | | |
| 应付职工薪酬 | | |
| 应交税费 | 80,689.90 | 7,137.20 |
| 其他应付款 | 12,188,759.47 | 2,078,566.59 |
| 其中：应付利息 | | 1,293,322.78 |
| 应付股利 | | |
| 持有待售负债 | | |
| 一年内到期的非流动负债 | 238,610.06 | 0.00 |
| 其他流动负债 | | |
| 流动负债合计 | 12,508,059.43 | 2,085,703.79 |
| 非流动负债： | | |
| 长期借款 | | |
| 应付债券 | 799,908,052.99 | 765,756,822.00 |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 租赁负债 | 250,301.55 | 0.00 |
| 长期应付款 | | |
| 长期应付职工薪酬 | | |
| 预计负债 | | |
| 递延收益 | | |
| 递延所得税负债 | | |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | 800,158,354.54 | 765,756,822.00 |
| 负债合计 | 812,666,413.97 | 767,842,525.79 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 1,281,049,511.00 | 1,280,919,103.00 |
| 其他权益工具 | 64,974,213.90 | 65,033,394.81 |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 2,870,123,736.61 | 2,869,488,591.22 |
| 减：库存股 | | |
| 其他综合收益 | | |
| 专项储备 | 1,290,792.33 | 1,290,792.33 |
| 盈余公积 | 258,299,793.34 | 208,291,065.70 |
| 未分配利润 | 349,847,933.14 | 225,105,143.00 |
| 所有者权益合计 | 4,825,585,980.32 | 4,650,128,090.06 |
| 负债和所有者权益总计 | 5,638,252,394.29 | 5,417,970,615.85 |

3、合并利润表

单位：元

| 项目 | 2022 年度 | 2021 年度 |
|---------------------|-------------------|-------------------|
| 一、营业总收入 | 18,717,843,627.14 | 15,862,341,375.92 |
| 其中：营业收入 | 18,717,843,627.14 | 15,862,341,375.92 |
| 利息收入 | | |
| 已赚保费 | | |
| 手续费及佣金收入 | | |
| 二、营业总成本 | 17,896,553,632.75 | 15,552,306,331.60 |
| 其中：营业成本 | 16,979,662,598.19 | 14,553,276,430.49 |
| 利息支出 | | |
| 手续费及佣金支出 | | |
| 退保金 | | |
| 赔付支出净额 | | |
| 提取保险责任合同准备金净额 | | |
| 保单红利支出 | | |
| 分保费用 | | |
| 税金及附加 | 28,686,307.16 | 22,332,807.34 |
| 销售费用 | 38,054,001.45 | 23,087,502.75 |
| 管理费用 | 504,433,707.22 | 514,371,353.60 |
| 研发费用 | 328,302,364.62 | 273,945,410.65 |
| 财务费用 | 17,414,654.11 | 165,292,826.77 |
| 其中：利息费用 | 133,825,442.98 | 155,505,308.68 |
| 利息收入 | 54,762,568.75 | 51,157,787.33 |
| 加：其他收益 | 24,053,228.58 | 42,678,926.01 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 46,934,253.28 | 219,377,696.88 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | 45,533,136.90 | 57,777,344.20 |
| 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） | 99,091,128.32 | 255,079,971.74 |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | -119,455,194.43 | 28,033,285.57 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | -49,317,774.54 | -26,115,227.13 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | 4,027,924.18 | 6,703,286.56 |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填 | 826,623,559.78 | 835,792,983.95 |

| | | |
|-----------------------|----------------|----------------|
| 列) | | |
| 加：营业外收入 | 1,495,696.74 | 24,678.83 |
| 减：营业外支出 | 468,255.10 | 243,702.12 |
| 四、利润总额（亏损总额以“－”号填列） | 827,651,001.42 | 835,573,960.66 |
| 减：所得税费用 | 163,329,155.20 | 173,179,673.29 |
| 五、净利润（净亏损以“－”号填列） | 664,321,846.22 | 662,394,287.37 |
| （一）按经营持续性分类 | | |
| 1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列） | 664,321,846.22 | 662,394,287.37 |
| 2.终止经营净利润（净亏损以“－”号填列） | | |
| （二）按所有权归属分类 | | |
| 1.归属于母公司股东的净利润 | 631,108,507.75 | 648,899,673.12 |
| 2.少数股东损益 | 33,213,338.47 | 13,494,614.25 |
| 六、其他综合收益的税后净额 | -13,596,434.15 | -10,606,819.95 |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | -14,849,992.71 | -10,578,297.81 |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益 | 1,386,673.27 | -5,810,000.00 |
| 1.重新计量设定受益计划变动额 | -791,509.29 | -5,810,000.00 |
| 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 | 2,178,182.56 | 0.00 |
| 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 | -16,236,665.98 | -4,768,297.81 |
| 1.权益法下可转损益的其他综合收益 | 23,336.11 | -4,083.74 |
| 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 | -18,290,601.69 | -5,796,353.55 |
| 7.其他 | 2,030,599.60 | 1,032,139.48 |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额 | 1,253,558.56 | -28,522.14 |
| 七、综合收益总额 | 650,725,412.07 | 651,787,467.42 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | 616,258,515.04 | 638,321,375.31 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | 34,466,897.03 | 13,466,092.11 |
| 八、每股收益 | | |
| （一）基本每股收益 | 0.4927 | 0.5138 |
| （二）稀释每股收益 | 0.4663 | 0.4887 |

法定代表人：陆鹏程

主管会计工作负责人：袁陆生

会计机构负责人：郭伟

4、母公司利润表

单位：元

| 项目 | 2022 年度 | 2021 年度 |
|-------------------------------|----------------|----------------|
| 一、营业收入 | 0.00 | 0.00 |
| 减：营业成本 | 0.00 | 0.00 |
| 税金及附加 | 4,016.19 | 35,459.00 |
| 销售费用 | 0.00 | 0.00 |
| 管理费用 | 7,736,563.21 | 4,779,181.46 |
| 研发费用 | 0.00 | 0.00 |
| 财务费用 | 32,371,832.90 | 25,564,641.21 |
| 其中：利息费用 | 35,225,829.63 | 28,964,499.49 |
| 利息收入 | 2,856,997.61 | 3,403,953.44 |
| 加：其他收益 | 254,297.18 | 59,268.03 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 539,944,498.64 | 420,000,000.00 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | 0.00 | 0.00 |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列） | 0.00 | 0.00 |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列） | 0.00 | 0.00 |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | 0.00 | 0.00 |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | 0.00 | 0.00 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | 0.00 | 0.00 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | 0.00 | 0.00 |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列） | 500,086,383.52 | 389,679,986.36 |
| 加：营业外收入 | 892.84 | 19.11 |
| 减：营业外支出 | 0.00 | 0.00 |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | 500,087,276.36 | 389,680,005.47 |
| 减：所得税费用 | 0.00 | 0.00 |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） | 500,087,276.36 | 389,680,005.47 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | 500,087,276.36 | 389,680,005.47 |
| （二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | |
| 五、其他综合收益的税后净额 | | |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益 | | |
| 1. 重新计量设定受益计划变动 | | |

| | | |
|-----------------------|----------------|----------------|
| 额 | | |
| 2. 权益法下不能转损益的其他综合收益 | | |
| 3. 其他权益工具投资公允价值变动 | | |
| 4. 企业自身信用风险公允价值变动 | | |
| 5. 其他 | | |
| (二) 将重分类进损益的其他综合收益 | | |
| 1. 权益法下可转损益的其他综合收益 | | |
| 2. 其他债权投资公允价值变动 | | |
| 3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | | |
| 4. 其他债权投资信用减值准备 | | |
| 5. 现金流量套期储备 | | |
| 6. 外币财务报表折算差额 | | |
| 7. 其他 | | |
| 六、综合收益总额 | 500,087,276.36 | 389,680,005.47 |
| 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 | 2022 年度 | 2021 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 | 17,240,626,142.76 | 12,743,841,945.22 |
| 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 | 217,837,909.60 | 124,187,780.45 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 332,868,541.29 | 392,267,756.65 |
| 经营活动现金流入小计 | 17,791,332,593.65 | 13,260,297,482.32 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 14,705,775,722.09 | 10,432,340,159.06 |
| 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 | 645,526,742.71 | 603,629,491.80 |
| 支付的各项税费 | 231,515,220.20 | 381,900,499.89 |

| | | |
|---------------------------|-------------------|-------------------|
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 1,046,329,100.31 | 1,238,809,311.32 |
| 经营活动现金流出小计 | 16,629,146,785.31 | 12,656,679,462.07 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 1,162,185,808.34 | 603,618,020.25 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | 7,792,949.00 | 628,753,096.52 |
| 取得投资收益收到的现金 | 6,372,369.49 | 96,315,161.54 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 8,720,516.49 | 271,295.34 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | 0.00 | 400,186,666.67 |
| 投资活动现金流入小计 | 22,885,834.98 | 1,125,526,220.07 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 22,772,656.58 | 22,968,677.35 |
| 投资支付的现金 | 0.00 | 12,798,840.00 |
| 质押贷款净增加额 | | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | 314,000.00 | 400,000,000.00 |
| 投资活动现金流出小计 | 23,086,656.58 | 435,767,517.35 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -200,821.60 | 689,758,702.72 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | 202,849,594.33 | 76,178,146.57 |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | 128,964,941.00 | 0.00 |
| 取得借款收到的现金 | 855,100,000.00 | 2,689,505,862.77 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 343,334.19 | 737,392.95 |
| 筹资活动现金流入小计 | 1,058,292,928.52 | 2,766,421,402.29 |
| 偿还债务支付的现金 | 1,040,002,238.70 | 1,888,375,500.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 423,187,672.90 | 424,075,902.50 |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 | 11,771,132.46 | 3,325,336.66 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 81,660,834.77 | 42,226,788.25 |
| 筹资活动现金流出小计 | 1,544,850,746.37 | 2,354,678,190.75 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -486,557,817.85 | 411,743,211.54 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | 113,468,967.01 | -24,771,194.24 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | 788,896,135.90 | 1,680,348,740.27 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 5,429,544,731.99 | 3,749,195,991.72 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 6,218,440,867.89 | 5,429,544,731.99 |

6、母公司现金流量表

单位：元

| 项目 | 2022 年度 | 2021 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 | | |
| 收到的税费返还 | 1,717,051.89 | 0.00 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 61,642,506.15 | 12,880,506.60 |
| 经营活动现金流入小计 | 63,359,558.04 | 12,880,506.60 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 922,272.95 | 923,788.24 |
| 支付的各项税费 | 2,526.28 | 35,459.00 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 15,129,376.96 | 17,553,348.75 |

| | | |
|---------------------------|------------------|------------------|
| 经营活动现金流出小计 | 16,054,176.19 | 18,512,595.99 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 47,305,381.85 | -5,632,089.39 |
| 二、投资活动产生的现金流量: | | |
| 收回投资收到的现金 | 1,444,498.64 | 0.00 |
| 取得投资收益收到的现金 | 332,000,000.00 | 315,000,000.00 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | 450,000,000.00 | 1,000,186,666.67 |
| 投资活动现金流入小计 | 783,444,498.64 | 1,315,186,666.67 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | |
| 投资支付的现金 | 567,770,974.78 | 0.00 |
| 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 | 450,000,000.00 | 1,431,282,647.49 |
| 投资活动现金流出小计 | 1,017,770,974.78 | 1,431,282,647.49 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -234,326,476.14 | -116,095,980.82 |
| 三、筹资活动产生的现金流量: | | |
| 吸收投资收到的现金 | 0.00 | 76,178,146.57 |
| 取得借款收到的现金 | 0.00 | 869,301,862.77 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 343,334.19 | 679,527.03 |
| 筹资活动现金流入小计 | 343,334.19 | 946,159,536.37 |
| 偿还债务支付的现金 | | |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 326,974,165.78 | 306,625,757.85 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 251,301.55 | 1,178,000.00 |
| 筹资活动现金流出小计 | 327,225,467.33 | 307,803,757.85 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -326,882,133.14 | 638,355,778.52 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | -513,903,227.43 | 516,627,708.31 |
| 加:期初现金及现金等价物余额 | 518,718,433.44 | 2,090,725.13 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 4,815,206.01 | 518,718,433.44 |

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位: 元

| 项目 | 2022 年度 | | | | | | | | | | | | | | |
|----------|------------------|---------|----|---------------|------------------|---------------|----------------|--------------|----------------|----------------|------------------|----|------------------|----------------|---------------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | | | 少数 股东 权益 | 所有 者权 益合 计 |
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本 公积 | 减: 库存 股 | 其他 综合 收益 | 专项 储备 | 盈余 公积 | 一般 风险 准备 | 未分 配利 润 | 其他 | 小计 | | |
| | 优先 股 | 永续 债 | 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 1,280,919,103.00 | | | 65,033,394.81 | 1,895,741,491.07 | | 8,315,851.26 | 1,290,792.33 | 208,291,065.70 | | 2,720,657,244.21 | | 6,180,248,942.38 | 97,886,211.28 | 6,278,135,153.66 |
| 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 | 1,280,919,103.00 | | | 65,033,394.81 | 1,895,741,491.07 | | 8,315,851.26 | 1,290,792.33 | 208,291,065.70 | | 2,720,657,244.21 | | 6,180,248,942.38 | 97,886,211.28 | 6,278,135,153.66 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | 130,408.00 | | | -59,180.91 | 67,351,445.70 | | -17,028,175.27 | | 50,008,727.64 | | 257,942,204.09 | | 358,345,429.25 | 161,780,415.55 | 520,125,844.80 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | -14,849,992.71 | | | | 631,108,507.75 | | 616,258,515.04 | 34,466,897.03 | 650,725,412.07 |
| （二）所有者投入和减少资本 | 130,408.00 | | | -59,180.91 | 67,351,445.70 | | | | | | | | 67,422,672.79 | 139,084,650.98 | 206,507,323.77 |
| 1. 所有者投入的普通股 | | | | | 33,403,219.07 | | | | | | | | 33,403,219.07 | 95,471,423.98 | 128,874,643.05 |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | 130,408.00 | | | -59,180.91 | 635,145.39 | | | | | | | | 706,372.48 | | 706,372.48 |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | 33,313,081.24 | | | | | | | | 33,313,081.24 | 43,613,227.00 | 76,926,308.24 |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | 50,008,727.64 | | -375,344,486.22 | | -325,335,758.58 | 11,771,132.46 | 337,106,891.04 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | 50,008,727.64 | | -50,008,727.64 | | 0.00 | | 0.00 |

| | | | | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|------------------------------|--|--|---------------------------|------------------------------|--|---------------------------|----------------------|----------------------------|--|---------------------------------|--|---------------------------------|--------------------------------|---------------------------------|
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | | - 325, 335, 758. 58 | | - 325, 335, 758. 58 | - 11,7 71,1 32.4 6 | - 337, 106, 891. 04 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| （四）所有者权益内部结转 | | | | | | | - 2,17 8,18 2.56 | | | | 2,17 8,18 2.56 | | 0.00 | | 0.00 |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | - 2,17 8,18 2.56 | | | | 2,17 8,18 2.56 | | | | |
| 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 | 1,28 1,04 9,51 1.00 | | | 64,9 74,2 13.9 0 | 1,96 3,09 2,93 6.77 | | - 8,71 2,32 4.01 | 1,29 0,79 2.33 | 258, 299, 793. 34 | | 2,97 8,59 9,44 8.30 | | 6,53 8,59 4,37 1.63 | 259, 666, 626. 83 | 6,79 8,26 0,99 8.46 |

上期金额

单位：元

| 项目 | 2021 年度 | | | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|------------------|---------|----|---------------|------------------|---------------|----------------|--------------|----------------|----------------|------------------|----|------------------|---------------------|------------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | | 少数 股东 权益 | 所有 者权 益合 计 | |
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本 公积 | 减： 库存 股 | 其他 综合 收益 | 专项 储备 | 盈余 公积 | 一般 风险 准备 | 未分 配利 润 | 其他 | | | 小计 |
| | 优先 股 | 永续 债 | 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 1,256,662,942.00 | | | | 1,777,842,545.07 | | 18,894,149.07 | 1,295,420.29 | 169,323,065.15 | | 2,417,351,329.49 | | 5,641,369,451.07 | 115,317,416.98 | 5,756,686,868.05 |
| 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 | 1,256,662,942.00 | | | | 1,777,842,545.07 | | 18,894,149.07 | 1,295,420.29 | 169,323,065.15 | | 2,417,351,329.49 | | 5,641,369,451.07 | 115,317,416.98 | 5,756,686,868.05 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | 24,256,161.00 | | | 65,033,394.81 | 117,898,946.00 | | -10,578,297.81 | -4,627.96 | 38,968,000.55 | | 303,305,914.72 | | 538,879,491.31 | -17,431,205.70 | 521,448,285.61 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | -10,578,297.81 | | | | 648,899,673.12 | | 638,321,375.31 | 13,466,092.11 | 651,787,467.42 |
| （二）所有者投入和减少资本 | 24,256,161.00 | | | 65,033,394.81 | 117,898,946.00 | | | | | | | | 207,188,501.81 | -26,129,477.07 | 181,059,024.74 |
| 1. 所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | 24,256,161.00 | | | 65,033,394.81 | 116,955,440.51 | | | | | | | | 206,244,996.32 | | 206,244,996.32 |

| | | | | | | | | | | | | | | |
|-------------------|--|--|--|--|------------|--|--|--|---------------|--|--|-----------------|-----------------|-----------------|
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | 943,505.49 | | | | | | | 943,505.49 | 26,129,477.07 | 25,185,971.58 |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | | 38,968,000.55 | | | -345,593,758.40 | -306,625,757.85 | -311,390,967.94 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | 38,968,000.55 | | | -38,968,000.55 | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | | | -306,625,757.85 | -306,625,757.85 | -4,684,390.11 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | -4,684,390.11 | -311,310,147.96 |
| (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 | | | | | | | | - 4,627.96 | | | | - 4,627.96 | - 2,610.65 | - 7,238.61 | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | - 4,627.96 | | | | - 4,627.96 | - 2,610.65 | - 7,238.61 | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期末余额 | 1,280,919.10 3.00 | | | 65,033.394 81.1 | 1,895.74 1.49 1.07 | | 8,315.85 1.26 | 1,290.79 2.33 | 208,291.065 70 | | 2,720.65 7.24 4.21 | 6,180.24 8.94 2.38 | 97,886.2 11.2 8 | 6,278.13 5.15 3.66 | |

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目 | 2022 年度 | | | | | | | | | | | |
|---------------------|--------------------|--------|-----|--------------------|----------------------|-------|--------|--------------|--------------------|--------------------|----|----------------------|
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 其他 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 1,280,919.10 00 | | | 65,033.394 81.1 | 2,869,488.591.2 2 | | | 1,290,792.33 | 208,291.06 5.70 | 225,105.14 3.00 | | 4,650,128,090.0 6 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 1,280,919.10 00 | | | 65,033.394 81.1 | 2,869,488.591.2 2 | | | 1,290,792.33 | 208,291.06 5.70 | 225,105.14 3.00 | | 4,650,128,090.0 6 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填 | 130,408.00 | | | -59,180.91 | 635,145.39 | | | | 50,008,727.64 | 124,742,790.14 | | 175,457,890.26 |

| | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------------------|----------------|--|--|--------------------|----------------|--|--|--|-----------------------|-----------------------------|--|-----------------------------|
| 列) | | | | | | | | | | | | |
| (一) 综合收 益总额 | | | | | | | | | | 500,0 87,27 6.36 | | 500,0 87,27 6.36 |
| (二) 所有者 投入和 减少资 本 | 130,408 .00 | | | - 59,18 0.91 | 635,1 45.39 | | | | | | | 706,3 72.48 |
| 1. 所有 者投入 的普通 股 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他 权益工 具持有 者投入 资本 | 130,408 .00 | | | - 59,18 0.91 | 635,1 45.39 | | | | | | | 706,3 72.48 |
| 3. 股份 支付计 入所有 者权益 的金额 | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| (三) 利润分 配 | | | | | | | | | 50,00 8,727 .64 | - 375,3 44,48 6.22 | | - 325,3 35,75 8.58 |
| 1. 提取 盈余公 积 | | | | | | | | | 50,00 8,727 .64 | - 50,00 8,727 .64 | | |
| 2. 对所 有者 (或股 东)的 分配 | | | | | | | | | | - 325,3 35,75 8.58 | | - 325,3 35,75 8.58 |
| 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 | 1,281,049,511.00 | | | 64,974,213.90 | 2,870,123,736.61 | | | 1,290,792.33 | 258,299,793.34 | 349,847,933.14 | | 4,825,585,980.32 |

上期金额

单位：元

| 项目 | 2021 年度 | | | | | | | | | | | |
|---------------|------------------|--------|-----|---------------|------------------|-------|--------|--------------|----------------|----------------|----|------------------|
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 其他 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 1,256,662,942.00 | | | | 2,752,533,150.71 | | | 1,290,792.33 | 169,323,065.15 | 181,018,895.93 | | 4,360,828,846.12 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 1,256,662,942.00 | | | | 2,752,533,150.71 | | | 1,290,792.33 | 169,323,065.15 | 181,018,895.93 | | 4,360,828,846.12 |
| 三、本期增减变动金额（减） | 24,256,161.00 | | | 65,033,394.81 | 116,955,440.51 | | | | 38,968,000.55 | 44,086,247.07 | | 289,299,243.94 |

| | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------------------|-------------------|--|--|-----------------------|------------------------|--|--|--|------------------------|-----------------------------|--|-----------------------------|
| 少以 “一” 号填 列) | | | | | | | | | | | | |
| (一) 综合收 益总额 | | | | | | | | | 389,6 80,00 5.47 | | | 389,6 80,00 5.47 |
| (二) 所有者 投入和 减少资 本 | 24,256, 161.00 | | | 65,03 3,394 .81 | 116,9 55,44 0.51 | | | | | | | 206,2 44,99 6.32 |
| 1. 所有 者投入 的普通 股 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他 权益工 具持有 者投入 资本 | 24,256, 161.00 | | | 65,03 3,394 .81 | 116,9 55,44 0.51 | | | | | | | 206,2 44,99 6.32 |
| 3. 股份 支付计 入所有 者权益 的金额 | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| (三) 利润分 配 | | | | | | | | | 38,96 8,000 .55 | - 345,5 93,75 8.40 | | - 306,6 25,75 7.85 |
| 1. 提取 盈余公 积 | | | | | | | | | 38,96 8,000 .55 | - 38,96 8,000 .55 | | |
| 2. 对所 有者 (或股 东)的 分配 | | | | | | | | | | - 306,6 25,75 7.85 | | - 306,6 25,75 7.85 |
| 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、本期末余额 | 1,280,919,103.00 | | 65,033,394.81 | 2,869,488,591.22 | | | 1,290,792.33 | 208,291,065.70 | 225,105,143.00 | | | 4,650,128,090.06 |

三、公司基本情况

中钢国际工程技术股份有限公司（以下简称：“本公司”或“公司”）是一家在吉林省吉林市注册的股份有限公司，于 1993 年经吉林省体改委吉改股批(1993)72 号文件批准，由吉林炭素总厂（现名吉林炭素集团有限责任公司）独家发起设立。本公司经中国证券监督管理委员会批准，于 1998 年 11 月向社会公众发行 9000 万股普通股股票，并于 1999 年 3 月 12 日在深圳证券交易所挂牌交易。

2005 年 12 月 1 日，中国中钢集团有限公司（以下简称：“中钢集团”）与吉林省国资委、吉林炭素集团有限责任公司（以下简称：“吉炭集团”）签署了《中钢集团收购吉林炭素股权的协议》，吉炭集团以 2.735 元/股转让所持有本公司 15,018.00 万股国有法人股给中钢集团（占总股本 53.09%）。2005 年 12 月 28 日，国务院国有资产监督管理委员会《关于吉林炭素股份有限公司国有股权转让问题的批复》（国资产权[2005]1578 号）同意本公司的控股股东吉炭集团将所持有本公司的国有法人股以不低于每股净资产的价格转让给中钢集团。2006 年 5 月 15 日，中国证监会以证监公司字[2006]79 号文件下达了《关于同意豁免中国中钢集团公司要约收购吉林炭素股份有限公司股票义务的批复》，2006 年 5 月 17 日在深圳证券登记分公司办理完成股权过户后，中钢集团成为本公司的控股股东。

根据《上市公司股权分置改革管理办法》的相关规定，本公司股权分置改革结合本公司资产重组，重组方中钢集团协助本公司债务重组，实现本公司流通股股东所持股份的每股净资产增加 1.07 元；同时，流通股股东每持有 10 股流通股可获得本公司非流通股股东支付的 0.70 股股份及 3 份认沽权利的对价安排，非流通股股东按相同比例向全体流通股股东支付总共 840.343 万股股份的对价安排，在股权分置改革方案实施日后第 12 个月的最后 5 个交易日内，每持有 1 份认沽权利的流通股股东有权以每股 4 元（为股改说明书公告前 30 个交易日本公司股票平均收盘价的 120%）的行权价格向中钢集团出售 1 股股份。

本公司股权分置改革相关股东大会于 2006 年 4 月 25 日顺利进行并获通过，并于 2006 年 6 月 2 日实施了股改对价。本公司所有非流通股股东所持有的本公司股份获得上市流通权。

2014 年 9 月 2 日，根据本公司 2013 年第一次临时股东大会决议和中国证券监督管理委员会《关于核准中钢集团吉林炭素股份有限公司重大资产重组及向中国中钢股份有限公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2014]659 号），本公司申请增加注册资本人民币 229,696,397.00 元，变更后的注册资本为人民币 512,595,397.00 元，本次增资已经致同会计师事务所（特殊普通合伙）审验并于 2014 年 9 月 2 日出具致同验字[2014] 110ZC0206 号验资报告。

2014 年 10 月 27 日，根据 2013 年第一次临时股东大会决议和中国证券监督管理委员会《关于核准中钢集团吉林炭素股份有限公司重大资产重组及向中国中钢股份有限公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2014]659 号）本公司非公开发行股票不超过 133,068,181 股的新股。根据发行结果，本公司申请增加注册资本人民币 129,966,702.00 元。本次增资已经中天运会计师事务所（特殊普通合伙）审验并于 2014 年 10 月 27 日出具中天运（2014）验字第 90038 号验资报告。

2015 年第三次临时股东大会决议和中国证券监督管理委员会《关于核准中钢国际工程技术股份有限公司非公开发行股票批复》（证监许可[2016]1972 号），同意本公司非公开发行股票不超过 66,572,326 股的新股。根据发行结果，本公司本次实际非公开增发每股面值人民币 1 元的人民币普通股（A 股）56,090,146.00 股，申请增加注册资本人民币 56,090,146.00 元，本次增资已经中天运会计师事务所（特殊普通合伙）审验并于 2016 年 11 月 23 日出具中天运（2016）验字第 90106 号验资报告。

2017 年 4 月 19 日召开的 2016 年度股东大会审议通过 2016 年度权益分派方案，以公司现有总股本以资本公积向全体股东每 10 股转增 8 股。注销 911,099 股后总股本为 1,256,662,942 股。

经中国证监会“证监许可（2021）410 号”文核准，公司于 2021 年 3 月 19 日公开发行了 960.00 万张可转换公司债券，每张面值 100 元，发行总额 96,000.00 万元。截止 2022 年 12 月 31 日因可转债转增 24,386,569 股，转增后总股本为 1,281,049,511 股。

本公司企业法人营业执照系由吉林市工商行政管理局核准登记，统一社会信用代码：91220201124539630L；住所：吉林省吉林市昌邑区江湾路 2 号世贸万锦大酒店 10 楼 1002、1003；法定代表人：陆鹏程；注册资本：1,256,662,942.00 元。

本公司建立了股东大会、董事会、监事会等法人治理结构。

经营范围：冶金工程总承包；矿业工程总承包；电力工程总承包；化工工程总承包；环保工程设计、施工；建筑工程总承包；建筑装修装饰工程、建筑工程监理；机电设备安装工程；物业服务（以上各项均凭资质证书经营）；机械设备、交通运输设备、钢结构、电子产品、通信设备及以上项目零配件、仪器仪表、建材、化工产品（不含危险化学品）、焦炭、矿石、橡胶及制品、金属材料、汽车配件、工程机械经销；设备招标、代理；家具批发零售、房屋租赁；成套工程工艺及设备、自动化系统及液压系统设计；计算机软件开发；冶金技术服务；环保和节能技术及产品的研究开发、环境污染治理设施的专业化管理。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

本期纳入合并财务报表范围的三级及三级以上子公司共 15 户，主要包括：

| 子公司名称 | 子公司类型 | 级次 | 持股比例（%） | 表决权比例（%） |
|--------------------|-------|----|---------|----------|
| 中钢设备有限公司 | 有限公司 | 2 | 100.00 | 100.00 |
| 北京国冶锐诚工程技术有限公司 | 有限公司 | 3 | 63.34 | 63.34 |
| 中钢集团工程设计研究院有限公司 | 有限公司 | 3 | 100.00 | 100.00 |
| 中钢石家庄工程设计研究院有限公司 | 有限公司 | 3 | 100.00 | 100.00 |
| 中钢国际工程技术股份（巴西）有限公司 | 有限公司 | 3 | 100.00 | 100.00 |
| 中钢集团天澄环保科技股份有限公司 | 有限公司 | 3 | 56.60 | 56.60 |
| 中钢设备（呼伦贝尔）水务有限公司 | 有限公司 | 3 | 90.00 | 90.00 |
| 中钢设备（土耳其）有限公司 | 有限公司 | 3 | 100.00 | 100.00 |
| 中钢国际工程技术（俄罗斯）有限公司 | 有限公司 | 3 | 100.00 | 100.00 |

| 子公司名称 | 子公司类型 | 级次 | 持股比例 (%) | 表决权比例 (%) |
|-------------------|-------|----|----------|-----------|
| 湖南中钢设备工程有限公司 | 有限公司 | 3 | 70.00 | 70.00 |
| 中钢设备(马来西亚)有限公司 | 有限公司 | 3 | 100.00 | 100.00 |
| 中钢设备(玻利维亚)有限公司 | 有限公司 | 3 | 100.00 | 100.00 |
| 中钢印度有限公司 | 有限公司 | 3 | 99.00 | 99.00 |
| 中钢集团武汉安全环保研究院有限公司 | 有限公司 | 3 | 75.38 | 75.38 |
| 中钢设备(蒙古)有限公司 | 有限公司 | 3 | 100.00 | 100.00 |

本期纳入合并财务报表范围的主体较上期相比, 2 级减少 1 户, 中钢设备(香港)有限公司清算注销; 3 级增加 1 户, 新设立中钢设备(蒙古)有限公司。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司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》和具体企业会计准则、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”)进行确认和计量, 在此基础上, 结合中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》(2014 年修订)的规定, 编制财务报表。

2、持续经营

本公司对报告期末起 12 个月的持续经营能力进行了评价, 未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况。因此, 本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

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:

本公司根据生产经营特点确定具体会计政策和会计估计, 主要体现在应收款项减值准备计提的方法(附注五/12)、存货的计价方法(附注五/15/3)、固定资产折旧和无形资产摊销(附注五/23/2、附注五/27/1)、投资性房地产的计量模式(附注五/22)、收入的确认时点(附注五/36)等。

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

3、营业周期

营业周期是指企业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。本公司工程承包业务由于项目建设期及基建质保期较长，其营业周期一般超过一年，其他业务的营业周期通常为 12 个月以内。

4、记账本位币

本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司之境外经营的子公司根据其经营所处的主要经济环境确定其记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 分步实现企业合并过程中的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，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。

(2) 同一控制下的企业合并

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

如果存在或有对价并需要确认预计负债或资产，该预计负债或资产金额与后续或有对价结算金额的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足的，调整留存收益。

对于通过多次交易最终实现企业合并的，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，在取得控制权日，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。对于合并日之前持有的股权投资，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，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；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所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。

(3) 非同一控制下的企业合并

购买日是指本公司实际取得对被购买方控制权的日期，即被购买方的净资产或生产经营决策的控制权转移给本公司的日期。同时满足下列条件时，本公司一般认为实现了控制权的转移：

- 1) 企业合并合同或协议已获本公司内部权力机构通过。
- 2) 企业合并事项需要经过国家有关主管部门审批的，已获得批准。
- 3) 已办理了必要的财产权转移手续。
- 4) 本公司已支付了合并价款的大部分，并且有能力、有计划支付剩余款项。
- 5) 本公司实际上已经控制了被购买方的财务和经营政策，并享有相应的利益、承担相应的风险。

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，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，合并日之前持有的股权投资采用权益法核算的，以购买日之前所持被购买方的股

权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。合并日之前持有的股权投资采用金融工具确认和计量准则核算的，以该股权投资在合并日的公允价值加上新增投资成本之和，作为合并日的初始投资成本。原持有股权的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应全部转入合并日当期的投资收益。

(4) 为合并发生的相关费用

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直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的单独主体）均纳入合并财务报表。

(2) 合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并股东权益变动表的影响。如果站在企业集团合并财务报表角度与以本公司或子公司为会计主体对同一交易的认定不同时，从企业集团的角度对该交易予以调整。

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

对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

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：

1) 增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司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权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

2) 处置子公司或业务

①一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

②分步处置子公司

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

- a、这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- b、这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- c、一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- d、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。

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，本公司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。

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

3) 购买子公司少数股权

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

4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

(1) 合营安排的分类

本公司根据合营安排的结构、法律形式以及合营安排中约定的条款、其他相关事实和情况等因素，将合营安排分为共同经营和合营企业。

未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营；通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业；但有确凿证据表明满足下列任一条件并且符合相关法律法规规定的合营安排划分为共同经营：

- 1) 合营安排的法律形式表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。
- 2) 合营安排的合同条款约定，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。
- 3) 其他相关事实和情况表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务，如合营方享有与合营安排相关的几乎所有产出，并且该安排中负债的清偿持续依赖于合营方的支持。

(2) 共同经营会计处理方法

本公司确认共同经营中利益份额中与本公司相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- 1) 确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；

- 2) 确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- 3) 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- 4) 按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- 5) 确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

本公司向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在该资产等由共同经营出售给第三方之前，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。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司全额确认该损失。

本公司自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将该资产等出售给第三方之前，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。购入的资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司按承担的份额确认该部分损失。

本公司对共同经营不享有共同控制，如果本公司享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，仍按上述原则进行会计处理，否则，应当按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

8、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（一般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、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

9、外币业务和外币报表折算

（1）外币业务

外币业务交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

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

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。

（2）外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额计入其他综合收益。

处置境外经营时，将资产负债表中其他综合收益项目中列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自其他综合收益项目转入处置当期损益；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

本公司在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。

实际利率法是指计算金融资产或金融负债的摊余成本以及将利息收入或利息费用分摊计入各会计期间的方法。

实际利率，是指将金融资产或金融负债在预计存续期的估计未来现金流量，折现为该金融资产账面余额或该金融负债摊余成本所使用的利率。在确定实际利率时，在考虑金融资产或金融负债所有合同条款(如提前还款、展期、看涨期权或其他类似期权等)的基础上估计预期现金流量，但不考虑预期信用损失。

金融资产或金融负债的摊余成本是以该金融资产或金融负债的初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，再扣除累计计提的损失准备（仅适用于金融资产）。

（1）金融资产的分类、确认和计量

本公司根据所管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为以下三类：

- 1) 以摊余成本计量的金融资产。
- 2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。
- 3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量，但是因销售商品或提供服务等产生的应收账款或应收票据未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

金融资产的后续计量取决于其分类，当且仅当本公司改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

1) 分类为以摊余成本计量的金融资产

金融资产的合同条款规定在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标，则本公司将该金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产。本公司分类为以摊余成本计量的金融资产包括货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、债权投资、长期应收款等。

本公司对此类金融资产采用实际利率法确认利息收入，按摊余成本进行后续计量，其发生减值时或终止确认、修改产生的利得或损失，计入当期损益。除下列情况外，本公司根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定利息收入：

①对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。

②对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，本公司在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。若该金融工具在后续期间因其信用风险有所改善而不再存在信用减值，本公司转按实际利率乘以该金融资产账面余额来计算确定利息收入。

2) 分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

金融资产的合同条款规定在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标，则本公司将该金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

本公司对此类金融资产采用实际利率法确认利息收入。除利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益外，其余公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

以公允价值计量且变动计入其他综合收益的应收票据及应收账款列报为应收款项融资，其他此类金融资产列报为其他债权投资，其中：自资产负债表日起一年内到期的其他债权投资列报为一年内到期的非流动资产，原到期日在一年以内的其他债权投资列报为其他流动资产。

3) 指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

在初始确认时，本公司可以单项金融资产为基础不可撤销地将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

此类金融资产的公允价值变动计入其他综合收益，不需计提减值准备。该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。本公司持有该权益工具投资期间，在本公司收取股利的权利已经确立，与股利相关的经济利益很可能流入本公司，且股利的金额能够可靠计量时，确认股利收入并计入当期损益。本公司对此类金融资产在其他权益工具投资项目下列报。

权益工具投资满足下列条件之一的，属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：取得该金融资产的目的主要是为了近期出售；初始确认时属于集中管理的可辨认金融资产工具组合的一部分，且有客观证据表明近期实际存在短期获利模式；属于衍生工具（符合财务担保合同定义的以及被指定为有效套期工具的衍生工具除外）。

4) 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

不符合分类为以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产条件、亦不指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产均分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司对此类金融资产采用公允价值进行后续计量，将公允价值变动形成的利得或损失以及与此类金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

本公司对此类金融资产根据其流动性在交易性金融资产、其他非流动金融资产项目列报。

5) 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

在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，可以单项金融资产为基础不可撤销地将金融资产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。

混合合同包含一项或多项嵌入衍生工具，且其主合同不属于以上金融资产的，本公司可以将其整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融工具。但下列情况除外：

①嵌入衍生工具不会对混合合同的现金流量产生重大改变。

②在初次确定类似的混合合同是否需要分拆时，几乎不需分析就能明确其包含的嵌入衍生工具不应分拆。如嵌入贷款的提前还款权，允许持有人以接近摊余成本的金额提前偿还贷款，该提前还款权不需要分拆。

本公司对此类金融资产采用公允价值进行后续计量，将公允价值变动形成的利得或损失以及与此类金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

本公司对此类金融资产根据其流动性在交易性金融资产、其他非流动金融资产项目列报。

(2) 金融负债的分类、确认和计量

本公司根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具。金融负债在初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债、被指定为有效套期工具的衍生工具。

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负债，相关的交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

满足下列条件之一的，属于交易性金融负债：承担相关金融负债的目的主要是为了在近期内出售或回购；属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式模式；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、符合财务担保合同的衍生工具除外。交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，所有公允价值变动均计入当期损益。

在初始确认时，为了提供更相关的会计信息，本公司将满足下列条件之一的金融负债不可撤销地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能够消除或显著减少会计错配。

②根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。

本公司对此类金融负债采用公允价值进行后续计量，除由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益之外，其他公允价值变动计入当期损益。除非由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配，本公司将所有公允价值变动（包括自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

2) 其他金融负债

除下列各项外，公司将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，对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，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益：

- ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。
- ②金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。
- ③不属于本条前两类情形的财务担保合同，以及不属于本条第 1) 类情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

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。不属于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的财务担保合同，在初始确认后按照损失准备金额以及初始确认金额扣除担保期内的累计摊销额后的余额孰高进行计量。

(3) 金融资产和金融负债的终止确认

1) 金融资产满足下列条件之一的，终止确认金融资产，即从其账户和资产负债表内予以转销：

- 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，且该转移满足金融资产终止确认的规定。

2) 金融负债终止确认条件

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

本公司与借出方之间签订协议，以承担新金融负债方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，或对原金融负债（或其一部分）的合同条款做出实质性修改的，则终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债，账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司回购金融负债一部分的，按照继续确认部分和终止确认部分在回购日各自的公允价值占整体公允价值的比例，对该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，应当计入当期损益。

(4) 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司在发生金融资产转移时，评估其保留金融资产所有权上的风险和报酬的程度，并分别下列情形处理：

1) 转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。

2) 保留了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则继续确认该金融资产。

3) 既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的（即除本条（1）、（2）之外的其他情形），则根据其是否保留了对金融资产的控制，分别下列情形处理：

①未保留对该金融资产控制的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。

②保留了对该金融资产控制的，则按照其继续涉入被转移金融资产的程度继续确认有关金融资产，并相应确认相关负债。继续涉入被转移金融资产的程度，是指本公司承担的被转移金融资产价值变动风险或报酬的程度。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。

①金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

a、被转移金融资产在终止确认日的账面价值。

b、因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

②金融资产部分转移且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分（在此种情形下，所保留的服务资产应当视同继续确认金融资产的一部分）之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

a、终止确认部分在终止确认日的账面价值。

b、终止确认部分收到的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

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

(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值，除非该项金融资产存在针对资产本身的限售期。对于针对资产本身的限售的金融资产，按照活跃市场的报价扣除市场参与者因承担指定期间内无法在公开市场上出售该金融资产的风险而要求获得的补偿金额后确定。活跃市场的报价包括易于且可定期从交易所、交易商、经纪人、行业集团、定价机构或监管机构等获得相关资产或负债的报价，且能代表在公平交易基础上实际并经常发生的市场交易。

初始取得或衍生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

不存在活跃市场的金融资产或金融负债，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的情况下，使用不可观察输入值。

(6) 金融工具减值

本公司对以摊余成本计量的金融资产、分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、租赁应收款、合同资产以及财务担保合同以预期信用损失为基础进行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，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对由收入准则规范的交易形成的应收款项、合同资产以及租赁应收款，本公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

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。在每个资产负债表日，将整个存续期内预期信用损失的变动金额作为减值损失或利得计入当期损益。即使该资产负债表日确定的整个存续期内预期信用损失小于初始确认时估计现金流量所反映的预期信用损失的金额，也将预期信用损失的有利变动确认为减值利得。

除上述采用简化计量方法和购买或源生的已发生信用减值以外的其他金融资产，本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加，并按照下列情形分别计量其损失准备、确认预期信用损失及其变动：

1) 如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，处于第一阶段，则按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入。

2) 如果该金融工具的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，则按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入。

3) 如果该金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。

金融工具信用损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。除分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，信用损失准备抵减金融资产的账面余额。对于分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，本公司在其他综合收益中确认其信用损失准备，不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

本公司在前一会计期间已经按照相当于金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备，但在当期资产负债表日，该金融工具已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形的，本公司在当期资产负债表日按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量该金融工具的损失准备，由此形成的损失准备的转回金额作为减值利得计入当期损益。

1) 信用风险显著增加

本公司利用可获得的合理且有依据的前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。对于财务担保合同，本公司在应用金融工具减值规定时，将本公司成为做出不可撤销承诺的一方之日作为初始确认日。

本公司在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：

①债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；

②债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；

③作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化，这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；

④债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；

⑤本公司对金融工具信用管理方法是否发生变化等。

于资产负债表日，若本公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则本公司假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即使较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化，但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，则该金融工具被视为具有较低的信用风险。

2) 已发生信用减值的金融资产

当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

①发行方或债务人发生重大财务困难；

②债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；

③债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；

④债务人很可能破产或进行其他财务重组；

⑤发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；

⑥以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

3) 预期信用损失的确定

本公司基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失，在评估预期信用损失时，考虑有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

本公司以共同信用风险特征为依据，将金融工具分为不同组合。本公司采用的共同信用风险特征包括：金融工具类型、信用风险评级、账龄组合等。相关金融工具的单项评估标准和组合信用风险特征详见相关金融工具的会计政策。

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。

④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。

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。

4) 减记金融资产

当本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。

(7) 金融资产及金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，没有相互抵销。但是，同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

1) 本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；

2) 本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

11、应收票据

本公司对应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五/10. 金融工具减值。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，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判断，依据信用风险特征将应收票据划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

| 组合名称 | 确定组合的依据 | 计提方法 |
|--------|------------------|-------------------------------------|
| 商业承兑汇票 | 出票人存在信用风险和延期支付风险 | 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期计量坏账准备 |

12、应收账款

本公司对应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五/10. 金融工具减值。

本公司对在单项工具层面能以合理成本评估预期信用损失的应收账款单独确定其信用损失。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，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判断，依据信用风险特征将应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

| 组合名称 | 确定组合的依据 | 计提方法 |
|---------|---------|--|
| 组合一账龄组合 | 账龄 | 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期，按账龄与整个存续期预期信用损失率计提 |

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

13、应收款项融资

本公司对应收款项融资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五/10. 金融工具减值。

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司对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附注五/10. 金融工具减值。

本公司对在单项工具层面能以合理成本评估预期信用损失的其他应收款单独确定其信用损失。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，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判断，依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

| 组合名称 | 确定组合的依据 | 计提方法 |
|-------------|---------|---|
| 组合1 账龄组合 | 账龄 | 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期，按账龄与未来12个月或整个存续期预期信用损失率计提 |
| 组合2 押金、保证金等 | 押金、保证金等 | 信用风险极低，不计提坏账 |

15、存货

(1) 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、在产品、材料采购、委托加工材料、产成品（库存商品）、发出商品、未完施工等。

(2) 存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。库存商品发出时按个别认定法确定其发出的实际成本；原材料发出时，按加权平均法确定其发出的实际成本。

（3）存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

（4）存货的盘存制度

采用永续盘存制

（5）低值易耗品和包装物的摊销方法

- 1) 低值易耗品采用五五摊销法；
- 2) 包装物采用一次转销法。

16、合同资产

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的，确认为合同资产。本公司拥有的无条件（即，仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

本公司对合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五/10. 金融工具减值。

17、合同成本

（1）合同履约成本

本公司对于为履行合同发生的成本，不属于除收入准则外的其他企业会计准则范围且同时满足下列条件的作为合同履约成本确认为一项资产：

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

该资产根据其初始确认时摊销期限是否超过一个正常营业周期在存货或其他非流动资产中列报。

（2）合同取得成本

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。增量成本是指本公司不取得合同就不会发生的成本，如销售佣金等。对于摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。

（3）合同成本摊销

上述与合同成本有关的资产，采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础，在履约义务履行的时点或按照履约义务的履约进度进行摊销，计入当期损益。

（4）合同成本减值

上述与合同成本有关的资产，账面价值高于本公司因转让与该资产相关的商品预期能够取得剩余对价与为转让该相关商品估计将要发生的成本的差额的，超出部分应当计提减值准备，并确认为资产减值损失。

计提减值准备后，如果以前期间减值的因素发生变化，使得上述两项差额高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

18、持有待售资产

(1) 划分为持有待售确认标准

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组确认为持有待售组成部分：

1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

2) 出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议，且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

确定的购买承诺，是指本公司与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。

(2) 持有待售核算方法

本公司对于持有待售的非流动资产或处置组不计提折旧或摊销，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，应当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。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。

上述原则适用于所有非流动资产，但不包括采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产、采用公允价值减去出售费用后的净额计量的生物资产、职工薪酬形成的资产、递延所得税资产、由金融工具相关会计准则规范的金融资产、由保险合同相关会计准则规范的保险合同所产生的权利。

19、其他债权投资

本公司对其他债权投资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五/10. 金融工具减值。

20、长期应收款

本公司对长期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附注五/10. 金融工具减值。

本公司对在单项工具层面能以合理成本评估预期信用损失的长期应收款单独确定其信用损失。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，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判断，依据信用风险特征将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：

| 组合名称 | 确定组合的依据 | 计提方法 |
|------|---------------|---------------------------------|
| 组合一 | 按长期应收款项性质 | 按照相当于该金融工具未来 12 个月或整个存续期预期信用损失率 |
| 组合二 | 到期，债务人无债务恶化趋势 | 整个存续期预期信用损失率计提（列报于一年内到期的非流动资产） |

21、长期股权投资

(1) 初始投资成本的确定

1) 企业合并形成的长期股权投资，具体会计政策详见本附注五/5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法。

2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括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。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；发行或取得自身权益工具时发生的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

（2）后续计量及损益确认

1）成本法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，并按照初始投资成本计价，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对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，本公司按照享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润确认为当期投资收益。

2）权益法

本公司对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算；对于其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的联营企业的权益性投资，采用公允价值计量且其变动计入损益。

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差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

本公司取得长期股权投资后，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；并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所有者权益。

本公司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。本公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。

本公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，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盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值后，恢复确认投资收益。

（3）长期股权投资核算方法的转换

1）公允价值计量转权益法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。

按权益法核算的初始投资成本小于按照追加投资后全新的持股比例计算确定的应享有被投资单位在追加投资日可辨认净资产公允价值份额之间的差额，调整长期股权投资的账面价值，并计入当期营业外收入。

2）公允价值计量或权益法核算转成本法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，或原持有对联营企业、合营企业的长期股权投资，因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控

制的，在编制个别财务报表时，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

3) 权益法核算转公允价值计量

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》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。

4) 成本法转权益法

本公司因处置部分权益性投资等原因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。

5) 成本法转公允价值计量

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》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间的差额计入当期损益。

(4) 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款之间的差额，应当计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

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，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。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，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：

①在个别财务报表中，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额计入当期损益。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《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》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间的差额计入当期损益。

②在合并财务报表中，对于在丧失对子公司控制权以前的各项交易，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益；在丧失对子公司控制权时，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，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

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股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

①在个别财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

②在合并财务报表中，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，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。

(5) 共同控制、重大影响的判断标准

如果本公司按照相关约定与其他参与方集体控制某项安排，并且对该安排回报具有重大影响的活动决策，需要经过分享控制权的参与方一致同意时才存在，则视为本公司与其他参与方共同控制某项安排，该安排即属于合营安排。

合营安排通过单独主体达成的，根据相关约定判断本公司对该单独主体的净资产享有权利时，将该单独主体作为合营企业，采用权益法核算。若根据相关约定判断本公司并非对该单独主体的净资产享有权利时，该单独主体作为共同经营，本公司确认与共同经营利益份额相关的项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

重大影响，是指投资方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。本公司通过以下一种或多种情形，并综合考虑所有事实和情况后，判断对被投资单位具有重大影响：①在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；②参与被投资单位财务和经营政策制定过程；③与被投资单位之间发生重要交易；④向被投资单位派出管理人员；⑤向被投资单位提供关键技术资料。

22、投资性房地产

投资性房地产计量模式

公允价值计量

选择公允价值计量的依据

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。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。

本公司的投资性房地产按其成本作为入账价值，外购投资性房地产的成本包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

本公司采用公允价值模式对投资性房地产进行后续计量，不对投资性房地产计提折旧或进行摊销，在资产负债表日以投资性房地产的公允价值为基础调整其账面价值，公允价值与原账面价值之间的差额计入当期损益。

投资性房地产采用公允价值模式进行后续计量的依据为：①投资性房地产所在地有活跃的房地产交易市场。②本公司能够从房地产交易市场上取得同类或类似房地产的市场价格及其他相关信息，从而对投资性房地产的公允价值作出合理的估计。

本公司确定投资性房地产的公允价值时，参照活跃市场上同类或类似房地产的现行市场价格；无法取得同类或类似房地产的现行市场价格的，参照活跃市场上同类或类似房地产的最近交易价格，并考虑资产状况、所在位置、交易情况、交易日期等因素，从而对投资性房地产的公允价值作出合理的估计；或基于预计未来获得的租金收益和有关现金流量的现值确定其公允价值。

本公司有确凿证据表明房地产用途发生改变，将投资性房地产转换为自用房地产时，以其转换当日的公允价值作为自用房地产的账面价值，公允价值与原账面价值的差额计入当期损益。自用房地产或存货转换为采用公允价值模式计量的投资性房地产时，投资性房地产按照转换当日的公允价值计价，转换当日的公允价值小于原账面价值的，其差额计入当期损益；转换当日的公允价值大于原账面价值的，其差额计入其他综合收益。

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的金额计入当期损益。

23、固定资产

(1) 确认条件

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

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

(2) 折旧方法

| 类别 | 折旧方法 | 折旧年限 | 残值率 | 年折旧率 |
|---------|-------|-------|------|------------|
| 房屋建筑物 | 年限平均法 | 20-40 | 5.00 | 2.38-4.75 |
| 机器设备 | 年限平均法 | 10-20 | 5.00 | 4.75-9.50 |
| 运输工具 | 年限平均法 | 8-12 | 5.00 | 7.92-11.88 |
| 办公设备及其他 | 年限平均法 | 5-10 | 5.00 | 9.50-19.00 |

固定资产折旧按其入账价值减去预计净残值后在预计使用寿命内计提。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额；已提足折旧仍继续使用的固定资产不计提折旧。

本公司根据固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

24、在建工程

(1) 在建工程初始计量

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成，包括工程用物资成本、人工成本、交纳的相关税费、应予资本化的借款费用以及应分摊的间接费用等。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

25、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

(2) 借款费用资本化期间

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

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

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

（3）暂停资本化期间

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

（4）借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

26、使用权资产

本公司对使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：

（1）租赁负债的初始计量金额；

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

（3）本公司发生的初始直接费用；

（4）本公司为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本（不包括为生产存货而发生的成本）。

在租赁期开始日后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量。

能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，本公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。对计提了减值准备的使用权资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值参照上述原则计提折旧。

27、无形资产

（1）计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括土地使用权、专利权、非专利技术、软件、特许经营权等。

1) 无形资产的初始计量

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

2) 无形资产的后继计量

本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命，划分为使用寿命有限和使用寿命不确定的无形资产。

①使用寿命有限的无形资产

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销。使用寿命有限的无形资产预计寿命及依据如下：

| 项目 | 预计使用寿命 | 依据 |
|-------|--------|----------|
| 软件 | 5-10 | 按估计可使用年限 |
| 土地使用权 | 50 | 权力证书记载 |
| 专利权 | 10 | 按合同约定 |
| 特许经营权 | 25 | 按合同约定 |

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

经复核，本期期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

②使用寿命不确定的无形资产

无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

对于使用寿命不确定的无形资产，在持有期间内不摊销，每期末对无形资产的寿命进行复核。如果期末重新复核后仍为不确定的，在每个会计期间继续进行减值测试。

(2) 内部研究开发支出会计政策

1) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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

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

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

2) 开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- ①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- ③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。

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

28、长期资产减值

本公司在资产负债表日判断长期资产是否存在可能发生减值的迹象。如果长期资产存在减值迹象的，以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产可收回金额的估计，根据其公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

可收回金额的计量结果表明，长期资产的可收回金额低于其账面价值的，将长期资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。

因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

在对商誉进行减值测试时，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。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

29、长期待摊费用

长期待摊费用，是指本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上的各项费用。长期待摊费用在受益期内按直线法分期摊销。

30、合同负债

本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务部分确认为合同负债。

31、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，离职后福利和辞退福利除外。本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

（2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利是指本公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。

本公司的离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

离职后福利设定提存计划主要为参加由各地劳动及社会保障机构组织实施的社会基本养老保险、失业保险等；在职工为本公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

离职后福利设定受益计划主要为离退休人员支付的明确标准的统筹外福利、为去世员工遗属支付的生活费等。对于设定受益计划中承担的义务，在资产负债表日由独立精算师使用预期累计福利单位法进行精算，将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本，其中：除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，设定受益计划服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额在发生当期计入当期损益；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动在发生当期计入其他综合收益，且在后续会计期间不允许转回至损益。

(3) 辞退福利的会计处理方法

辞退福利是指本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

本公司向接受内部退休安排的职工提供内退福利。内退福利是指，向未达到国家规定的退休年龄、经本公司管理层批准自愿退出工作岗位的职工支付的工资及为其缴纳的社会保险费等。本公司自内部退休安排开始之日起至职工达到正常退休年龄止，向内退职工支付内部退养福利。对于内退福利，本公司比照辞退福利进行会计处理，在符合辞退福利相关确认条件时，将自职工停止提供服务日至正常退休日期间拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等，确认为负债，一次性计入当期损益。内退福利的精算假设变化及福利标准调整引起的差异于发生时计入当期损益。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

其他长期职工福利是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外的其他所有职工福利。

对符合设定提存计划条件的其他长期职工福利，在职工为本公司提供服务的会计期间，将应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本；除上述情形外的其他长期职工福利，在资产负债表日由独立精算师使用预期累计福利单位法进行精算，将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

32、租赁负债

本公司对租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用本公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额包括：

- (1) 扣除租赁激励相关金额后的固定付款额及实质固定付款额；
- (2) 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- (3) 在本公司合理确定将行使该选择权的情况下，租赁付款额包括购买选择权的行权价格；
- (4) 在租赁期反映出本公司将行使终止租赁选择权的情况下，租赁付款额包括行使终止租赁选择权需支付的款项；
- (5) 根据本公司提供的担保余值预计应支付的款项。

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

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额应当在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

33、预计负债

(1) 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

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

(2) 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

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

34、股份支付

（1）股份支付的种类

本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

（2）权益工具公允价值的确定方法

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，选用的期权定价模型考虑以下因素：1）期权的行权价格；2）期权的有效期；3）标的股份的现行价格；4）股价预计波动率；5）股份的预计股利；6）期权有效期内的无风险利率。

在确定权益工具授予日的公允价值时，考虑股份支付协议规定的可行权条件中的市场条件和非可行权条件的影响。股份支付存在非可行权条件的，只要职工或其他方满足了所有可行权条件中的非市场条件（如服务期限等），即确认已得到服务相对应的成本费用。

（3）确定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，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与实际可行权数量一致。

（4）会计处理方法

以权益结算的股份支付，按授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内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和相应的负债。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。

若在等待期内取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

35、优先股、永续债等其他金融工具

本公司按照金融工具准则的规定，根据所发行优先股、永续债等金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具：

（1）符合下列条件之一，将发行的金融工具分类为金融负债：

1) 向其他方交付现金或其他金融资产合同义务；

2) 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;

3) 将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同, 且企业根据该合同将交付可变数量的自身权益工具;

4) 将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同, 但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的衍生工具合同除外。

(2) 同时满足下列条件的, 将发行的金融工具分类为权益工具:

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) 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, 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, 企业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。

(3) 会计处理方法

对于归类为权益工具的金融工具, 其利息支出或股利分配都应当作为发行企业的利润分配, 其回购、注销等作为权益的变动处理, 手续费、佣金等交易费用从权益中扣除;

对于归类为金融负债的金融工具, 其利息支出或股利分配原则上按照借款费用进行处理, 其回购或赎回产生的利得或损失等计入当期损益, 手续费、佣金等交易费用计入所发行工具的初始计量金额。

36、收入

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

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

履约义务, 是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品或服务的承诺。

取得相关商品控制权, 是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

(1) 本公司在合同开始日即对合同进行评估。当本公司与客户之间的合同同时满足下列条件时, 本公司在客户取得相关商品或服务控制权时确认收入:

- 1) 合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务。
- 2) 该合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务相关的权利和义务。
- 3) 该合同有明确的与所转让商品或服务相关的支付条款。
- 4) 该合同具有商业实质, 即履行该合同将改变本公司未来现金流量的风险、时间分布或金额。
- 5) 本公司因向客户转让商品或服务而有权取得的对价很可能收回。

(2) 识别该合同所包含的各单项履约义务, 并确定各单项履约义务是在某一时段内履行, 还是某一时点履行。

1) 识别单项履约义务。下列情况下, 本公司将向客户转让商品或服务的承诺作为单项履约义务: 一是本公司向客户转让可明确区分商品或服务(或者商品或服务的组合)的承诺; 二是本公司向客户转让一系列实质相同且转让模式相同的、可明确区分商品或服务的承诺。

本公司向客户承诺的商品或服务同时满足下列两项条件的, 作为可明确区分商品或服务:

①客户能够从该商品或服务本身或从该商品或服务与其他易于获得资源一起使用中获益, 即该商品或服务本身能够明确区分。

②本公司向客户转让该商品或服务的承诺与合同中其他承诺可单独区分, 即转让该商品或服务的承诺在合同中是可明确区分的。

本公司在确定转让商品或服务的承诺是否可单独区分时运用判断并综合考虑所有事实和情况。下列情形通常表明本公司向客户转让商品或服务的承诺与合同中的其他承诺不可单独区分:

①本公司需提供重大的服务以将该商品或服务与合同中承诺的其他商品或服务整合成合同约定的组合产出转让给客户。

②该商品或服务将对合同中承诺的其他商品或服务予以重大修改或定制。

③该商品或服务与合同中承诺的其他商品或服务具有高度关联性。

2) 确定单项履约义务的时段或者时点。满足下列条件之一的,属于在某一时间段内履行的履约义务,本公司按照履约进度,在一段时间内确认收入:

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。否则,本公司在客户取得相关商品或服务控制权的时点确认收入。

对于在某一时段内履行的履约义务,本公司根据商品和劳务的性质,采用产出法确定恰当的履约进度。产出法是根据已转移给客户的商品对于客户的价值确定履约进度。当履约进度不能合理确定时,公司已经发生的成本预计能够得到补偿的,按照已经发生的成本金额确认收入,直到履约进度能够合理确定为止。

(3) 确定交易价格

交易价格,是指本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额,但不包含代第三方收取的款项以及本公司预期将退还给客户的款项。本公司根据合同条款,并结合以往的惯例确定交易价格。在确定交易价格时,本公司考虑可变对价、重大融资成分、应付客户对价、非现金对价等因素的影响。

1) 可变对价

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

2) 重大融资成分

合同中存在重大融资成分的,本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额,在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日,本公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的,不考虑合同中存在的重大融资成分。

3) 应付客户对价

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

4) 非现金对价

客户支付非现金对价的,本公司按照非现金对价的公允价值确定交易价格。非现金对价的公允价值不能合理估计的,本公司参照承诺向客户转让商品或服务的单独售价间接确定交易价格。

(4) 将交易价格分摊至各单项履约义务

合同中包含两项或多项履约义务的,本公司在合同开始日,按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例,将交易价格分摊至各单项履约义务。但在有确凿证据表明合同折扣或可变对价仅与合同中一项或多项(而非全部)履约义务相关的,本公司将该合同折扣或可变对价分摊至相关一项或多项履约义务。单独售价,是指本公司向客户单独销售商品或服务的价格。单独售价无法直接观察的,本公司综合考虑能够合理取得的全部相关信息,并最大限度地采用可观察的输入值估计单独售价。

(5) 履行义务确认收入

合同开始日,本公司识别合同中包含的各单项履约义务,并确定各单项履约义务是在某一时段内履行,还是在某一时点履行,本公司在履行各单项履约义务时分别确认收入。

37、政府补助

(1) 类型

政府补助,是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。根据相关政府文件规定的补助对象,将政府补助划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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

(2) 政府补助的确认

对期末有证据表明公司能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金的，按应收金额确认政府补助。除此之外，政府补助均在实际收到时确认。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额（人民币 1 元）计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

(3) 会计处理方法

本公司根据经济业务的实质，确定某一类政府补助业务应当采用总额法还是净额法进行会计处理。通常情况下，本公司对于同类或类似政府补助业务只选用一种方法，且对该业务一贯地运用该方法。

与资产相关的政府补助，应当冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在所建造或购买资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关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费用或损失的，取得时直接计入当期损益或冲减相关成本。

与企业日常活动相关的政府补助计入其他收益或冲减相关成本费用；与企业日常活动无关的政府补助计入营业外收支。

收到与政策性优惠贷款贴息相关的政府补助冲减相关借款费用；取得贷款银行提供的政策性优惠利率贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

38、递延所得税资产/递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额（暂时性差异）计算确认。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

(1) 确认递延所得税资产的依据

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：

- 1) 该交易不是企业合并；
- 2) 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

对于与联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

(2) 确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括：

- 1) 商誉的初始确认所形成的暂时性差异；
- 2) 非企业合并形成的交易或事项，且该交易或事项发生时既不影响会计利润，也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）所形成的暂时性差异；
- 3) 对于与子公司、联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

(3) 同时满足下列条件时，将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示

- 1) 企业拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；

2) 递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

39、租赁

(1) 租赁定义

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

(2) 租赁合同的分拆

当合同中同时包含多项单独租赁的，本公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。

(3) 租赁合同的合并

本公司与同一交易方或其关联方在同一时间或相近时间订立的两份或多份包含租赁的合同符合下列条件之一时，合并为一份合同进行会计处理：

- 1) 该两份或多份合同基于总体商业目的而订立并构成一揽子交易，若不作为整体考虑则无法理解其总体商业目的。
- 2) 该两份或多份合同中的某份合同的对价金额取决于其他合同的定价或履行情况。
- 3) 该两份或多份合同让渡的资产使用权合起来构成一项单独租赁。

(4) 本公司作为承租人的会计处理

在租赁期开始日，除应用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，本公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。

1) 短期租赁和低价值资产租赁

短期租赁是指不包含购买选择权且租赁期不超过 12 个月的租赁。低价值资产租赁是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。

- 2) 使用权资产和租赁负债的会计政策详见本附注五/26、32。

(5) 本公司作为出租人的会计处理

1) 租赁的分类

本公司在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁是指实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

一项租赁存在下列一种或多种情形的，本公司通常分类为融资租赁：

- ①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人。
- ②承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款与预计行使选择权时租赁资产的公允价值相比足够低，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将行使该选择权。

③资产的所有权虽然不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。

④在租赁开始日，租赁收款额的现值几乎相当于租赁资产的公允价值。

⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

一项租赁存在下列一项或多项迹象的，本公司也可能分类为融资租赁：

- ①若承租人撤销租赁，撤销租赁对出租人造成的损失由承租人承担。

②资产余值的公允价值波动所产生的利得或损失归属于承租人。

③承租人有能力以远低于市场水平的租金继续租赁至下一期间。

2) 对融资租赁的会计处理

在租赁期开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。

应收融资租赁款初始计量时，以未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和作为应收融资租赁款的入账价值。租赁收款额包括：

①扣除租赁激励相关金额后的固定付款额及实质固定付款额；

②取决于指数或比率的可变租赁付款额；

③合理确定承租人将行使购买选择权的情况下，租赁收款额包括购买选择权的行权价格；

④租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权的情况下，租赁收款额包括承租人行使终止租赁选择权需支付的款项；

⑤由承租人、与承租人有关的一方以及有经济能力履行担保义务的独立第三方向出租人提供的担保余值。

本公司按照固定的租赁内含利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入，所取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

3) 对经营租赁的会计处理

本公司在租赁期内各个期间采用直线法或其他系统合理的方法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入；发生的与经营租赁有关的初始直接费用资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益；取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。

40、其他重要的会计政策和会计估计

(1) 终止经营

本公司将满足下列条件之一的，且该组成部分已经处置或划归为持有待售类别的、能够单独区分的组成部分确认为终止经营组成部分：

1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区。

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

3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益在利润表中列示。

(2) 套期会计

本公司按照套期关系，将套期保值划分为公允价值套期、现金流量套期和境外净投资套期。

1) 对于同时满足下列条件的套期工具，运用套期会计方法进行处理

①套期关系仅由符合条件的套期工具和被套期项目组成。

②在套期开始时，本公司正式指定了套期工具和被套期项目，并准备了关于套期关系和从事套期的风险管理策略和风险管理目标的书面文件。

③套期关系符合套期有效性要求。

套期同时满足下列条件的，认定套期关系符合套期有效性要求：

①被套期项目和套期工具之间存在经济关系。该经济关系使得套期工具和被套期项目的价值因面临相同的被套期风险而发生方向相反的变动。

②被套期项目和套期工具经济关系产生的价值变动中，信用风险的影响不占主导地位。

③套期关系的套期比率，等于公司实际套期的被套期项目数量与对其进行套期的套期工具实际数量之比，但不反映被套期项目和套期工具相对权重的失衡，这种失衡会导致套期无效，并可能产生与套期会计目标不一致的会计结果。

2) 公允价值套期会计处理

①套期工具产生的利得或损失计入当期损益。如果套期工具是对选择以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资（或其组成部分）进行套期的，套期工具产生的利得或损失计入其他综合收益。

②被套期项目因被套期风险敞口形成的利得或损失计入当期损益，同时调整未以公允价值计量的已确认被套期项目的账面价值。被套期项目为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（或其组成部分）的，其因被套期风

险敞口形成的利得或损失计入当期损益，其账面价值已经按公允价值计量，不需要调整；被套期项目为公司选择以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资（或其组成部分）的，其因被套期风险敞口形成的利得或损失计入其他综合收益，其账面价值已经按公允价值计量，不需要调整。

被套期项目为尚未确认的确定承诺（或其组成部分）的，其在套期关系指定后因被套期风险引起的公允价值累计变动额确认为一项资产或负债，相关的利得或损失计入各相关期间损益。当履行确定承诺而取得资产或承担负债时，调整该资产或负债的初始确认金额，以包括已确认的被套期项目的公允价值累计变动额。

③被套期项目为以摊余成本计量的金融工具（或其组成部分）的，对被套期项目账面价值所作的调整按照开始摊销日重新计算的利率进行摊销，并计入当期损益。该摊销可以自调整日开始，但不晚于对被套期项目终止进行套期利得和损失调整的时点。被套期项目为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（或其组成部分）的，则按照相同的方式对累计已确认的套期利得或损失进行摊销，并计入当期损益，但不调整金融资产（或其组成部分）的账面价值。

3) 现金流量套期会计处理

①套期工具产生的利得或损失中属于套期有效的部分，作为现金流量套期储备，计入其他综合收益。现金流量套期储备的金额，按照下列两项的绝对额中较低者确定：

a、套期工具自套期开始的累计利得或损失；

b、被套期项目自套期开始的预计未来现金流量现值的累计变动额。每期计入其他综合收益的现金流量套期储备的金额为当期现金流量套期储备的变动额。

②套期工具产生的利得或损失中属于套期无效的部分（即扣除计入其他综合收益后的其他利得或损失），计入当期损益。

③现金流量套期储备的金额，按照下列规定处理：

a、被套期项目为预期交易，且该预期交易使公司随后确认一项非金融资产或非金融负债的，或者非金融资产或非金融负债的预期交易形成一项适用于公允价值套期会计的确定承诺时，则将原在其他综合收益中确认的现金流量套期储备金额转出，计入该资产或负债的初始确认金额。

b、对于不属于前一条涉及的现金流量套期，在被套期的预期现金流量影响损益的相同期间，将原在其他综合收益中确认的现金流量套期储备金额转出，计入当期损益。

c、如果在其他综合收益中确认的现金流量套期储备金额是一项损失，且该损失全部或部分预计在未来会计期间不能弥补的，则在预计不能弥补时，将预计不能弥补的部分从其他综合收益中转出，计入当期损益。

4) 境外经营净投资套期

对境外经营净投资的套期，包括对作为净投资的一部分进行会计处理的货币性项目的套期，本公司按照类似于现金流量套期会计的规定处理：

①套期工具形成的利得或损失中属于套期有效的部分，应当计入其他综合收益。

全部或部分处置境外经营时，上述计入其他综合收益的套期工具利得或损失应当相应转出，计入当期损益。

②套期工具形成的利得或损失中属于套期无效的部分，应当计入当期损益。

5) 终止运用套期会计

对于发生下列情形之一的，则终止运用套期会计：

①因风险管理目标发生变化，导致套期关系不再满足风险管理目标。

②套期工具已到期、被出售、合同终止或已行使。

③被套期项目与套期工具之间不再存在经济关系，或者被套期项目和套期工具经济关系产生的价值变动中，信用风险的影响开始占主导地位。

④套期关系不再满足本准则所规定的运用套期会计方法的其他条件。在适用套期关系再平衡的情况下，企业应当首先考虑套期关系再平衡，然后评估套期关系是否满足本准则所规定的运用套期会计方法的条件。

终止套期会计可能会影响套期关系的整体或其中一部分，在仅影响其中一部分时，剩余未受影响的部分仍适用套期会计。

6) 信用风险敞口的公允价值选择

当使用以公允价值计量且其变动计入当期损益的信用衍生工具管理金融工具（或其组成部分）的信用风险敞口时，可以在该金融工具（或其组成部分）初始确认时、后续计量中或尚未确认时，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工具，并同时作出书面记录，但应同时满足下列条件：

- ①金融工具信用风险敞口的主体（如借款人或贷款承诺持有人）与信用衍生工具涉及的主体相一致；
- ②金融工具的偿付级次与根据信用衍生工具条款须交付的工具的偿付级次相一致。
- (3) 安全生产费

本公司按照国家规定提取的安全生产费，计入相关产品的成本或当期损益，同时记入“专项储备”科目。使用提取的安全生产费时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备。形成固定资产的，通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

41、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

六、税项

1、主要税种及税率

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|---------|---------------------------|--------------------|
| 增值税 | 销售设备收入、设计收入、房租租赁收入、工程施工收入 | 13%、9%、6%、5%、3%、1% |
| 城市维护建设税 | 实缴流转税税额 | 7% |
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 25%、20%、15% |
| 教育费附加 | 实缴流转税税额 | 3% |
| 地方教育费附加 | 实缴流转税税额 | 2%或 1.5% |
| 房产税 | 按照房产的计税价值或房产的租金收入为纳税基准 | 1.2%或 12% |

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

| 纳税主体名称 | 所得税税率 |
|----------------------|-------|
| 中钢集团天澄环保科技股份有限公司 | 15% |
| 中钢石家庄工程设计研究院有限公司 | 15% |
| 中钢集团武汉安全环保研究院有限公司 | 15% |
| 中钢武汉安环院特种设备检验有限公司 | 20% |
| 中钢安环院武汉检测检验有限公司 | 20% |
| 中钢武汉安环院绿世纪安全管理顾问有限公司 | 15% |
| 武汉安环院领创科技有限公司 | 20% |
| 北京国冶锐诚工程技术有限公司 | 20% |
| 中钢集团工程设计研究院有限公司 | 15% |

2、税收优惠

(1) 中钢集团天澄环保科技股份有限公司，于 2020 年进行了新一轮高新技术企业资格认定的报备工作，并于 2020 年 12 月 1 日取得湖北省科学技术厅、湖北省财政厅、国家税务总局湖北省税务局批准的高新技术企业证书（证书编号：GR202042001968），资格有效期三年；在资格有效期内，享受 15% 的所得税优惠税率。

(2) 中钢集团武汉安全环保研究院有限公司，于 2021 年进行了新一轮高新技术企业资格认定的报备工作，2021 年 12 月 3 日取得湖北省科学技术厅、湖北省财政厅、国家税务总局湖北省税务局批准的高新技术企业证书（证书编号：GR202142004860），有效期：三年。在证书有效期内，享受 15% 的所得税优惠税率。

(3) 中钢集团武汉安全环保研究院有限公司子公司中钢武汉安环院特种设备检验有限公司、中钢安环院武汉检测检验有限公司、武汉安环院领创科技有限公司根据《财政部 税务总局关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（财政部 税务总局 2021 年第 12 号）和《国家税务总局关于落实支持小型微利企业和个体工商户发展所得税优惠政策有关事项的公告》（国家税务总局公告 2021 年第 8 号）的通知，小型微利企业自 2021 年 1 月 1 日起，企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 12.5% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 50% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。

(4) 北京国冶锐诚工程技术有限公司，依据《财政部税务总局关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（财政部 税务总局 2021 年第 12 号）和《国家税务总局关于落实支持小型微利企业和个体工商户发展所得税优惠政策有关事项的公告》（国家税务总局公告 2021 年第 8 号）的通知，小型微利企业自 2021 年 1 月 1 日起，企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 12.5% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 50% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。

(5) 中钢集团工程设计研究院有限公司，于 2020 年进行了新一轮高新技术企业资格认定的报备工作，并于 2020 年 10 月 21 日取得由北京市科学技术委员会、北京市财政局、国家税务总局北京市税务局批准的高新技术企业证书（证书编号：GR202011003781），资格有效期三年；在资格有效期内，享受 15% 的企业所得税优惠税率。

(6) 中钢石家庄工程设计研究院有限公司，于 2021 年进行了高新技术企业资格的申报工作，2021 年 9 月 18 日成功获得河北省科学技术厅、河北省财政厅、国家税务总局河北省税务局的批准，高新技术企业证书编号：GR202113000365，资格有效期三年。在证书有效期内享受 15% 的所得税优惠税率。

(7) 中钢武汉安环院绿世纪安全管理顾问有限公司，于 2022 年进行了高新技术企业资格的申报工作，并于 2022 年 11 月 9 日取得湖北省科学技术厅、湖北省财政厅、国家税务总局湖北省税务局批准的高新技术企业证书（证书编号：GR202242002791），资格有效期三年；在资格有效期内，享受 15% 的所得税优惠税率。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------------------|------------------|------------------|
| 库存现金 | 249,665.99 | 190,080.49 |
| 银行存款 | 6,218,191,201.90 | 5,429,354,651.50 |
| 其他货币资金 | 1,977,982,090.15 | 1,497,431,708.05 |
| 合计 | 8,196,422,958.04 | 6,926,976,440.04 |
| 其中：存放在境外的款项总额 | 297,954,688.66 | 456,673,173.17 |
| 因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额 | 1,977,982,090.15 | 1,497,431,708.05 |

其他说明：

2、交易性金融资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------------|---------------|---------------|
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 12,640,000.00 | 16,720,000.00 |
| 其中： | | |
| 权益工具投资 | 12,640,000.00 | 16,720,000.00 |
| 其中： | | |
| 合计 | 12,640,000.00 | 16,720,000.00 |

其他说明：

3、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|---------------|----------------|
| 商业承兑票据 | 67,388,300.23 | 141,299,442.56 |
| 合计 | 67,388,300.23 | 141,299,442.56 |

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 | |
| 按组合计提坏账准备的应收票据 | 68,068,990.13 | 100.00% | 680,689.90 | 1.00% | 67,388,300.23 | 142,726,709.66 | 100.00% | 1,427,267.10 | 1.00% | 141,299,442.56 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 商业承兑汇票 | 68,068,990.13 | 100.00% | 680,689.90 | 1.00% | 67,388,300.23 | 142,726,709.66 | 100.00% | 1,427,267.10 | 1.00% | 141,299,442.56 |
| 合计 | 68,068,990.13 | 100.00% | 680,689.90 | 1.00% | 67,388,300.23 | 142,726,709.66 | 100.00% | 1,427,267.10 | 1.00% | 141,299,442.56 |

按组合计提坏账准备：-746,577.2

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | |
|----------|---------------|------------|-------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 一般商业承兑汇票 | 68,068,990.13 | 680,689.90 | 1.00% |
| 合计 | 68,068,990.13 | 680,689.90 | |

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 | |
| 按组合计提坏账准备的应收票据 | 1,427,267.10 | -746,577.20 | | | | 680,689.90 |
| 合计 | 1,427,267.10 | -746,577.20 | | | | 680,689.90 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 □不适用

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

| 项目 | 期末终止确认金额 | 期末未终止确认金额 |
|--------|----------|---------------|
| 商业承兑票据 | 0.00 | 18,832,460.79 |
| 合计 | 0.00 | 18,832,460.79 |

4、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|----------------|------------------|---------|----------------|--------|------------------|------------------|---------|------------------|--------|------------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 按单项计提坏账准备的应收账款 | 234,402,011.62 | 5.65% | 228,624,758.24 | 97.54% | 5,777,253.38 | 236,361,796.57 | 4.52% | 230,754,543.19 | 97.63% | 5,607,253.38 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 3,915,839,769.12 | 94.35% | 702,790,673.84 | 17.95% | 3,213,049,095.28 | 4,993,937,532.02 | 95.48% | 790,584,562.08 | 15.83% | 4,203,352,969.94 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 组合1：账龄组合 | 3,915,839,769.12 | 94.35% | 702,790,673.84 | 17.95% | 3,213,049,095.28 | 4,993,937,532.02 | 95.48% | 790,584,562.08 | 15.83% | 4,203,352,969.94 |
| 合计 | 4,150,241,780.74 | 100.00% | 931,415,432.08 | 22.44% | 3,218,826,348.66 | 5,230,299,328.59 | 100.00% | 1,021,399,105.27 | 19.53% | 4,208,960,223.32 |

按单项计提坏账准备： -17,760.00

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 |
| 单项计提应收单位一 | 158,407,156.75 | 158,407,156.75 | 100.00 | 信用风险计提 |
| 单项计提应收单位二 | 15,212,100.00 | 9,604,846.62 | 63.14 | 信用风险计提 |
| 单项计提应收单位三 | 11,868,877.39 | 11,868,877.39 | 100.00 | 信用风险计提 |
| 单项计提应收单位四 | 10,880,000.00 | 10,880,000.00 | 100.00 | 信用风险计提 |
| 单项计提应收单位五 | 10,878,000.00 | 10,878,000.00 | 100.00 | 信用风险计提 |
| 单项计提应收单位六 | 10,496,000.00 | 10,496,000.00 | 100.00 | 信用风险计提 |
| 单项计提应收单位七 | 6,075,230.44 | 6,075,230.44 | 100.00 | 信用风险计提 |
| 单项计提应收单位八 | 4,102,261.00 | 4,102,261.00 | 100.00 | 信用风险计提 |
| 单项计提应收单位九 | 3,087,527.74 | 3,087,527.74 | 100.00 | 信用风险计提 |
| 单项计提应收其他外部单位 | 3,394,858.30 | 3,224,858.30 | 94.99 | 信用风险计提 |
| 合计 | 234,402,011.62 | 228,624,758.24 | | |

按组合计提坏账准备： -88,251,886.80

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 | 1,554,216,259.38 | 0.00 | 0.00% |
| 6个月至1年 | 652,280,153.40 | 6,522,801.53 | 1.00% |
| 1-2年 | 626,270,365.06 | 62,627,036.52 | 10.00% |
| 2-3年 | 302,982,036.68 | 75,745,509.19 | 25.00% |
| 3-4年 | 231,495,463.06 | 115,747,731.54 | 50.00% |
| 4-5年 | 212,895,792.97 | 106,447,896.49 | 50.00% |
| 5年以上 | 335,699,698.57 | 335,699,698.57 | 100.00% |
| 合计 | 3,915,839,769.12 | 702,790,673.84 | |

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 | 账面余额 |
|-----------|------------------|
| 1年以内（含1年） | 2,206,696,412.78 |
| 6个月以内 | 1,554,416,259.38 |
| 6个月至1年 | 652,280,153.40 |
| 1至2年 | 626,270,365.06 |
| 2至3年 | 302,982,036.68 |
| 3年以上 | 1,014,292,966.22 |
| 3至4年 | 232,461,063.06 |
| 4至5年 | 302,217,552.89 |
| 5年以上 | 479,614,350.27 |
| 合计 | 4,150,241,780.74 |

(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 | |
| 单项金额重大并单项计提预期信用损失的应收账款 | 230,754,543.19 | -17,760.00 | 2,000,000.00 | 0.00 | 112,024.95 | 228,624,758.24 |
| 按组合计提预期信用损失的应收账款（组合1：账龄组合） | 790,584,562.08 | 88,251,886.80 | 0.00 | 0.00 | -457,998.56 | 702,790,673.84 |
| 合计 | 1,021,339,105.27 | 88,269,646.80 | 2,000,000.00 | 0.00 | -345,973.61 | 931,415,432.08 |

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 |
|-------------|--------------|------|
| 阿克苏佳域工贸有限公司 | 2,000,000.00 | 应收票据 |
| 合计 | 2,000,000.00 | |

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

| 单位名称 | 应收账款期末余额 | 占应收账款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
|-------|------------------|-----------------|---------------|
| 应收单位一 | 294,519,023.72 | 7.10% | 32,201,969.25 |
| 应收单位二 | 286,843,950.90 | 6.91% | 3,899,285.19 |
| 应收单位三 | 277,513,950.42 | 6.69% | 2,830,711.21 |
| 应收单位四 | 202,316,041.31 | 4.87% | 21,227,581.79 |
| 应收单位五 | 193,413,277.93 | 4.66% | 10,873,599.30 |
| 合计 | 1,254,606,244.28 | 30.23% | |

5、应收款项融资

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------|------------------|------------------|
| 应收票据 | 1,116,219,096.49 | 1,015,711,670.08 |
| 数字化应收账款债权凭证 | 5,325,957.40 | 2,000,000.00 |
| 合计 | 1,121,545,053.89 | 1,017,711,670.08 |

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：

数字化应收账款债权凭证系公司收到的“通宝”及“云信”债权凭证。

6、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 | 1,951,289,797.67 | 88.43% | 1,966,962,674.78 | 85.94% |
| 1 至 2 年 | 146,103,540.12 | 6.62% | 165,038,230.89 | 7.21% |
| 2 至 3 年 | 34,290,632.22 | 1.55% | 84,320,296.89 | 3.69% |
| 3 年以上 | 74,799,529.84 | 3.40% | 72,370,088.13 | 3.16% |
| 合计 | 2,206,483,499.85 | | 2,288,691,290.69 | |

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：

| 单位名称 | 期末余额 | 账龄 | 未及时结算原因 |
|-------|---------------|-------------------|---------|
| 预付单位一 | 27,880,153.50 | 1-2 年 | 项目未结算完毕 |
| 预付单位二 | 26,148,275.04 | 1-2 年、2-3 年、3 年以上 | 项目未结算完毕 |
| 预付单位三 | 17,757,325.37 | 2-3 年 | 项目未结算完毕 |
| 预付单位四 | 12,640,000.00 | 1-2 年 | 项目未结算完毕 |
| 预付单位五 | 9,608,267.10 | 1-2 年 | 项目未结算完毕 |
| 合计 | 94,034,021.01 | | |

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

| 单位名称 | 期末余额 | 占预付款项总额的比例 (%) | 预付款时间 | 未结算原因 |
|-------|----------------|----------------|--------|---------|
| 预付单位一 | 107,087,371.69 | 4.85 | 2022 年 | 项目未结算完毕 |
| 预付单位二 | 97,149,300.00 | 4.40 | 2022 年 | 项目未结算完毕 |
| 预付单位三 | 53,470,987.57 | 2.43 | 2022 年 | 项目未结算完毕 |
| 预付单位四 | 51,005,719.87 | 2.31 | 2022 年 | 项目未结算完毕 |
| 预付单位五 | 48,568,529.86 | 2.20 | 2022 年 | 项目未结算完毕 |
| 合计 | 357,281,908.99 | 16.19 | | |

其他说明：

7、其他应收款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|----------------|----------------|
| 应收利息 | 0.00 | 860,489.35 |
| 应收股利 | 8,750,000.00 | 6,434,607.47 |
| 其他应收款 | 184,337,075.00 | 149,947,204.97 |
| 合计 | 193,087,075.00 | 157,242,301.79 |

(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 |
|------|------|------------|
| 定期存款 | 0.00 | 860,489.35 |
| 合计 | 0.00 | 860,489.35 |

(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 |
|----------------|--------------|--------------|
| 北京中鼎泰克冶金设备有限公司 | 0.00 | 4,340,000.00 |
| 中钢招标有限责任公司 | 0.00 | 1,137,334.48 |
| 衡阳中钢衡重设备有限公司 | 0.00 | 729,272.99 |
| 安徽中钢诺泰工程技术有限公司 | 0.00 | 228,000.00 |
| 北京佰能电气技术有限公司 | 8,750,000.00 | 0.00 |
| 合计 | 8,750,000.00 | 6,434,607.47 |

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 |
|--------------|------------|-------|--------|--------------|
| 中钢集团衡阳重机有限公司 | 874,378.55 | 5 年以上 | 发生减值迹象 | 是 |
| 合计 | 874,378.55 | | | |

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

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) | |
| 2022 年 1 月 1 日余额 | | | 874,378.55 | 874,378.55 |
| 2022 年 1 月 1 日余额在本期 | | | | |
| 2022 年 12 月 31 日余额 | | | 874,378.55 | 874,378.55 |

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：

衡阳中钢衡重铸锻有限公司被中钢衡阳重机有限公司吸收合并。

(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 |
|--------|----------------|----------------|
| 业务往来款 | 71,249,019.75 | 55,140,906.86 |
| 保证金及押金 | 107,342,519.75 | 82,755,785.52 |
| 代垫款 | 16,089,969.02 | 15,845,093.91 |
| 备用金 | 3,603,742.36 | 3,113,604.97 |
| 其他 | 32,603,027.97 | 31,185,465.93 |
| 合计 | 230,888,278.85 | 188,040,857.19 |

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) | |
| 2022 年 1 月 1 日余额 | 9,906,974.02 | 0.00 | 28,186,678.20 | 38,093,652.22 |
| 2022 年 1 月 1 日余额在本期 | | | | |
| ——转入第二阶段 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| ——转入第三阶段 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| ——转回第二阶段 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| ——转回第一阶段 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 本期计提 | 8,436,936.56 | 0.00 | 0.00 | 8,436,936.56 |
| 本期转回 | 0.00 | 0.00 | 57,853.52 | 57,853.52 |
| 本期转销 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 本期核销 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 其他变动 | 0.00 | 0.00 | -78,468.59 | -78,468.59 |
| 2022 年 12 月 31 日余额 | 18,343,910.58 | 0.00 | 28,207,293.27 | 46,551,203.85 |

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 | 账面余额 |
|--------------|---------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 88,298,191.99 |
| 6 个月以内 | 62,006,977.43 |
| 6 个月至 1 年 | 26,291,214.56 |
| 1 至 2 年 | 17,337,140.94 |
| 2 至 3 年 | 74,709,557.05 |

| | |
|---------|----------------|
| 3 年以上 | 50,543,388.87 |
| 3 至 4 年 | 24,739,033.02 |
| 4 至 5 年 | 7,948,226.95 |
| 5 年以上 | 17,856,128.90 |
| 合计 | 230,888,278.85 |

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 | |
| 单项计提预期信用损失的其他应收款 | 28,186,678.20 | | 57,853.52 | | -78,468.59 | 28,207,293.27 |
| 按组合计提预期信用损失的其他应收款 | 9,906,974.02 | 8,436,936.56 | | | | 18,343,910.58 |
| 合计 | 38,093,652.22 | 8,436,936.56 | 57,853.52 | | -78,468.59 | 46,551,203.85 |

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 |
|-------|-----------|--------|
| 员工备用金 | 57,853.52 | 债权债务抵销 |
| 合计 | 57,853.52 | —— |

4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
|---------|--------|----------------|-------------|------------------|---------------|
| 其他应收单位一 | 业务往来款 | 55,140,906.86 | 2-3 年 | 23.88% | 13,785,226.72 |
| 其他应收单位二 | 保证金及押金 | 23,500,000.00 | 1 年以内、2-3 年 | 10.18% | 0.00 |
| 其他应收单位三 | 业务往来款 | 16,108,112.89 | 6 个月以内 | 6.98% | 0.00 |
| 其他应收单位四 | 保证金及押金 | 14,863,736.54 | 2-3 年 | 6.44% | 7,804,307.50 |
| 其他应收单位五 | 其他 | 6,175,221.12 | 2-3 年、3-4 年 | 2.67% | 6,175,221.12 |
| 合计 | | 115,787,977.41 | | 50.15% | 27,764,755.34 |

8、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 | 339,780.61 | 0.00 | 339,780.61 | 7,281,398.25 | 0.00 | 7,281,398.25 |
| 库存商品 | 65,731,523.68 | 0.00 | 65,731,523.68 | 50,648,666.46 | 108,401.00 | 50,540,265.46 |
| 合同履约成本 | 2,314,545,060.66 | 6,397,016.86 | 2,308,148,043.80 | 1,942,657,660.37 | 10,025,865.16 | 1,932,631,795.21 |
| 合计 | 2,380,616,364.95 | 6,397,016.86 | 2,374,219,348.09 | 2,000,587,725.08 | 10,134,266.16 | 1,990,453,458.92 |

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | | 本期减少金额 | | 期末余额 |
|--------|---------------|--------|----|--------------|----|--------------|
| | | 计提 | 其他 | 转回或转销 | 其他 | |
| 原材料 | 0.00 | | | | | 0.00 |
| 库存商品 | 108,401.00 | | | 108,401.00 | | 0.00 |
| 合同履约成本 | 10,025,865.16 | | | 3,628,848.30 | | 6,397,016.86 |
| 合计 | 10,134,266.16 | | | 3,737,249.30 | | 6,397,016.86 |

(3) 合同履约成本本期摊销金额的说明

根据本期转移给客户的商品对于客户的价值确定本期履约进度，依据本期履约进度及项目预计总成本确定合同履约成本的本期摊销金额。

9、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 |
| 工程项目质保金 | 275,525,943.43 | 20,011,199.42 | 255,514,744.01 | 319,685,791.30 | 3,206,130.74 | 316,479,660.56 |
| 合计 | 275,525,943.43 | 20,011,199.42 | 255,514,744.01 | 319,685,791.30 | 3,206,130.74 | 316,479,660.56 |

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 |
|---------|----------------|---------------|
| 工程项目质保金 | -60,964,916.55 | 项目质保金到期转为应收账款 |
| 合计 | -60,964,916.55 | —— |

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 |
|---------|---------------|------|---------|-------------|
| 工程项目质保金 | 16,798,022.38 | | | 工程项目质保金计提减值 |
| 合计 | 16,798,022.38 | | | —— |

其他说明：

10、一年内到期的非流动资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------|------------------|----------------|
| 一年内到期的长期应收款 | 1,096,155,217.18 | 655,924,613.62 |
| 合计 | 1,096,155,217.18 | 655,924,613.62 |

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：

11、其他流动资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------|----------------|----------------|
| 待申请出口退税款 | 147,966,257.80 | 30,520,739.01 |
| 待抵扣进项税 | 139,540,002.90 | 88,884,500.51 |
| 待认证进项税 | 2,758,020.73 | 0.00 |
| 待退税费 | 1,564,958.75 | 1,525,083.09 |
| 待抵扣境外所得税 | 78,756,419.04 | 81,163,638.24 |
| 预缴税费 | 2,898,779.91 | 72,372,929.12 |
| 合计 | 373,484,439.13 | 274,466,889.97 |

其他说明：

12、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 | |
| 分期收款工程项目 | 5,830,831,051.91 | 241,410,107.18 | 5,589,420,944.73 | 3,944,447,707.88 | 39,961,622.79 | 3,904,486,085.09 | 4.65%-5.8% |
| 其他 | 7,153,900.00 | 715,390.00 | 6,438,510.00 | 7,153,900.00 | 71,539.00 | 7,082,361.00 | |
| 减：一年内到期的长期应收款 | 1,217,103,548.52 | 120,948,331.34 | 1,096,155,217.18 | 662,550,114.77 | 6,625,501.15 | 655,924,613.62 | |
| 合计 | 4,620,881,403.39 | 121,177,165.84 | 4,499,704,237.55 | 3,289,051,493.11 | 33,407,660.64 | 3,255,643,832.47 | |

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) | |
| 2022 年 1 月 1 日余额 | 33,407,660.64 | | | 33,407,660.64 |
| 2022 年 1 月 1 日余额在本期 | | | | |
| ——转入第二阶段 | -2,861,615.22 | 2,861,615.22 | | 0.00 |
| 本期计提 | 7,553,859.65 | 80,215,645.55 | | 87,769,505.20 |
| 2022 年 12 月 31 日余额 | 38,099,905.07 | 83,077,260.77 | | 121,177,165.84 |

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

13、长期股权投资

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 | 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 | | | | | | | | | | | |
| 北京佰能电气技术有限公司 | 283,654,485.46 | | | 22,460,463.56 | | | 8,750,000.00 | | | 297,364,949.02 | |
| 北京中鼎泰克冶金设备有限公司 | 9,519,483.83 | | | 77,492.84 | | | 2,400,000.00 | | | 7,196,976.67 | |
| 武汉天昱智能制造有限公司 | 12,593,397.32 | | | 3,976,404.05 | | | | | | 8,616,993.27 | |
| 衡阳中钢衡重设备有限公司 | 58,796,184.05 | | | 4,167,194.90 | | | | | | 62,963,378.95 | |
| 中成碳资产管理(北京)有限公司 | 8,373,298.03 | | | 3,540,247.89 | | | | | | 11,913,545.92 | |
| 安徽中钢诺泰工程技术有限 | 16,179,608.25 | | | 9,634,273.00 | | | | | | 25,813,881.25 | |

| | | | | | | | | | | | |
|--------------------|----------------|--|--|---------------|-----------|--|---------------|---------------|--|----------------|---------------|
| 公司 | | | | | | | | | | | |
| 北京中宏联工程技术有限公司 | 14,449,200.49 | | | 12,496,492.85 | | | | | | 26,945,693.34 | |
| 中钢国际建设发展有限公司 | 40,306,154.41 | | | -3,043,275.43 | 23,336.11 | | | 11,492,208.77 | | 25,794,006.32 | 11,492,208.77 |
| 中钢金冶（内蒙古）工程技术有限公司 | 2,923,044.27 | | | 1,615,286.75 | | | 487,087.63 | | | 4,051,243.39 | |
| 中钢安科睿特（武汉）科技有限公司 | 8,560,506.98 | | | -1,959,090.54 | | | 588,000.00 | | | 6,013,416.44 | |
| 中铁二十三局集团（湖北）爆破有限公司 | 8,892,754.64 | | | 5,859.98 | | | 37,579.17 | | | 8,861,035.45 | |
| 中钢（石家庄）工程技术有限公司 | 7,194,429.91 | | | 514,595.15 | | | | | | 7,709,025.06 | |
| 小计 | 471,442,547.64 | | | 45,533,136.90 | 23,336.11 | | 12,262,666.80 | 11,492,208.77 | | 493,244,145.08 | 11,492,208.77 |
| 合计 | 471,442,547.64 | | | 45,533,136.90 | 23,336.11 | | 12,262,666.80 | 11,492,208.77 | | 493,244,145.08 | 11,492,208.77 |

其他说明：

14、其他权益工具投资

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------------------------|---------------|---------------|
| 中钢招标有限责任公司 | 1,191,940.64 | 1,191,940.64 |
| 武汉北湖生态建设投资有限公司 | 13,233,817.00 | 13,233,817.00 |
| 山东莱钢节能环保工程有限公司 | 0.00 | 4,002,286.28 |
| 中冶南方都市环保工程技术股份有限公司 | 2,000,000.00 | 2,000,000.00 |
| 天津渤钢【二十二】号企业管理合伙企业（有限合伙）份额 | 187,266.88 | 187,267.88 |
| 合计 | 16,613,024.52 | 20,615,311.80 |

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 |
|-----------------------------------|------------|--------------|------|-----------------|------------------------------------|-----------------|
| 中钢招标有限责任公司 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 根据新金融工具准则规定，公司拟通过长期持有享受分红权，获得投资回报。 | |
| 武汉北湖生态建设投资有限公司 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 同上 | |
| 山东莱钢节能环保工程有限公司（现更名为：山东力净环保科技有限公司） | 600,000.00 | 3,222,759.09 | 0.00 | 3,222,759.09 | 同上 | 报告期内已处置。 |
| 中冶南方都市环保工程技术股份有限公司 | 779,326.38 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 同上 | |
| 天津渤钢【二十二】号企业管理合伙企业（有限合伙）份额 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 同上 | |

其他说明：

本公司持有上述其他权益工具投资不以交易为目的，将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的投资。

15、其他非流动金融资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|------------------|------------------|
| 权益工具投资 | 1,271,080,694.03 | 1,169,169,386.08 |
| 合计 | 1,271,080,694.03 | 1,169,169,386.08 |

其他说明：

16、投资性房地产

(1) 采用公允价值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、期初余额 | 490,213,478.34 | 32,165,196.40 | | 522,378,674.74 |
| 二、本期变动 | 9,136,024.12 | 8,764.80 | | 9,144,788.92 |

| | | | |
|----------------|----------------|---------------|----------------|
| 加：外购 | | | |
| 存货\固定资产\在建工程转入 | 10,619,417.97 | | 10,619,417.97 |
| 企业合并增加 | | | |
| 减：处置 | | | |
| 其他转出 | | | |
| 公允价值变动 | 1,251,055.57 | 8,764.80 | 1,259,820.37 |
| 外币报表折算差额 | 59,237.04 | | 59,237.04 |
| 转为自用 | -2,793,686.46 | | -2,793,686.46 |
| 三、期末余额 | 499,349,502.46 | 32,173,961.20 | 531,523,463.66 |

17、固定资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|----------------|----------------|
| 固定资产 | 139,067,943.19 | 173,412,768.00 |
| 合计 | 139,067,943.19 | 173,412,768.00 |

(1) 固定资产情况

单位：元

| 项目 | 房屋及建筑物 | 机器设备 | 运输工具 | 办公设备 | 合计 |
|--------------|----------------|----------------|---------------|---------------|----------------|
| 一、账面原值： | | | | | |
| 1. 期初余额 | 132,605,186.13 | 179,752,921.91 | 15,463,565.34 | 77,882,145.26 | 405,703,818.64 |
| 2. 本期增加金额 | 2,793,686.46 | 1,332,296.08 | 3,370,079.40 | 7,714,442.12 | 15,210,504.06 |
| (1) 购置 | 0.00 | 1,070,105.47 | 3,105,358.26 | 7,624,908.22 | 11,800,371.95 |
| (2) 在建工程转入 | | | | | |
| (3) 企业合并增加 | | | | | |
| (4) 外币报表折算差额 | 0.00 | 262,190.61 | 264,721.14 | 89,533.90 | 616,445.65 |
| (5) 其他增加 | 2,793,686.46 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 2,793,686.46 |
| 3. 本期减少金额 | 3,220,892.09 | 2,349,479.23 | 408,308.80 | 8,342,800.06 | 14,321,480.18 |
| (1) 处置或报废 | 0.00 | 2,349,479.23 | 401,326.64 | 8,296,991.73 | 11,047,797.60 |
| (2) 转入投资性房地产 | 3,141,844.34 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 3,141,844.34 |
| (3) 外币报表折算差额 | 79,047.75 | 0.00 | 6,982.16 | 45,808.33 | 131,838.24 |
| 4. 期末余额 | 132,177,980.50 | 178,735,738.76 | 18,425,335.94 | 77,253,787.32 | 406,592,842.52 |
| 二、累计折旧 | | | | | |
| 1. 期初余额 | 55,214,054.99 | 91,430,527.18 | 6,010,713.41 | 60,962,721.93 | 213,618,017.51 |
| 2. 本期增加金额 | 3,678,143.45 | 17,020,369.30 | 1,863,962.83 | 5,393,591.98 | 27,956,067.56 |
| (1) 计提 | 3,678,143.45 | 16,880,835.61 | 1,730,654.57 | 5,326,884.17 | 27,616,517.80 |

| | | | | | |
|--------------|---------------|----------------|---------------|---------------|----------------|
| (2) 外币报表折算差额 | 0.00 | 139,533.69 | 133,308.26 | 66,707.81 | 339,549.76 |
| 3. 本期减少金额 | 2,964,485.71 | 2,307,345.48 | 410,277.17 | 8,092,436.41 | 13,774,544.77 |
| (1) 处置或报废 | 0.00 | 2,297,885.05 | 401,326.64 | 8,051,382.51 | 10,750,594.20 |
| (2) 转入投资性房地产 | 2,930,049.12 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 2,930,049.12 |
| (3) 外币报表折算差额 | 34,436.59 | 9,460.43 | 8,950.53 | 41,053.90 | 93,901.45 |
| 4. 期末余额 | 55,927,712.73 | 106,143,551.00 | 7,464,399.07 | 58,263,877.50 | 227,799,540.30 |
| 三、减值准备 | | | | | |
| 1. 期初余额 | 5,065,445.11 | 13,546,160.26 | 27,992.70 | 33,435.06 | 18,673,033.13 |
| 2. 本期增加金额 | 2,553,466.04 | 18,527,157.63 | 4,660.04 | 0.00 | 21,085,283.71 |
| (1) 计提 | 2,553,466.04 | 18,527,157.63 | 4,660.04 | 0.00 | 21,085,283.71 |
| 3. 本期减少金额 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 32,957.81 | 32,957.81 |
| (1) 处置或报废 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 32,957.81 | 32,957.81 |
| 4. 期末余额 | 7,618,911.15 | 32,073,317.89 | 32,652.74 | 477.25 | 39,725,359.03 |
| 四、账面价值 | | | | | |
| 1. 期末账面价值 | 68,631,356.62 | 40,518,869.87 | 10,928,284.13 | 18,989,432.57 | 139,067,943.19 |
| 2. 期初账面价值 | 72,325,686.03 | 74,776,234.47 | 9,424,859.23 | 16,885,988.27 | 173,412,768.00 |

(2) 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 | 16,326,485.50 | 重庆铁业厂区的房屋建筑物根据固定资产台账记载共有原值共计 35,808,012.23 元，截至 2022 年 12 月 31 日已办理的产权证的房屋建筑物原值共计 2,425,695.88 元，其余构筑物、围墙、部分钢筋混凝土结构、钢筋混凝土砖结构等建筑物虽然归类于房屋建筑物，但在办理过程中因不具备办理房屋产权证的条件，暂时无法办理不动产权证书。 |

其他说明：

18、使用权资产

单位：元

| 项目 | 房屋及建筑物 | 合计 |
|--------------|----------------|----------------|
| 一、账面原值 | | |
| 1. 期初余额 | 100,788,548.85 | 100,788,548.85 |
| 2. 本期增加金额 | 12,324,097.71 | 12,324,097.71 |
| (1) 租赁 | 11,986,200.77 | 11,986,200.77 |
| (2) 外币报表折算差额 | 337,896.94 | 337,896.94 |
| 3. 本期减少金额 | 77,979,307.33 | 77,979,307.33 |
| (1) 租赁到期 | 77,979,307.33 | 77,979,307.33 |
| 4. 期末余额 | 35,133,339.23 | 35,133,339.23 |

| | | |
|--------------|---------------|---------------|
| 二、累计折旧 | | |
| 1. 期初余额 | 46,340,387.22 | 46,340,387.22 |
| 2. 本期增加金额 | 47,968,680.56 | 47,968,680.56 |
| (1) 计提 | 47,968,708.93 | 47,968,708.93 |
| (2) 外币报表折算差额 | -28.37 | -28.37 |
| 3. 本期减少金额 | 77,979,307.33 | 77,979,307.33 |
| (1) 处置 | | |
| (2) 租赁到期 | 77,979,307.33 | 77,979,307.33 |
| (3) 其他减少 | | |
| 4. 期末余额 | 16,329,760.45 | 16,329,760.45 |
| 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 | 18,803,578.78 | 18,803,578.78 |
| 2. 期初账面价值 | 54,448,161.63 | 54,448,161.63 |

其他说明：

19、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 | 特许经营权 | 合计 |
|--------------|----------------|---------------|-------|---------------|---------------|----------------|
| 一、账面原值 | | | | | | |
| 1. 期初余额 | 177,674,056.35 | 10,154,894.73 | | 29,187,683.03 | 37,146,802.90 | 254,163,437.01 |
| 2. 本期增加金额 | | | | 2,065,649.33 | | 2,065,649.33 |
| (1) 购置 | | | | 2,031,968.17 | | 2,031,968.17 |
| (2) 内部研发 | | | | | | |
| (3) 企业合并增加 | | | | | | |
| (4) 外币报表折算差额 | | | | 33,681.16 | | 33,681.16 |
| 3. 本期减少金额 | 8,937,778.78 | | | 807.76 | 37,146,802.90 | 46,085,389.44 |
| (1) 处置 | | | | | 37,146,802.90 | 37,146,802.90 |
| (2) 外币报表折算差额 | | | | 807.76 | | 807.76 |
| (3) 其他原 | 8,937,778.78 | | | | | 8,937,778.78 |

| | | | | | | |
|--------------|----------------|---------------|--|---------------|---------------|----------------|
| 因减少 | | | | | | |
| 4. 期末余额 | 168,736,277.57 | 10,154,894.73 | | 31,252,524.60 | | 210,143,696.90 |
| 二、累计摊销 | | | | | | |
| 1. 期初余额 | 38,796,698.71 | 10,154,894.73 | | 15,515,627.17 | 10,271,477.70 | 74,738,698.31 |
| 2. 本期增加金额 | 3,132,108.36 | | | 4,296,971.43 | 1,711,912.95 | 9,140,992.74 |
| (1) 计提 | 3,132,108.36 | | | 4,263,400.88 | 1,711,912.95 | 9,107,422.19 |
| (2) 外币报表折算差额 | | | | 33,570.55 | | 33,570.55 |
| 3. 本期减少金额 | 2,759,823.29 | | | 115.81 | 11,983,390.65 | 14,743,329.75 |
| (1) 处置 | | | | | 11,983,390.65 | 11,983,390.65 |
| (2) 外币报表折算差额 | | | | 115.81 | | 115.81 |
| (3) 其他原因减少 | 2,759,823.29 | | | | | 2,759,823.29 |
| 4. 期末余额 | 39,168,983.78 | 10,154,894.73 | | 19,812,482.79 | | 69,136,361.30 |
| 三、减值准备 | | | | | | |
| 1. 期初余额 | 5,237,672.57 | | | | | 5,237,672.57 |
| 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 | 5,237,672.57 | | | | | 5,237,672.57 |
| 四、账面价值 | | | | | | |
| 1. 期末账面价值 | 124,329,621.22 | | | 11,440,041.81 | | 135,769,663.03 |
| 2. 期初账面价值 | 133,639,685.07 | | | 13,672,055.86 | 26,875,325.20 | 174,187,066.13 |

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

20、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 |
|-----------|--------------|--------------|--------------|--------|--------------|
| 办公楼装饰装修摊销 | 4,827,336.85 | 3,762,978.87 | 1,442,459.45 | | 7,147,856.27 |
| 车库及车队楼装修 | 633,680.00 | | 158,420.00 | | 475,260.00 |
| 合计 | 5,461,016.85 | 3,762,978.87 | 1,600,879.45 | | 7,623,116.27 |

其他说明：

21、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 | 1,249,320,065.85 | 278,119,336.78 | 1,107,335,164.67 | 238,483,315.37 |
| 可抵扣亏损 | 0.00 | 0.00 | 94,074,191.07 | 23,518,547.77 |
| 公允价值变动 | 457,166,811.55 | 114,291,702.89 | 453,086,811.55 | 113,271,702.89 |
| 递延收益 | 11,487,210.60 | 1,723,081.59 | 15,430,762.89 | 2,346,885.51 |
| 使用权资产 | 528,901.40 | 26,689.33 | 1,342,444.08 | 295,813.60 |
| 境外会税差异 | 23,273,686.60 | 5,818,421.65 | 48,437,861.12 | 12,109,465.28 |
| 亏损合同 | 14,045,671.04 | 3,471,547.15 | 0.00 | 0.00 |
| 合计 | 1,755,822,347.04 | 403,450,779.39 | 1,719,707,235.38 | 390,025,730.42 |

(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 |
| 公允价值变动 | 439,255,760.28 | 101,767,359.13 | 376,502,287.15 | 87,503,432.91 |
| 固定资产账面价值大于计税基础 | 4,046,846.36 | 607,026.95 | 600,677.51 | 90,101.63 |
| 缓征税财务收入 | 20,413,800.00 | 3,062,070.00 | 34,158,669.29 | 5,123,800.39 |
| 合计 | 463,716,406.64 | 105,436,456.08 | 411,261,633.95 | 92,717,334.93 |

(3) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------|---------------|---------------|
| 可抵扣暂时性差异 | 44,206,782.38 | 32,249,641.97 |
| 可抵扣亏损 | 15,217,856.81 | 28,512,028.86 |
| 合计 | 59,424,639.19 | 60,761,670.83 |

(4) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

| 年份 | 期末金额 | 期初金额 | 备注 |
|------|---------------|---------------|----|
| 2022 | 0.00 | 0.00 | |
| 2023 | 0.00 | 13,481,511.57 | |
| 2024 | 0.00 | 6,139,824.47 | |
| 2025 | 7,544,678.92 | 7,544,678.92 | |
| 2026 | 1,346,013.90 | 1,346,013.90 | |
| 2027 | 6,327,163.99 | 0.00 | |
| 合计 | 15,217,856.81 | 28,512,028.86 | |

其他说明：

22、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 |
| 合同资产 | 42,109,878.40 | 508,398.79 | 41,601,479.61 | 56,613,910.95 | 566,139.11 | 56,047,771.84 |
| 合计 | 42,109,878.40 | 508,398.79 | 41,601,479.61 | 56,613,910.95 | 566,139.11 | 56,047,771.84 |

其他说明：

23、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 | 230,000,000.00 |
| 抵押借款 | 0.00 | 9,000,000.00 |
| 保证借款 | 640,000,000.00 | 526,000,000.00 |
| 信用借款 | 0.00 | 7,590,900.00 |
| 未到期应付利息 | 762,916.67 | 0.00 |
| 合计 | 640,762,916.67 | 772,590,900.00 |

短期借款分类的说明：

24、应付票据

单位：元

| 种类 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|------------------|------------------|
| 商业承兑汇票 | 1,421,630,112.42 | 890,478,744.78 |
| 银行承兑汇票 | 3,231,720,223.32 | 2,557,439,476.46 |
| 合计 | 4,653,350,335.74 | 3,447,918,221.24 |

本期末已到期未支付的应付票据总额为 5,050,000.00 元。

25、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----|------------------|------------------|
| 工程款 | 6,389,921,058.84 | 6,350,982,718.07 |
| 贸易款 | 315,527,905.79 | 277,575,117.79 |
| 材料款 | 154,944,545.58 | 162,513,203.55 |
| 设计款 | 2,488,338.75 | 559,580.75 |
| 运输费 | 985,733.10 | 1,294,183.10 |
| 其他 | 35,862,197.86 | 34,977,565.00 |
| 合计 | 6,899,729,779.92 | 6,827,902,368.26 |

(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 |
|-------|----------------|-----------|
| 应付单位一 | 39,782,005.44 | 尚未达到付款条件 |
| 应付单位二 | 38,621,879.93 | 尚未达到付款条件 |
| 应付单位三 | 38,179,752.42 | 尚未达到付款条件 |
| 应付单位四 | 36,549,122.70 | 尚未达到付款条件 |
| 应付单位五 | 32,511,396.44 | 尚未达到付款条件 |
| 合计 | 185,644,156.93 | |

其他说明：

26、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|--------------|--------------|
| 预收租金 | 3,601,946.92 | 3,375,583.90 |
| 合计 | 3,601,946.92 | 3,375,583.90 |

27、合同负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|------------------|------------------|
| 工程项目预收款 | 5,391,700,367.44 | 4,519,158,480.20 |
| 合计 | 5,391,700,367.44 | 4,519,158,480.20 |

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 |
|---------|----------------|---------|
| 工程项目预收款 | 872,541,887.24 | 项目预收款增加 |
| 合计 | 872,541,887.24 | —— |

28、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 | 5,398,128.32 | 567,953,428.22 | 564,217,334.93 | 9,134,221.61 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 5,287,713.55 | 62,813,132.53 | 63,021,209.48 | 5,079,636.60 |
| 三、辞退福利 | 0.00 | 1,339,878.11 | 1,339,878.11 | 0.00 |
| 四、一年内到期的其他福利 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 五、其他 | 0.00 | 14,119,939.88 | 14,119,939.88 | 0.00 |
| 合计 | 10,685,841.87 | 646,226,378.74 | 642,698,362.40 | 14,213,858.21 |

(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 | 0.00 | 466,325,077.89 | 466,325,077.89 | 0.00 |
| 2、职工福利费 | 0.00 | 17,540,562.79 | 17,540,562.79 | 0.00 |
| 3、社会保险费 | 2,455,098.95 | 33,695,433.49 | 33,509,809.80 | 2,640,722.64 |
| 其中：医疗保险费 | 1,782,361.13 | 31,268,719.80 | 31,088,408.63 | 1,962,672.30 |
| 工伤保险费 | 78,751.51 | 1,056,223.74 | 1,050,911.22 | 84,064.03 |
| 生育保险费 | 554,974.95 | 439,387.21 | 439,387.21 | 554,974.95 |
| 其他 | 39,011.36 | 931,102.74 | 931,102.74 | 39,011.36 |
| 4、住房公积金 | 77,392.20 | 35,548,984.53 | 35,537,977.73 | 88,399.00 |
| 5、工会经费和职工教育经费 | 2,842,137.17 | 13,242,301.09 | 9,702,838.29 | 6,381,599.97 |
| 6、短期带薪缺勤 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 7、短期利润分享计划 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 8、其他短期薪酬 | 23,500.00 | 1,601,068.43 | 1,601,068.43 | 23,500.00 |
| 合计 | 5,398,128.32 | 567,953,428.22 | 564,217,334.93 | 9,134,221.61 |

(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 | 2,103,881.55 | 54,122,240.56 | 53,873,399.08 | 2,352,723.03 |
| 2、失业保险费 | 131,206.60 | 2,107,847.17 | 2,104,061.60 | 134,992.17 |
| 3、企业年金缴费 | 3,052,625.40 | 6,583,044.80 | 7,043,748.80 | 2,591,921.40 |
| 合计 | 5,287,713.55 | 62,813,132.53 | 63,021,209.48 | 5,079,636.60 |

其他说明：

29、应交税费

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|----------------|---------------|
| 增值税 | 18,939,115.86 | 43,480,780.77 |
| 消费税 | 0.00 | 0.00 |
| 企业所得税 | 69,092,586.28 | 26,418,457.56 |
| 个人所得税 | 9,252,024.16 | 11,284,399.19 |
| 城市维护建设税 | 1,247,097.52 | 1,783,195.45 |
| 房产税 | 386,912.03 | 337,971.68 |
| 土地使用税 | 139,515.48 | 112,981.88 |
| 教育费附加 | 890,216.36 | 1,273,143.48 |
| 其他 | 2,004,732.30 | 1,529,873.69 |
| 合计 | 101,952,199.99 | 86,220,803.70 |

其他说明：

30、其他应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|---------------|---------------|
| 应付利息 | 0.00 | 3,452,520.71 |
| 其他应付款 | 88,991,199.46 | 96,390,864.07 |
| 合计 | 88,991,199.46 | 99,843,384.78 |

(1) 应付利息

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------------|------|--------------|
| 分期付息到期还本的长期借款利息 | 0.00 | 1,522,329.41 |
| 企业债券利息 | 0.00 | 1,293,322.78 |
| 短期借款应付利息 | 0.00 | 636,868.52 |
| 合计 | 0.00 | 3,452,520.71 |

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) 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 |
|------------|---------------|---------------|
| 往来款 | 20,933,518.17 | 20,647,935.98 |
| 保证金、质保金及押金 | 41,217,536.73 | 53,438,868.42 |
| 代收代垫款 | 10,856,318.73 | 9,189,729.32 |
| 房屋维修基金 | 1,820,050.75 | 1,818,485.29 |
| 其他 | 14,163,775.08 | 11,295,845.06 |
| 合计 | 88,991,199.46 | 96,390,864.07 |

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 |
|----------|---------------|-----------|
| 其他应付款单位一 | 10,963,648.41 | 关联方往来款 |
| 其他应付款单位二 | 6,254,283.23 | 未到结算时点 |
| 其他应付款单位三 | 3,973,811.50 | 未到结算时点 |
| 其他应付款单位四 | 2,060,000.00 | 未到结算时点 |
| 其他应付款单位五 | 1,616,761.00 | 未到结算时点 |
| 合计 | 24,868,504.14 | |

其他说明：

31、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 | 92,700,184.46 | 264,139,493.65 |
| 一年内到期的长期应付款 | 24,139,567.46 | 28,951,191.65 |
| 一年内到期的租赁负债 | 11,889,204.29 | 43,092,662.11 |
| 合计 | 128,728,956.21 | 336,183,347.41 |

其他说明：

32、其他流动负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------------|----------------|----------------|
| 待转销项税额 | 197,851,421.99 | 296,455,921.56 |
| 未终止确认的已背书转让商业承兑汇票 | 18,832,460.79 | 24,273,257.17 |
| 合计 | 216,683,882.78 | 320,729,178.73 |

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

其他说明：

33、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------------|----------------|-----------------|
| 质押借款 | 0.00 | 300,000,000.00 |
| 保证借款 | 813,036,000.00 | 573,536,000.00 |
| 信用借款 | 6,631,838.94 | 9,695,037.08 |
| 未到期应付利息 | 1,440,076.50 | 0.00 |
| 减：一年内到期的长期借款 | -92,700,184.46 | -264,139,493.65 |
| 合计 | 728,407,730.98 | 619,091,543.43 |

长期借款分类的说明：

保证借款系中钢国际工程技术股份有限公司为中钢设备有限公司担保取得

其他说明，包括利率区间：

34、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|----------------|----------------|
| 可转换公司债券 | 799,908,052.99 | 765,756,822.00 |
| 合计 | 799,908,052.99 | 765,756,822.00 |

(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 | 本期转股 | 期末余额 |
|---------|----------------|-----------|------|----------------|----------------|------|--------------|---------------|------------|------------|----------------|
| 中钢国际可转债 | 818,807,700.00 | 2021-3-19 | 6年 | 960,000,000.00 | 765,756,822.00 | 0.00 | 2,930,490.66 | 32,312,739.29 | 346,198.96 | 745,800.00 | 799,908,052.99 |
| 合计 | --- | --- | --- | 960,000,000.00 | 765,756,822.00 | 0.00 | 2,930,490.66 | 32,312,739.29 | 346,198.96 | 745,800.00 | 799,908,052.99 |

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

本次发行的可转换公司债券转股期限自发行结束之日起满六个月后的第一个交易日(2021年9月27日)起至可转换公司债券到期日(2027年3月18日)止。

公司发行可转换公司债券的初始转股价格为6.03元/股，不低于募集说明书公告日前二十个交易日公司A股股票交易均价（若在该二十个交易日内发生过因除权、除息引起股价调整的情形，则对调整前交易日的交易均价按经过相应除权、除息调整后的价格计算）和前一个交易日公司A股股票交易均价。同时，初始转股价格不低于公司最近一期经审计的每股净资产值和股票面值。

因公司实施2020年度权益分派方案，每10股派1.44元人民币现金（含税），除权除息日为2021年4月30日，中钢转债的转股价格于2021年4月30日起由原来的6.03元/股调整为5.89元/股。

因公司实施2021年半年度权益分派方案，每10股派发现金红利人民币1.00元（含税），除权除息日为2021年9月24日，中钢转债的转股价格于2021年9月24日起由原来的6.03元/股调整为5.79元/股。

因公司实施2021年年度权益分派方案，每10股派发现金红利人民币1.519683元（含税），除权除息日为2022年5月20日，中钢转债的转股价格于2022年5月20日起由原来的5.79元/股调整为5.64元/股。

因公司实施2022年半年度权益分派方案，每10股派发现金红利人民币1.019996元（含税），除权除息日为2022年10月19日，中钢转债的转股价格于2022年10月19日起由原来的5.64元/股调整为5.54元/股。

35、租赁负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|---------------|---------------|
| 1年以内 | 13,960,556.80 | 47,125,238.44 |
| 1-2年 | 5,056,766.72 | 5,458,337.61 |
| 2-3年 | 819,098.36 | 2,085,973.38 |
| 3-4年 | 0.00 | 524,994.78 |
| 4-5年 | 0.00 | 0.00 |

| | | |
|--------------|----------------|----------------|
| 5 年以上 | 0.00 | 0.00 |
| 减：未确认融资费用 | -772,588.64 | -1,797,357.03 |
| 减：一年内到期的租赁负债 | -11,889,204.29 | -43,092,662.11 |
| 合计 | 7,174,628.95 | 10,304,525.07 |

其他说明：

36、长期应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|---------------|---------------|
| 长期应付款 | 9,078,817.41 | 29,395,036.03 |
| 专项应付款 | 7,398,183.09 | 4,268,237.94 |
| 合计 | 16,477,000.50 | 33,663,273.97 |

(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 | 35,464,262.34 | 64,415,454.00 |
| 未确认融资费用 | -2,245,877.47 | -6,069,226.32 |
| 减：一年内到期的长期应付款 | 24,139,567.46 | 28,951,191.65 |
| 合计 | 9,078,817.41 | 29,395,036.03 |

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 |
|----------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|-------------|
| 三供一业分离移交补助资金 | 2,345,237.94 | 233,744.73 | 1,144,000.00 | 1,434,982.67 | 集团和政府拨付资金 |
| 长江流域大气污染防治课题 | 1,923,000.00 | 103,500.00 | 2,026,500.00 | 0.00 | 代为拨付的政府补助经费 |
| 可再生飞灰磁珠脱汞及汞回收一体化技术研究 | 0.00 | 1,603,560.80 | 20,660.38 | 1,582,900.42 | 代为拨付的政府补助经费 |
| 转制科研院所经费预算 | 0.00 | 4,380,300.00 | 0.00 | 4,380,300.00 | 代为拨付的政府补助经费 |
| 合计 | 4,268,237.94 | 6,321,105.53 | 3,191,160.38 | 7,398,183.09 | |

其他说明：

37、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 |
|-------------------|---------------|---------------|
| 一、离职后福利-设定受益计划净负债 | 51,888,800.05 | 45,057,219.98 |
| 二、辞退福利 | 586,201.02 | 966,269.36 |

| | | |
|----|---------------|---------------|
| 合计 | 52,475,001.07 | 46,023,489.34 |
|----|---------------|---------------|

(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 |
|-------------------|---------------|---------------|
| 一、期初余额 | 45,057,219.98 | 42,146,953.91 |
| 二、计入当期损益的设定受益成本 | 9,250,000.00 | 1,420,000.00 |
| 1. 当期服务成本 | 0.00 | 0.00 |
| 2. 过去服务成本 | 7,950,000.00 | 0.00 |
| 3. 结算利得（损失以“-”表示） | 0.00 | 0.00 |
| 4. 利息净额 | 1,300,000.00 | 1,420,000.00 |
| 三、计入其他综合收益的设定收益成本 | 1,050,000.00 | 5,810,000.00 |
| 1. 精算利得（损失以“-”表示） | 1,050,000.00 | 5,810,000.00 |
| 四、其他变动 | -3,468,419.93 | -4,319,733.93 |
| 1. 结算时支付的对价 | 0.00 | 0.00 |
| 2. 已支付的福利 | -3,468,419.93 | -4,319,733.93 |
| 五、期末余额 | 51,888,800.05 | 45,057,219.98 |

计划资产：

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------------------|---------------|---------------|
| 一、期初余额 | 45,057,219.98 | 42,146,953.91 |
| 二、计入当期损益的设定受益成本 | 9,250,000.00 | 1,420,000.00 |
| 1. 利息净额 | 1,300,000.00 | 1,420,000.00 |
| 2. 过去服务成本 | 7,950,000.00 | 0.00 |
| 三、计入其他综合收益的设定收益成本 | 1,050,000.00 | 5,810,000.00 |
| 1. 计划资产回报（计入利息净额的除外） | 0.00 | 0.00 |
| 2. 资产上限影响的变动（计入利息净额的除外） | 0.00 | 0.00 |
| 3. 精算利得（损失以“-”表示） | 1,050,000.00 | 5,810,000.00 |
| 四、其他变动 | -3,468,419.93 | -4,319,733.93 |
| 1. 已支付的福利 | -3,468,419.93 | -4,319,733.93 |
| 五、期末余额 | 51,888,800.05 | 45,057,219.98 |

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 |
|-------------------|---------------|---------------|
| 一、期初余额 | 45,057,219.98 | 42,146,953.91 |
| 二、计入当期损益的设定受益成本 | 9,250,000.00 | 1,420,000.00 |
| 三、计入其他综合收益的设定收益成本 | 1,050,000.00 | 5,810,000.00 |
| 四、其他变动 | -3,468,419.93 | -4,319,733.93 |
| 五、期末余额 | 51,888,800.05 | 45,057,219.98 |

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：

38、预计负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 | 形成原因 |
|----------|---------------|--------------|------|
| 待执行的亏损合同 | 14,906,586.22 | 1,140,299.34 | 合同亏损 |
| 合计 | 14,906,586.22 | 1,140,299.34 | |

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

39、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 | 16,317,707.32 | 703,800.00 | 5,534,296.72 | 11,487,210.60 | 详见下表 |
| 合计 | 16,317,707.32 | 703,800.00 | 5,534,296.72 | 11,487,210.60 | -- |

涉及政府补助的项目：

单位：元

| 负债项目 | 期初余额 | 本期新增 补助金额 | 本期计入 营业外收 入金额 | 本期计入 其他收益 金额 | 本期冲减 成本费用 金额 | 其他变动 | 期末余额 | 与资产相 关/与收益 相关 |
|---|------------------|--------------|---------------------|--------------------|--------------------|------|------------------|---------------------|
| 矿山事故 与职业病 危害分析 鉴定实验 室建设项 目 | 9,762,909 .31 | | | 2,750,603 .95 | | | 7,012,305 .36 | 与资产相 关 |
| 十三五高 温熔融金 属转运安 全监控与 防倾翻技 术装备研 究 | 56,873.76 | | | 56,873.76 | | | | 与收益相 关 |
| 基于遏制 重特大事 故的企业 重大风险 辨识评估 与管控体 系研究 | 2,454,172 .54 | | | | | | 2,454,172 .54 | 与收益相 关 |
| 基于移动 互联网的 工贸企业 粉尘爆炸 技术 WKJH- 2019 | 193,055.1 1 | | | 59,662.82 | | | 133,392.2 9 | 与收益相 关 |
| 基于遏制 重特大事 故城市生 命线灾害 风险管控 | 458,171.2 3 | | | 23,592.02 | | | 434,579.2 1 | 与收益相 关 |

| | | | | | | | | |
|-----------------------------------|------------|--|--|------------|--|--|------------|-------|
| 技术 | | | | | | | | |
| 灾害通风控制技术的全尺寸巷道试验及示范 GJYF-2018 | 45,720.18 | | | 3,936.50 | | | 41,783.68 | 与收益相关 |
| 污泥活化选择器研究 | 132,913.57 | | | | | | 132,913.57 | 与收益相关 |
| 甲烷等高危气体泄漏的激光监测技术与装备研究 | 301,525.33 | | | | | | 301,525.33 | 与收益相关 |
| 施工现场智慧安全管控平台与安全咨询一体化研究（20年创新基金-1） | 118,300.35 | | | 118,300.35 | | | | 与收益相关 |
| 基于互联网+交互式安全教育培训服务平台（20年创新基金-2） | 141,445.93 | | | 55,095.83 | | | 86,350.10 | 与收益相关 |
| 眼（面）护具检测指标及装备研究 2021年创新基金 | 194,455.56 | | | 150,905.26 | | | 43,550.30 | 与收益相关 |
| 湖北省节能环保产业发展战略研究 | 419,551.71 | | | 393,472.31 | | | 26,079.40 | 与收益相关 |
| 挥发性有机物净化技术研发 （20创新基金-6） | 99,222.98 | | | 5,798.98 | | | 93,424.00 | 与收益相关 |
| 高浓度溶氧水制备装置及应用研究 （20创新基金-4） | 46,432.56 | | | 46,432.56 | | | | 与收益相关 |
| 矿区土壤重金属污染生态修复技术研究（20创 | 87,658.44 | | | | | | 87,658.44 | 与收益相关 |

| | | | | | | | | |
|---|------------|------------|--|------------|--|--|------------|-------|
| 新基金-5) | | | | | | | | |
| 非煤矿山智能通风调节控制系统开发与研究 | 395,643.56 | | | 215,771.18 | | | 179,872.38 | 与收益相关 |
| 湖北省钢铁企业典型工序碳排放强度核算研究(湖北省低碳试点专项资金) | 200,000.00 | | | 182,461.25 | | | 17,538.75 | 与收益相关 |
| 高浓度难降解有机废水超快催化处理技术与示范 | | 250,000.00 | | 103,406.90 | | | 146,593.10 | 与收益相关 |
| 引领典型行业率先碳达峰的质量基础协同控制技术(课题四-碳达峰关键技术标准研究) | | 250,000.00 | | 149,410.85 | | | 100,589.15 | 与收益相关 |
| 引领典型行业率先碳达峰的质量基础协同控制技术(课题一-碳达峰技术路线图研究) | | 203,800.00 | | 8,917.00 | | | 194,883.00 | 与收益相关 |
| 湖北省生态环境厅湖北省危险废物环境安全风险评估技术研究 | 322,710.77 | | | 322,710.77 | | | | 与收益相关 |
| 长江流域中游大型综合性工业园区全过程大气污染防治支撑技术集成示范 | 849,444.43 | | | 849,444.43 | | | | 与收益相关 |

| | | | | | | | | |
|------------------|-----------|--|--|-----------|--|--|--|-------|
| 国家课题 | | | | | | | | |
| 武汉市院士专家工作站专项经费补助 | 37,500.00 | | | 37,500.00 | | | | 与收益相关 |

其他说明：

40、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 | 1,280,919,103.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 130,408.00 | 130,408.00 | 1,281,049,511.00 |

其他说明：

“其他”为本期可转债转股金额。

41、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

据中国证券监督管理委员会证监许可〔2021〕410号文核准，本公司于2021年3月19日向社会公开发行960万张可转换公司债券，每张面值100元，发行总额96,000.00万元，期限6年。公司可转换公司债券于2021年4月23日起在深圳证券交易所挂牌交易，债券简称“中钢转债”，债券代码“127029”。

本次发行可转换公司债券的初始转股价格为6.03元/股，不低于募集说明书公告日前二十个交易日公司A股股票交易均价（若在该二十个交易日内发生过因除权、除息引起股价调整的情形，则对调整前交易日的交易均价按经过相应除权、除息调整后的价格计算）和前一个交易日公司A股股票交易均价。同时，初始转股价格不低于公司最近一期经审计的每股净资产值和股票面值。

(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 |
| 中钢国际可转债 | 8,195,535.00 | 65,033,394.81 | | | 7,458.00 | 59,180.91 | 8,188,077.00 | 64,974,213.90 |
| 合计 | 8,195,535.00 | 65,033,394.81 | | | 7,458.00 | 59,180.91 | 8,188,077.00 | 64,974,213.90 |

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：

本公司于2021年3月19日发行票面金额为100元可转换公司债券960万张债券发行收入与负债成分的公允价值之间的差额分配到权益成分(其他权益工具)。

其他说明：

42、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） | 1,804,121,108.37 | 66,835,033.61 | 0.00 | 1,870,956,141.98 |
| 其他资本公积 | 91,620,382.70 | 516,412.09 | 0.00 | 92,136,794.79 |
| 合计 | 1,895,741,491.07 | 67,351,445.70 | 0.00 | 1,963,092,936.77 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

中钢集团武汉安全环保研究院有限公司接受新股东入资增加资本公积 33,403,219.07 元；中钢集团武汉安全环保研究院有限公司处置其持有的 14.58%中钢集团天澄环保科技股份有限公司股权，增加资本公积 32,543,335.59 元；中钢集团天澄环保科技股份有限公司授予新员工股份，增加资本公积 516,412.09 元；中钢国际工程技术股份有限公司可转债转股增加资本公积 635,145.39 元；中钢集团武汉安全环保研究院有限公司回购武汉安环院领创科技有限公司少数股东股权，回购价小于少数股东份额增加资本公积 253,333.56 元。

43、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 | |
| 一、不能重分类进损益的其他综合收益 | 165,896.19 | 2,741,498.93 | | 2,178,182.56 | 568,739.84 | 791,509.29 | 786,085.82 | 957,405.48 |
| 其中：重新计量设定受益计划变动额 | 165,896.19 | 1,050,000.00 | | | | 791,509.29 | 258,490.71 | 957,405.48 |
| 其他权益工具投资公允价值变动 | | 3,791,498.93 | | 2,178,182.56 | 568,739.84 | | 1,044,576.53 | |
| 二、将重分类进损益的其他综合收益 | 8,481,747.45 | 15,135,919.30 | | | 633,273.94 | 16,236,665.98 | 467,472.74 | 7,754,918.53 |
| 其中：权益法下可转损益的其他综合收益 | 2,837,810.17 | 23,336.11 | | | | 23,336.11 | | 2,814,474.06 |
| 外币财务报表折算差额 | 35,245,765.14 | 18,300,039.24 | | | | 18,290,601.69 | -9,437.55 | 53,536,366.83 |
| 其他资产转换为公允价值模式计量的投资性房产 | 46,565,322.76 | 3,140,783.83 | | | 633,273.94 | 2,030,599.60 | 476,910.29 | 48,595,922.36 |

| | | | | | | | | |
|----------|--------------|----------------|--|--------------|--------------|----------------|--------------|---------------|
| 地产 | | | | | | | | |
| 其他综合收益合计 | 8,315,851.26 | -12,394,420.37 | | 2,178,182.56 | 1,202,013.78 | -17,028,175.27 | 1,253,558.56 | -8,712,324.01 |

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：

44、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 | 1,290,792.33 | | | 1,290,792.33 |
| 合计 | 1,290,792.33 | | | 1,290,792.33 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

45、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 | 208,291,065.70 | 50,008,727.64 | | 258,299,793.34 |
| 合计 | 208,291,065.70 | 50,008,727.64 | | 258,299,793.34 |

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

46、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 | 2,720,657,244.21 | 2,417,351,329.49 |
| 调整后期初未分配利润 | 2,720,657,244.21 | 2,417,351,329.49 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 631,108,507.75 | 648,899,673.12 |
| 减：提取法定盈余公积 | 50,008,727.64 | 38,968,000.55 |
| 应付普通股股利 | 325,335,758.58 | 306,625,757.85 |
| 其他综合收益结转留存收益 | 2,178,182.56 | 0.00 |
| 期末未分配利润 | 2,978,599,448.30 | 2,720,657,244.21 |

调整期初未分配利润明细：

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

47、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 | 18,694,344,045.11 | 16,976,104,061.40 | 15,840,280,830.47 | 14,549,234,375.94 |
| 其他业务 | 23,499,582.03 | 3,558,536.79 | 22,060,545.45 | 4,042,054.55 |
| 合计 | 18,717,843,627.14 | 16,979,662,598.19 | 15,862,341,375.92 | 14,553,276,430.49 |

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

是 否

收入相关信息：

单位：元

| 合同分类 | 分部 1 | 分部 2 | 合计 |
|---------|-------------------|------|-------------------|
| 商品类型 | | | |
| 其中： | | | |
| 工程结算 | 17,512,642,405.90 | | 17,512,642,405.90 |
| 商品销售 | 872,288,061.38 | | 872,288,061.38 |
| 服务收入 | 309,413,577.83 | | 309,413,577.83 |
| 其他业务 | 23,499,582.03 | | 23,499,582.03 |
| 按经营地区分类 | | | |
| 其中： | | | |
| 国内 | 13,320,742,898.52 | | 13,320,742,898.52 |
| 国外 | 5,397,100,728.62 | | 5,397,100,728.62 |
| 合计 | 18,717,843,627.14 | | 18,717,843,627.14 |

与履约义务相关的信息：

无

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 39,419,511,348.94 元。

其他说明：

48、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 | 7,428,474.16 | 7,110,811.36 |
| 教育费附加 | 5,404,689.22 | 5,157,074.75 |
| 房产税 | 3,554,699.27 | 2,912,055.96 |
| 土地使用税 | 1,881,370.64 | 2,058,428.39 |
| 车船使用税 | 14,151.25 | 46,920.70 |
| 印花税 | 5,381,946.06 | 4,484,779.21 |
| COFINS（巴西联邦税） | 40,657.93 | 139,081.00 |
| 营业税（海外） | 3,848,336.61 | |
| 其他 | 1,131,982.02 | 423,655.97 |
| 合计 | 28,686,307.16 | 22,332,807.34 |

其他说明：

49、销售费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

| | | |
|-------|---------------|---------------|
| 保险费 | 7,068,945.66 | 1,721,195.14 |
| 职工薪酬 | 18,005,469.54 | 7,973,732.47 |
| 招投标费 | 3,278,887.13 | 5,013,942.04 |
| 差旅费 | 3,751,679.63 | 2,899,225.22 |
| 业务招待费 | 1,134,369.61 | 1,459,150.58 |
| 办公使用费 | 2,853,218.55 | 2,340,468.45 |
| 咨询费 | 651,637.41 | 19,684.07 |
| 其他 | 1,309,793.92 | 1,660,104.78 |
| 合计 | 38,054,001.45 | 23,087,502.75 |

其他说明：

50、管理费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|----------------|----------------|
| 职工薪酬 | 234,951,861.26 | 235,925,677.53 |
| 办公使用费 | 23,689,469.05 | 29,874,453.33 |
| 涉外费 | 18,539,103.47 | 14,978,214.44 |
| 差旅费 | 23,723,388.13 | 31,524,322.01 |
| 咨询费 | 24,330,735.62 | 22,825,176.86 |
| 折旧费 | 58,231,214.87 | 59,012,135.24 |
| 业务招待费 | 17,440,903.78 | 18,421,048.01 |
| 租赁费 | 16,074,718.17 | 19,552,144.01 |
| 摊销 | 7,477,088.75 | 6,944,701.14 |
| 离退休人员费用 | 8,638,812.40 | 947,575.56 |
| 审计费 | 4,393,767.47 | 4,046,220.60 |
| 诉讼费 | 5,161,191.41 | 3,148,998.85 |
| 客户服务费 | 27,012,312.48 | 34,400,810.85 |
| 其他 | 34,769,140.36 | 32,769,875.17 |
| 合计 | 504,433,707.22 | 514,371,353.60 |

其他说明：

51、研发费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|----------------|----------------|
| 职工薪酬 | 230,824,228.75 | 191,097,675.21 |
| 材料费 | 19,917,903.46 | 13,452,551.18 |
| 差旅费 | 6,267,299.85 | 5,372,932.29 |
| 检测化验加工费 | 37,278,212.17 | 32,094,500.41 |
| 修理维护费 | 451,780.47 | 741,018.20 |
| 其他 | 33,562,939.92 | 31,186,733.36 |
| 合计 | 328,302,364.62 | 273,945,410.65 |

其他说明：

52、财务费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|----------------|----------------|
| 利息支出 | 133,825,442.98 | 155,505,308.68 |
| 减：利息收入 | 54,762,568.75 | 51,157,787.33 |

| | | |
|-------|-----------------|----------------|
| 汇兑净损失 | -123,188,271.19 | 33,100,428.67 |
| 手续费 | 58,123,376.40 | 27,493,041.40 |
| 其他 | 3,416,674.67 | 351,835.35 |
| 合计 | 17,414,654.11 | 165,292,826.77 |

其他说明：

53、其他收益

单位：元

| 产生其他收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------------|---------------|---------------|
| 政府补助 | 22,004,580.85 | 41,636,676.27 |
| 代扣个人所得税手续费返还 | 638,823.47 | 813,120.87 |
| 其他 | 1,409,824.26 | 229,128.87 |
| 合计 | 24,053,228.58 | 42,678,926.01 |

54、投资收益

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------------|---------------|----------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益 | 45,533,136.90 | 57,777,344.20 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | 0.00 | 2,832,664.22 |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益 | 0.00 | 155,231,971.05 |
| 其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入 | 1,379,326.38 | 3,475,957.41 |
| 债务重组收益 | 21,790.00 | 59,760.00 |
| 合计 | 46,934,253.28 | 219,377,696.88 |

其他说明：

55、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 |
|----------------|----------------|----------------|
| 交易性金融资产 | -4,080,000.00 | 184,452,411.98 |
| 按公允价值计量的投资性房地产 | 1,259,820.37 | 5,999,504.87 |
| 其他非流动金融资产 | 101,911,307.95 | 64,628,054.89 |
| 合计 | 99,091,128.32 | 255,079,971.74 |

其他说明：

56、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 | -8,379,083.04 | -10,005,205.54 |
| 长期应收款坏账损失 | -202,092,335.39 | -31,727,994.19 |
| 应收账款坏账准备 | 90,269,646.80 | 70,478,825.48 |
| 应收票据坏账准备 | 746,577.20 | -712,340.18 |
| 合计 | -119,455,194.43 | 28,033,285.57 |

其他说明：

57、资产减值损失

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------------|----------------|----------------|
| 二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失 | 0.00 | -7,398,784.42 |
| 三、长期股权投资减值损失 | -11,492,208.77 | 0.00 |
| 五、固定资产减值损失 | -21,085,283.71 | -18,632,906.14 |
| 十二、合同资产减值损失 | -16,798,022.38 | 478,873.82 |
| 十三、其他 | 57,740.32 | -562,410.39 |
| 合计 | -49,317,774.54 | -26,115,227.13 |

其他说明：

58、资产处置收益

单位：元

| 资产处置收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------|--------------|--------------|
| 固定资产处置利得或损失 | 2,094.38 | 6,703,286.56 |
| 无形资产处置利得或损失 | 4,025,829.80 | 0.00 |
| 合计 | 4,027,924.18 | 6,703,286.56 |

59、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 |
|-------------|--------------|-----------|---------------|
| 非流动资产毁损报废利得 | 350,523.90 | 3,768.30 | 350,523.90 |
| 其他 | 1,145,172.84 | 20,910.53 | 1,145,172.84 |
| 合计 | 1,495,696.74 | 24,678.83 | 1,495,696.74 |

计入当期损益的政府补助：

单位：元

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

其他说明：

60、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 | 174,341.00 | 40,789.85 | 174,341.00 |
| 非流动资产毁损报废损失 | 193,914.10 | 100,515.82 | 177,777.78 |
| 其他 | 100,000.00 | 102,396.45 | 100,000.00 |
| 合计 | 468,255.10 | 243,702.12 | 586,234.93 |

其他说明：

61、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 | 164,668,356.96 | 56,386,890.81 |
| 递延所得税费用 | -1,339,201.76 | 116,792,782.48 |
| 合计 | 163,329,155.20 | 173,179,673.29 |

(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 | 827,651,001.42 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 206,912,750.36 |
| 子公司适用不同税率的影响 | -19,931,857.41 |
| 非应税收入的影响 | -12,078,394.92 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 12,621,332.88 |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响 | -9,062,087.89 |
| 本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响 | 3,664,016.16 |
| 其他 | -18,796,603.98 |
| 所得税费用 | 163,329,155.20 |

其他说明：

62、其他综合收益

详见附注 43。

63、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------------|----------------|----------------|
| 保证金、履约保证金、押金 | 183,139,944.03 | 288,891,539.79 |
| 往来款项 | 8,575,021.14 | 4,984,602.79 |
| 除税费返还外的其他政府补助 | 20,802,344.17 | 26,750,132.12 |
| 代收代垫款 | 43,393,645.23 | 27,418,082.64 |
| 经营租赁固定资产/投资性房地产收到的现金 | 12,391,851.29 | 9,589,039.75 |
| 利息收入 | 50,115,497.15 | 24,497,638.93 |
| 其他 | 14,450,238.28 | 10,136,720.63 |
| 合计 | 332,868,541.29 | 392,267,756.65 |

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 |
|------------------|------------------|------------------|
| 付现管理费用 | 124,593,803.74 | 236,052,984.97 |
| 往来款项 | 28,016,546.80 | 524,287,322.63 |
| 保证金及履约保证金、押金 | 682,340,707.09 | 291,207,791.95 |
| 财务费用中手续费、保函保费等支出 | 52,593,826.99 | 33,245,907.73 |
| 付现研发费用 | 66,908,711.01 | 60,241,695.65 |
| 付现销售费用 | 15,531,913.82 | 12,818,369.53 |
| 代收代垫款 | 25,375,228.10 | 23,666,852.18 |
| 备用金 | 35,302,833.23 | 35,081,942.71 |
| 离退休人员、内退人员补贴 | 11,923,224.57 | 12,883,089.53 |
| 其他 | 3,742,304.96 | 9,323,354.44 |
| 合计 | 1,046,329,100.31 | 1,238,809,311.32 |

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 |
|--------------|-------|----------------|
| 可转债定期存款取回及利息 | 0.00 | 400,186,666.67 |
| 合计 | 0.00 | 400,186,666.67 |

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 |
|------------|------------|----------------|
| 可转债定期存款 | 0.00 | 400,000,000.00 |
| 安环院股权转让评审费 | 314,000.00 | 0.00 |
| 合计 | 314,000.00 | 400,000,000.00 |

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------------|------------|------------|
| 募集账户利息 | 343,334.19 | 679,527.03 |
| 回购限制性股票重新授予收到的现金 | 0.00 | 57,865.92 |
| 合计 | 343,334.19 | 737,392.95 |

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 |
|---------------|---------------|---------------|
| 融资租赁租金及咨询费 | 79,330,666.06 | 41,048,788.25 |
| 经营租赁租金 | 426,924.00 | 0.00 |
| 其他融资费 | 881,444.71 | 1,178,000.00 |
| 购买少数股东权益支付的现金 | 1,021,800.00 | 0.00 |
| 合计 | 81,660,834.77 | 42,226,788.25 |

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

64、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 | 664,321,846.22 | 662,394,287.37 |
| 加：资产减值准备 | 49,317,774.54 | 26,115,227.13 |
| 信用减值损失 | 119,455,194.43 | -28,033,285.57 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 27,616,517.80 | 27,309,364.18 |
| 使用权资产折旧 | 47,968,708.93 | 46,347,855.13 |
| 无形资产摊销 | 9,107,422.19 | 8,878,471.59 |
| 长期待摊费用摊销 | 1,600,879.45 | 1,233,963.10 |
| 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） | -3,984,419.44 | -6,703,482.68 |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列） | -200,114.54 | 96,943.64 |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列） | -99,091,128.32 | -255,079,971.74 |
| 财务费用（收益以“-”号填列） | 66,276,522.32 | 155,986,616.23 |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | -46,934,253.28 | -219,377,696.88 |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | -13,425,048.97 | 100,472,830.13 |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列） | 12,719,121.15 | 18,776,852.34 |
| 存货的减少（增加以“-”号填列） | -383,765,889.17 | -450,334,756.02 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | -1,343,337,644.19 | -2,755,474,254.92 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | 2,053,531,947.13 | 3,288,870,373.78 |
| 其他 | 1,008,372.09 | -17,861,316.56 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 1,162,185,808.34 | 603,618,020.25 |
| 2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动 | | |

| | | |
|-------------------|------------------|------------------|
| 债务转为资本 | 0.00 | 0.00 |
| 一年内到期的可转换公司债券 | 0.00 | 0.00 |
| 融资租入固定资产 | 0.00 | 0.00 |
| 3. 现金及现金等价物净变动情况: | | |
| 现金的期末余额 | 6,218,440,867.89 | 5,429,544,731.99 |
| 减: 现金的期初余额 | 5,429,544,731.99 | 3,749,195,991.72 |
| 加: 现金等价物的期末余额 | 0.00 | 0.00 |
| 减: 现金等价物的期初余额 | 0.00 | 0.00 |
| 现金及现金等价物净增加额 | 788,896,135.90 | 1,680,348,740.27 |

(2) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位: 元

| | 金额 |
|-------------------------|--------------|
| 本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物 | 1,444,498.64 |
| 其中: | |
| 中钢设备(香港)有限公司 | 1,444,498.64 |
| 减: 丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物 | 1,444,498.64 |
| 其中: | |
| 中钢设备(香港)有限公司 | 1,444,498.64 |
| 处置子公司收到的现金净额 | 0.00 |

其他说明:

(3) 现金和现金等价物的构成

单位: 元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------------|------------------|------------------|
| 一、现金 | 6,218,440,867.89 | 5,429,544,731.99 |
| 其中: 库存现金 | 249,665.99 | 190,080.49 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 6,218,191,201.90 | 5,429,354,651.50 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 0.00 | 0.00 |
| 可用于支付的存放中央银行款项 | 0.00 | 0.00 |
| 存放同业款项 | 0.00 | 0.00 |
| 拆放同业款项 | 0.00 | 0.00 |
| 二、现金等价物 | 0.00 | 0.00 |
| 其中: 三个月内到期的债券投资 | 0.00 | 0.00 |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 6,218,440,867.89 | 5,429,544,731.99 |

其他说明:

65、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 | 1,977,982,090.15 | 银行承兑汇票保证金等 |

| | | |
|--------|------------------|----------|
| 固定资产 | 45,275,510.85 | 抵押 |
| 无形资产 | 9,510,304.45 | 抵押 |
| 投资性房地产 | 32,986,500.00 | 抵押 |
| 其他项 | 436,839,949.62 | 银行承兑汇票质押 |
| 合计 | 2,502,594,355.07 | |

其他说明：

66、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 | | | 1,915,939,804.68 |
| 其中：美元 | 217,840,169.57 | 6.9646 | 1,517,169,645.00 |
| 欧元 | 18,379,209.33 | 7.4229 | 136,427,032.92 |
| 港币 | | | |
| 日元 | 25,127,935.00 | 0.0524 | 1,315,648.42 |
| 澳元 | 582,906.75 | 4.7138 | 2,747,705.83 |
| 土耳其里拉 | 478,810.13 | 0.3723 | 178,263.38 |
| 印尼卢比 | 50,412,478,594.01 | 0.000445 | 22,423,385.10 |
| 巴基斯坦卢比 | 101,624,181.67 | 0.0307 | 3,122,063.42 |
| 沙特里亚尔 | 465,243.67 | 1.8528 | 862,025.29 |
| 俄罗斯卢布 | 450,190,251.23 | 0.0942 | 42,393,590.09 |
| 巴西雷亚尔 | 32,250,830.57 | 1.3174 | 42,488,250.18 |
| 玻利维亚诺 | 47,964,640.96 | 1.0043 | 48,169,354.05 |
| 印度卢比 | 453,260,415.96 | 0.0841 | 38,131,318.84 |
| 阿尔及利亚第纳尔 | 403,205,248.38 | 0.0507 | 20,452,308.01 |
| 马来西亚林吉特 | 4,336,850.96 | 1.5772 | 6,839,919.50 |
| 乌克兰格里夫那 | 64,469,062.23 | 0.1886 | 12,157,676.54 |
| 蒙古图格里克 | 10,367,160,283.18 | 0.002032 | 21,061,618.11 |
| 应收账款 | | | |
| 其中：美元 | 6,665,163.93 | 6.9646 | 46,420,200.73 |
| 欧元 | 2,082,122.50 | 7.4229 | 15,455,387.11 |
| 港币 | | | |
| 阿尔及利亚第纳尔 | 99,984,693.98 | 0.0507 | 5,071,623.62 |
| 巴西雷亚尔 | 1,656,659.41 | 1.3174 | 2,182,534.78 |
| 马来西亚林吉特 | 713,379.69 | 1.5772 | 1,125,115.83 |
| 印度卢比 | 677,625.02 | 0.0841 | 57,006.38 |
| 玻利维亚诺 | 2,275,000.00 | 1.0043 | 2,284,709.70 |
| 沙特里亚尔 | 4,402,529.50 | 1.8528 | 8,157,213.13 |
| 俄罗斯卢布 | 155,447,525.92 | 0.0942 | 14,638,208.35 |
| 其他应收款 | | | |
| 其中：巴西雷亚尔 | 49,615.41 | 1.3174 | 65,364.89 |
| 马来西亚林吉特 | 55,636.49 | 1.5772 | 87,747.80 |
| 玻利维亚诺 | 424,228.39 | 1.0043 | 426,039.00 |
| 印度卢比 | 2,525,250.00 | 0.0841 | 212,441.03 |
| 俄罗斯卢布 | 395,323,224.43 | 0.0942 | 37,226,862.83 |
| 乌克兰格里夫那 | 66,666.67 | 0.1886 | 12,572.10 |
| 其他流动资产 | | | |
| 其中：巴西雷亚尔 | 1,110,234.55 | 1.3174 | 1,462,657.63 |

| | | | |
|----------|----------------|--------|---------------|
| 土耳其里拉 | 5,523,413.11 | 0.3723 | 2,056,394.20 |
| 俄罗斯卢布 | 982,182,794.87 | 0.0942 | 92,490,351.99 |
| 玻利维亚诺 | 46,453.24 | 1.0043 | 46,651.50 |
| 印度卢比 | 2,719,151.23 | 0.0841 | 228,753.31 |
| 沙特里亚尔 | 363,636.70 | 1.8528 | 673,763.13 |
| 长期借款 | | | 0.00 |
| 其中：美元 | | | |
| 欧元 | | | |
| 港币 | | | |
| 应付账款 | | | |
| 其中：美元 | 4,268,295.47 | 6.9646 | 29,726,970.60 |
| 欧元 | 2,514,214.80 | 7.4229 | 18,662,765.04 |
| 沙特里亚尔 | 4,280,082.82 | 1.8528 | 7,930,338.18 |
| 巴西雷亚尔 | 2,955,463.55 | 1.3174 | 3,893,619.87 |
| 玻利维亚诺 | 9,225,646.62 | 1.0043 | 9,265,021.68 |
| 印度卢比 | 9,220,627.32 | 0.0841 | 775,701.27 |
| 马来西亚林吉特 | 8,749,578.01 | 1.5772 | 13,799,507.94 |
| 俄罗斯卢布 | 121,075,392.76 | 0.0942 | 11,401,447.62 |
| 应交税费 | | | |
| 其中：俄罗斯卢布 | 1,320,380.72 | 0.0942 | 124,337.83 |
| 玻利维亚诺 | 6,488,963.04 | 1.0043 | 6,516,657.94 |
| 印度卢比 | 38,166.99 | 0.0841 | 3,210.86 |
| 其他应付款 | | | |
| 其中：欧元 | 476,366.00 | 7.4229 | 3,536,017.18 |
| 俄罗斯卢布 | 902,585,894.80 | 0.0942 | 84,994,857.93 |
| 巴西雷亚尔 | 7,971,992.12 | 1.3174 | 10,502,551.09 |
| 玻利维亚诺 | 359,580.83 | 1.0043 | 361,115.52 |
| 印度卢比 | 89,667,280.64 | 0.0841 | 7,543,415.55 |
| 马来西亚林吉特 | 1,365,386.56 | 1.5772 | 2,153,436.73 |

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

| 重要境外经营实体名称 | 与本公司关系 | 主要经营地 | 记账本位币 | 选择依据 |
|---------------------|--------|-------|---------|------|
| 中钢设备沙特分公司 | 分公司 | 沙特 | 沙特里亚尔 | 业务相关 |
| 中钢设备有限公司马格尼托哥尔斯克分公司 | 分公司 | 俄罗斯 | 俄罗斯卢布 | 业务相关 |
| 中钢国际工程技术股份(巴西)有限公司 | 子公司 | 巴西 | 巴西雷亚尔 | 业务相关 |
| 中钢设备有限公司乌克兰分公司 | 分公司 | 乌克兰 | 格里夫那 | 业务相关 |
| 中钢设备(土耳其)有限公司 | 子公司 | 土耳其 | 土耳其里拉 | 业务相关 |
| 中钢国际工程技术(俄罗斯)有限公司 | 子公司 | 俄罗斯 | 俄罗斯卢布 | 业务相关 |
| 中钢设备(马来西亚)有限公司 | 子公司 | 马来西亚 | 马来西亚林吉特 | 业务相关 |
| 中钢设备(玻利维亚)有限公司 | 子公司 | 玻利维亚 | 玻利维亚诺 | 业务相关 |
| 中钢设备(蒙古)有限公司 | 子公司 | 蒙古 | 图格里克 | 业务相关 |
| 中钢印度有限公司 | 子公司 | 印度 | 印度卢比 | 业务相关 |

67、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 |
|---|---------------|------|---------------|
| 转制科研院所经费预算 | 11,070,595.36 | 其他收益 | 11,070,595.36 |
| 矿山事故与职业病危害分析鉴定实验室建设项目 | 2,750,603.95 | 其他收益 | 2,750,603.95 |
| 十三五高温熔融金属转运安全监控与防倾翻技术装备研究 | 56,873.76 | 其他收益 | 56,873.76 |
| 灾害通风控制技术的全尺寸巷道试验及示范 GJYF-2018 | 3,936.50 | 其他收益 | 3,936.50 |
| 税收减免 | 808,260.17 | 其他收益 | 808,260.17 |
| 北京商委高质量发展补贴 | 1,072,633.00 | 其他收益 | 1,072,633.00 |
| 失业补助 | 3,000.00 | 其他收益 | 3,000.00 |
| 收到税务局代扣代缴手续费税费返还 | 174,298.87 | 其他收益 | 174,298.87 |
| 长江流域中游大型综合性工业园区全过程大气污染防治支撑技术集成示范国家课题 | 849,444.43 | 其他收益 | 849,444.43 |
| 武汉市院士专家工作站专项经费补助 | 37,500.00 | 其他收益 | 37,500.00 |
| 基于移动互联网的工贸企业粉尘爆炸技术 WKJH-2019 | 59,662.82 | 其他收益 | 59,662.82 |
| 处僵治困 | 402,243.23 | 其他收益 | 402,243.23 |
| 施工现场智慧安全管控平台与安全咨询一体化研究(20年创新基金-1) | 118,300.35 | 其他收益 | 118,300.35 |
| 非煤矿山智能通风调节控制系统开发与研究 | 215,771.18 | 其他收益 | 215,771.18 |
| 湖北省节能环保产业发展战略研究 | 393,472.31 | 其他收益 | 393,472.31 |
| 眼(面)护具检测指标及装备研究 2021 年创新基金 | 150,905.26 | 其他收益 | 150,905.26 |
| 挥发性有机物净化技术研发(20 创新基金-6) | 5,798.98 | 其他收益 | 5,798.98 |
| 基于互联网+交互式安全教育培训服务平台(20 年创新基金-2) | 55,095.83 | 其他收益 | 55,095.83 |
| 高浓度溶氧水制备装置及应用研究(20 创新基金-4) | 46,432.56 | 其他收益 | 46,432.56 |
| 基于遏制重特大事故城市生命线灾害风险管控技术 | 23,592.02 | 其他收益 | 23,592.02 |
| 湖北省生态环境厅湖北省危险废物环境安全风险评估技术研究 | 322,710.77 | 其他收益 | 322,710.77 |
| 高浓度难降解有机废水超快催化处理技术研究与示范 | 103,406.90 | 其他收益 | 103,406.90 |
| 引领典型行业率先碳达峰的质量基础协同控制技术(课题一-碳达峰技术路线图研究) | 8,917.00 | 其他收益 | 8,917.00 |
| 引领典型行业率先碳达峰的质量基础协同控制技术(课题四-碳达峰关键技术标准研究) | 149,410.85 | 其他收益 | 149,410.85 |
| 湖北省钢铁企业典型工序碳排放强度核算研究(湖北省低碳试点专项资金) | 182,461.25 | 其他收益 | 182,461.25 |
| 青山区科技和经济信息化局补贴 | 519,500.00 | 其他收益 | 519,500.00 |
| 武汉市科技局 22 年首批培育企业补贴 | 50,000.00 | 其他收益 | 50,000.00 |
| 青山区科技局付高新企业补贴 | 50,000.00 | 其他收益 | 50,000.00 |
| 武汉市小型微利企业创业创新示范基地奖励 | 300,000.00 | 其他收益 | 300,000.00 |

| | | | |
|---|---------------|------|---------------|
| 青山区科协创新创业大赛奖励 | 1,000.00 | 其他收益 | 1,000.00 |
| 湖北省科技厅省创新券补助 | 20,731.20 | 其他收益 | 20,731.20 |
| 东湖高新区 2021 年专精特新小巨人企业 | 300,000.00 | 其他收益 | 300,000.00 |
| 企业服务局 2022 年国家级省级专精特新小巨人企业 | 200,000.00 | 其他收益 | 200,000.00 |
| 2021 年度知识产权专项资金 | 100,000.00 | 其他收益 | 100,000.00 |
| 2022 年度技术标准项目资助奖励 | 120,000.00 | 其他收益 | 120,000.00 |
| 知识产权专项资金（高价值专利培育项目） | 300,000.00 | 其他收益 | 300,000.00 |
| 湖北省科学技术厅 2022 年度省自然科学基金项目 | 50,000.00 | 其他收益 | 50,000.00 |
| 科技成果转化和技术转移专项奖励资金 | 30,000.00 | 其他收益 | 30,000.00 |
| 池州发改委免申即享项目资金 | 50,000.00 | 其他收益 | 50,000.00 |
| 留工培训补助 | 14,000.00 | 其他收益 | 14,000.00 |
| 省级高新技术企业奖励资金 | 100,000.00 | 其他收益 | 100,000.00 |
| 稳岗补贴 | 734,022.30 | 其他收益 | 734,022.30 |
| 高浓度难降解有机废水超快催化处理技术研究与示范 | 250,000.00 | 递延收益 | 0.00 |
| 引领典型行业率先碳达峰的质量基础协同控制技术（课题四-碳达峰关键技术标准研究） | 250,000.00 | 递延收益 | 0.00 |
| 引领典型行业率先碳达峰的质量基础协同控制技术（课题一-碳达峰技术路线图研究） | 203,800.00 | 递延收益 | 0.00 |
| 合计 | 22,708,380.85 | | 22,004,580.85 |

八、合并范围的变更

1、其他原因的合并范围变动

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

本期清算了子公司中钢设备（香港）有限公司（清算前持股 100.00%），不需再纳入合并范围。本期新设子公司中钢设备（蒙古）有限公司。

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 | |
| 中钢设备有限公司 | 北京市 | 北京市 | 工程总承包 | 100.00% | | 同一控制下企业合并 |
| 北京国冶锐诚工程技术有限公司 | 北京市 | 北京市 | 技术服务 | 63.34% | | 设立 |
| 中钢集团工程设计研究院有限公司 | 北京市 | 北京市 | 技术服务 | 100.00% | | 同一控制下企业合并 |
| 中钢石家庄工程设计研究院有限公司 | 石家庄市 | 石家庄市 | 技术服务 | 100.00% | | 设立 |

| | | | | | | |
|----------------------|-------|-------|---------|---------|--|-----------|
| 中钢国际工程技术股份（巴西）有限公司 | 巴西 | 巴西 | 工程服务 | 100.00% | | 同一控制下企业合并 |
| 中钢集团天澄环保科技股份有限公司 | 武汉市 | 武汉市 | 生产制造 | 56.60% | | 同一控制下企业合并 |
| 池州天澄环保设施运营管理有限公司 | 池州市 | 池州市 | 环保服务 | 100.00% | | 设立 |
| 中钢设备（呼伦贝尔）水务有限公司 | 呼伦贝尔市 | 呼伦贝尔市 | 污水处理 | 90.00% | | 设立 |
| 中钢设备（土耳其）有限公司 | 土耳其 | 土耳其 | 工程及咨询服务 | 100.00% | | 设立 |
| 中钢国际工程技术（俄罗斯）有限公司 | 俄罗斯 | 俄罗斯 | 建筑工程 | 100.00% | | 设立 |
| 湖南中钢设备工程有限公司 | 长沙市 | 长沙市 | 工程总承包 | 70.00% | | 同一控制下企业合并 |
| 中钢设备（马来西亚）有限公司 | 马来西亚 | 马来西亚 | 工程总承包 | 100.00% | | 设立 |
| 中钢设备（玻利维亚）有限公司 | 玻利维亚 | 玻利维亚 | 工程服务 | 100.00% | | 设立 |
| 中钢印度有限公司 | 印度 | 印度 | 冶金产品 | 99.00% | | 同一控制下企业合并 |
| 中钢集团武汉安全环保研究院有限公司 | 武汉市 | 武汉市 | 工程及咨询服务 | 75.38% | | 同一控制下企业合并 |
| 中钢武汉安环院绿世纪安全管理顾问有限公司 | 武汉市 | 武汉市 | 服务业 | 78.00% | | 同一控制下企业合并 |
| 中钢武汉安环院特种设备检验有限公司 | 武汉市 | 武汉市 | 服务业 | 100.00% | | 同一控制下企业合并 |
| 中钢安环院武汉检测检验有限公司 | 武汉市 | 武汉市 | 服务业 | 100.00% | | 同一控制下企业合并 |
| 武汉安环院领创科技有限公司 | 武汉市 | 武汉市 | 服务业 | 100.00% | | 同一控制下企业合并 |
| 中钢设备（蒙古）有限公司 | 蒙古 | 蒙古 | 工程及咨询服务 | 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 |
|--------------------|----------|---------------|----------------|----------------|
| 北京国冶锐诚工程技术有限公司 | 36.66% | 540,011.60 | 495,816.03 | 3,490,310.76 |
| 中钢集团天澄环保科技股份有限公司 | 43.40% | 14,781,457.21 | 6,367,423.44 | 170,462,469.47 |
| 中钢设备（呼伦贝尔）水务有限公司 | 10.00% | -832,890.06 | | -1,259,632.31 |
| 湖南中钢设备工程有限公司 | 30.00% | 5,939,071.93 | | -5,950,428.59 |
| 中钢集团武汉安全环保研究院有限公司* | 24.62% | 12,763,585.14 | 4,907,892.99 | 92,412,180.35 |
| 中钢印度有限公司 | 1.00% | 22,102.65 | | 511,727.15 |
| 合计 | | 33,213,338.47 | 11,771,132.46 | 259,666,626.83 |

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：

包含中钢安环院下属非全资子公司的少数股东权益。

(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 |
| 北京国冶锐诚工程技术有限公司 | 9,040,704.79 | 3,171,678.56 | 12,212,383.35 | 2,691,615.79 | | 2,691,615.79 | 9,442,787.83 | 1,155,711.73 | 10,598,499.56 | 1,198,265.37 | | 1,198,265.37 |
| 中钢集团天澄环保科技股份有限公司 | 1,143,868,366.63 | 135,331,735.33 | 1,279,200,101.96 | 875,240,454.12 | 8,606,026.29 | 883,846,480.41 | 1,217,781,099.30 | 136,896,166.12 | 1,354,677,265.42 | 978,256,446.92 | 12,316,417.36 | 990,572,864.28 |
| 中钢设备（呼伦贝尔）水务有限公司 | 50,000,931.17 | | 50,000,931.17 | 62,597,254.40 | | 62,597,254.40 | 58,330,721.79 | | 58,330,721.79 | 62,598,144.40 | | 62,598,144.40 |
| 湖南中钢设备工程有限公司 | 59,640,365.54 | 852,187.80 | 60,492,553.34 | 80,131,448.84 | 195,866.45 | 80,327,315.29 | 20,379,683.28 | 639,475.61 | 21,019,158.89 | 60,650,827.29 | | 60,650,827.29 |

| | | | | | | | | | | | | |
|-------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|---------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|---------------|----------------|
| 中钢印度有限公司 | 40,773,653.63 | 22,215,233.62 | 62,988,887.25 | 8,539,017.12 | 3,277,155.27 | 11,816,172.39 | 40,872,623.14 | 22,313,672.19 | 63,186,295.33 | 9,984,531.39 | 3,295,558.96 | 13,280,090.35 |
| 中钢集团武汉安全环保研究院有限公司 | 480,518,250.77 | 158,107,737.56 | 638,625,988.33 | 208,106,494.11 | 71,292,992.76 | 279,399,486.87 | 245,474,546.48 | 219,015,512.60 | 464,490,059.08 | 191,863,532.76 | 73,334,151.59 | 265,197,684.35 |

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 |
| 北京国冶锐诚工程技术技术有限公司 | 63,230,386.91 | 1,472,758.92 | 1,472,758.92 | 4,459,114.95 | 66,790,546.85 | 1,352,225.55 | 1,352,225.55 | 2,921,079.70 |
| 中钢集团天澄环保科技股份有限公司 | 1,047,924,458.29 | 47,170,998.38 | 50,393,757.47 | 57,523,740.26 | 974,736,638.21 | 42,639,589.63 | 42,639,589.63 | 64,671,915.14 |
| 中钢设备（呼伦贝尔）水务有限公司 | | 8,328,900.62 | 8,328,900.62 | 58,654.59 | | 5,078,988.15 | 5,078,988.15 | 121,076.53 |
| 湖南中钢设备工程技术有限公司 | 251,343,610.91 | 19,796,906.45 | 19,796,906.45 | 373,003.50 | 160,628,023.06 | 1,460,186.36 | 1,460,186.36 | 323,880.97 |
| 中钢印度有限公司 | 6,768,849.54 | 2,210,265.31 | 1,266,509.88 | 1,206,020.79 | 4,010,520.05 | 3,836,141.67 | 1,264,477.69 | 2,409,948.10 |
| 中钢集团武汉安全环保研究院有限公司 | 379,421,698.66 | 56,083,337.69 | 56,970,567.09 | 34,936,315.02 | 223,312,907.15 | 40,742,507.66 | 34,974,358.26 | 29,888,373.82 |

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

1. 2023 年 5 月，下属子公司中钢集团武汉安全环保研究院有限公司（以下简称“安环院”）引进战略投资者增资 1.29 亿元，公司持有安环院股份从 100% 下降到 75.38%，但仍控制该子公司；

2. 2023 年 5 月，下属子公司安环院上述增资事项，导致安环院交叉持股下属子公司中钢集团天澄环保科技股份有限公司（以下简称“中钢天澄”）的间接持股比例下降，公司合计享有中钢天澄的权益份额从 71.18% 下降为 67.59%，但仍控制该子公司；

3. 2023 年 10 月，安环院完成其子公司武汉安环院领创科技有限公司股权回购工作，以 102.18 万元回购青环公司持有的 20% 的股权，回购后，安环院出资比达到 100%；

4. 2023 年 12 月，安环院处置其持有的中钢天澄的股份，导致公司享有中钢天澄的权益份额从 67.59%下降为 56.60%，但仍控制该子公司。

(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

| | | | | |
|--------------------------|-------------------|------------------|---------------|------------------|
| | 中钢集团武汉安全环保研究院有限公司 | 中钢集团天澄环保科技股份有限公司 | 武汉安环院领创科技有限公司 | 中钢集团天澄环保科技股份有限公司 |
| 购买成本/处置对价 | 128,874,643.05 | 0.00 | 1,021,800.00 | 73,920,000.00 |
| --现金 | 128,874,643.05 | 0.00 | 1,021,800.00 | 73,920,000.00 |
| --非现金资产的公允价值 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 购买成本/处置对价合计 | 128,874,643.05 | 0.00 | 1,021,800.00 | 73,920,000.00 |
| 减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额 | 82,535,936.82 | 12,935,487.16 | 1,357,867.11 | 43,677,097.64 |
| 差额 | 46,338,706.23 | -12,935,487.16 | -336,067.11 | 30,242,902.36 |
| 其中：调整资本公积 | 46,338,706.23 | -12,935,487.16 | 336,067.11 | 30,242,902.36 |
| 调整盈余公积 | | | | |
| 调整未分配利润 | | | | |

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 | |
| 北京佰能电气技术有限公司 | 北京市 | 北京市 | 生产制造 | 27.78% | | 权益法 |
| 北京中鼎泰克冶金设备有限公司 | 北京市 | 北京市 | 生产制造 | 24.00% | | 权益法 |
| 武汉天昱智能制造有限公司 | 武汉市 | 武汉市 | 生产制造 | 40.00% | | 权益法 |
| 衡阳中钢衡重设备有限公司 | 衡阳市 | 衡阳市 | 生产制造 | 40.00% | | 权益法 |
| 中成碳资产管理(北京)有限公司 | 北京市 | 北京市 | 技术服务 | 38.00% | | 权益法 |
| 安徽中钢诺泰工程技术有限公司 | 马鞍山市 | 马鞍山市 | 技术服务 | 38.00% | | 权益法 |
| 中钢安科睿特(武汉)科技有限公司 | 武汉市 | 武汉市 | 技术服务 | 49.00% | | 权益法 |
| 中铁二十三局集团(湖北)爆破有限公司 | 武汉市 | 武汉市 | 技术服务 | 34.00% | | 权益法 |
| 中钢(石家庄)工程技术有限公司 | 石家庄市 | 石家庄市 | 技术服务 | 34.00% | | 权益法 |
| 北京中宏联工程技术有限公司 | 北京市 | 北京市 | 技术服务 | 42.00% | | 权益法 |
| 中钢国际建设发展有限公司 | 武汉市 | 武汉市 | 公路工程 | 33.00% | | 权益法 |
| 中钢金冶(内蒙古)工程技术有限公司 | 包头市 | 包头市 | 生产制造 | 47.00% | | 权益法 |

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 | | | | | | | | | | | | | |
|-------|------------------|----------------|---------------|----------------|-----------------|----------------|------------------|--------------------|-----------------|----------------|----------------|-------------------|------------------|----------------|---------------|----------------|-----------------|----------------|------------------|--------------------|-----------------|----------------|----------------|-------------------|
| | 北京佰能电气技术有限公司 | 北京中鼎泰克冶金设备有限公司 | 武汉天昱智能制造有限公司 | 衡阳中钢衡重设备有限公司 | 中成碳资产管理(北京)有限公司 | 安徽中钢诺泰工程技术有限公司 | 中钢安科睿特(武汉)科技有限公司 | 中铁二十三局集团(湖北)爆破有限公司 | 中钢(石家庄)工程技术有限公司 | 北京中宏联工程技术有限公司 | 中钢国际建设发展有限公司 | 中钢金冶(内蒙古)工程技术有限公司 | 北京佰能电气技术有限公司 | 北京中鼎泰克冶金设备有限公司 | 武汉天昱智能制造有限公司 | 衡阳中钢衡重设备有限公司 | 中成碳资产管理(北京)有限公司 | 安徽中钢诺泰工程技术有限公司 | 中钢安科睿特(武汉)科技有限公司 | 中铁二十三局集团(湖北)爆破有限公司 | 中钢(石家庄)工程技术有限公司 | 北京中宏联工程技术有限公司 | 中钢国际建设发展有限公司 | 中钢金冶(内蒙古)工程技术有限公司 |
| 流动资产 | 2,973,059,957.11 | 74,771,607.66 | 15,724,426.52 | 304,379,792.56 | 96,874,656.72 | 251,086,118.66 | 84,114,393.25 | 24,978,369.92 | 44,685,774.47 | 504,481,251.73 | 247,837,232.39 | 18,144,002.22 | 2,395,007,536.28 | 107,174,246.52 | 29,199,655.23 | 259,736,874.99 | 31,808,410.02 | 110,842,750.37 | 41,393,586.91 | 24,919,882.96 | 21,215,496.98 | 258,928,727.98 | 245,025,680.06 | 7,434,465.94 |
| 非流动资产 | 349,463,803.71 | 8,972,864.91 | 17,349,538.65 | 23,774,034.87 | 40,515,091.29 | 102,661,274.26 | 4,555,226.67 | 3,707,756.67 | 661,146.30 | 3,515,855.99 | 1,434,670.15 | 510,828.01 | 327,455,266.70 | 11,244,713.68 | 20,004,559.97 | 23,781,569.39 | 308,598.82 | 89,670,449.70 | 4,081,171.89 | 9,965,410.59 | 970,267.06 | 999,754.81 | 1,547,279.84 | 931,394.19 |
| 资产合计 | 3,322.2 | 83,747.4 | 33,007.1 | 332,153.43 | 137,471.01 | 353,390.92 | 848,618.92 | 248,445.09 | 505,121.82 | 2,767,127.72 | 249,269.54 | 18,162,830.23 | 2,524,782.4 | 49,203,219.2 | 28,214,214.22 | 322,110.81 | 220,600.75 | 41,800.0 | 29,888.8 | 22,111.8 | 259,695.9 | 246,705.12 | 8,365.5 | |

| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|-------|---------------------------------|---------------------------|---------------------------|-----------------------------|-----------------------------|-----------------------------|---------------------------|-------------------------|---------------------------|-----------------------------|-----------------------------|---------------------------|-------------------------------|---------------------------|---------------------------|-----------------------------|---------------------------|-----------------------------|---------------------------|-------------------------|-------------------------|-----------------------------|-----------------------------|-------------------------|--|
| | , 5 2 3 , 7 6 0 . 8 2 | 4 , 4 7 2 . 5 7 | 3 , 9 6 5 . 1 7 | 5 3 , 8 2 7 . 4 3 | 8 9 , 7 4 8 . 0 1 | 4 8 , 0 6 2 . 9 2 | 9 , 6 2 0 . 5 1 | 6 , 2 4 5 . 5 9 | 6 , 9 2 0 . 7 7 | 9 7 , 1 0 0 7 . 3 2 | 7 1 , 9 0 2 . 5 4 | 4 , 8 3 0 . 2 3 | , 4 6 2 , 8 0 2 . 9 8 | 2 1 , 9 6 0 . 2 0 | 4 , 2 1 5 . 2 0 | 1 8 , 4 4 4 . 3 8 | 7 , 0 0 8 . 8 4 | 1 3 , 2 0 0 . 0 7 | 1 , 7 5 8 . 8 0 | 5 , 2 9 3 . 5 5 | 5 , 7 6 4 . 0 4 | 2 8 , 4 8 2 . 7 9 | 7 2 , 9 5 9 . 9 0 | , 8 6 0 . 1 3 | |
| 流动负债 | 2 , 1 0 7 , 1 4 7 , 6 3 1 . 8 8 | 5 3 , 7 5 7 , 0 6 9 . 7 8 | 9 , 4 6 9 , 0 8 1 . 9 9 | 1 9 4 , 8 6 1 , 3 3 2 . 8 9 | 4 9 , 5 6 1 , 2 3 1 . 4 7 | 2 4 6 , 4 3 6 , 7 8 1 . 1 4 | 7 2 , 2 9 7 , 3 4 2 . 0 5 | 2 , 2 5 9 , 9 4 4 . 9 5 | 2 2 , 6 7 3 , 3 1 7 . 6 6 | 4 4 3 , 8 4 0 , 6 9 4 . 6 0 | 1 7 1 , 1 0 8 , 2 4 7 . 0 2 | 1 0 , 0 3 5 , 1 6 3 . 4 5 | , 5 6 5 , 0 9 2 , 8 1 0 . 5 9 | 7 8 , 7 5 7 , 4 4 4 . 2 5 | 1 7 , 7 2 0 , 7 2 1 . 9 1 | 1 5 9 , 5 5 4 , 4 6 4 . 1 4 | 1 0 , 0 8 2 , 0 1 4 . 0 3 | 1 4 8 , 2 2 2 , 4 9 0 . 9 3 | 2 4 , 3 3 1 , 3 3 6 . 3 8 | 3 , 0 4 9 , 6 9 8 . 1 9 | 1 , 0 2 5 , 6 7 6 . 0 7 | 2 2 5 , 5 2 5 , 6 2 4 . 4 7 | 1 5 9 , 2 5 7 , 9 7 3 . 1 2 | 2 , 1 4 6 , 6 1 7 . 0 1 | |
| 非流动负债 | 4 , 0 5 1 , 7 2 5 . 1 6 | | 2 , 0 6 2 , 4 0 0 . 0 0 | 5 2 , 7 1 7 , 0 9 6 . 7 8 | 3 9 , 3 8 0 , 0 1 5 . 3 4 | | 3 6 4 , 4 3 1 . 6 3 | | | | | 4 , 1 4 8 , 7 4 4 . 0 0 | | 1 , 0 8 9 , 4 7 2 . 9 6 | | 9 , 7 1 2 , 7 9 2 . 7 0 | | 6 8 0 , 4 3 4 . 6 0 | | | | | | | |
| 负债合计 | 2 , 1 1 1 , 1 9 9 , 3 5 7 . 0 4 | 5 3 , 7 5 7 , 0 6 9 . 7 8 | 1 1 , 5 3 1 , 4 8 1 . 9 9 | 1 9 4 , 8 6 1 , 3 3 2 . 8 9 | 1 0 2 , 2 7 8 , 3 2 8 . 2 5 | 2 8 5 , 8 1 6 , 7 9 6 . 4 8 | 7 2 , 2 9 7 , 3 4 2 . 0 5 | 2 , 2 6 4 , 3 7 6 . 5 8 | 2 2 , 6 7 3 , 3 1 7 . 6 6 | 4 4 3 , 8 4 0 , 6 9 4 . 6 0 | 1 7 1 , 1 0 8 , 2 4 7 . 0 2 | 1 0 , 0 3 5 , 1 6 3 . 4 5 | , 5 6 9 , 2 4 1 , 5 5 4 . 5 9 | 7 8 , 7 5 7 , 4 4 4 . 2 5 | 1 7 , 7 2 0 , 7 2 1 . 9 1 | 1 6 0 , 6 4 3 , 9 3 7 . 1 0 | 1 0 , 0 8 2 , 0 1 4 . 0 3 | 1 5 7 , 9 3 5 , 2 8 3 . 6 3 | 2 4 , 3 3 1 , 3 3 6 . 3 8 | 3 , 7 3 0 , 1 3 2 . 7 9 | 1 , 0 2 5 , 6 7 6 . 0 7 | 2 2 5 , 5 2 5 , 6 2 4 . 4 7 | 1 5 9 , 2 5 7 , 9 7 3 . 1 2 | 2 , 1 4 6 , 6 1 7 . 0 1 | |
| 少 | 1 4 | | | 3 , | | | | | | | | 1 4 | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | |
|----------------|---------------|----------------|------------------|------------------|
| 融资产 | | | | |
| (2) 权益工具投资 | 12,640,000.00 | | | 12,640,000.00 |
| (三) 其他权益工具投资 | | | 16,613,024.52 | 16,613,024.52 |
| (四) 投资性房地产 | | 531,523,463.66 | | 531,523,463.66 |
| 1. 出租用的土地使用权 | | 32,173,961.20 | | 32,173,961.20 |
| 2. 出租的建筑物 | | 499,349,502.46 | | 499,349,502.46 |
| 其他非流动金融资产 | | | 1,271,080,694.03 | 1,271,080,694.03 |
| 持续以公允价值计量的资产总额 | 12,640,000.00 | 531,523,463.66 | 1,287,693,718.55 | 1,831,857,182.21 |
| 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

本公司持续采用第一层次公允价值计量的项目为持有的重庆钢铁股份公司股票，采用该股票在交易所 2022 年 12 月 31 日的股票价值作为公允价值。

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

投资性房地产采用评估机构提供的 2022 年 12 月 31 日的估值报告作为投资性房地产的估值日的价值依据。

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

按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》，比较了被投资单位的业绩情况、主要产品、经济环境、整体市场、投资方内部管理、权益情况等未发生重大变化，将其他权益工具的投资成本作为公允价值的最佳估计数。

本公司持有的其他非流动金融资产为浙江制造基金投资项目。根据第三方机构的估值报告，采用公开市场价格法、近期交易法、投资成本法、市场法或收益法来确定估值日的公允价值。

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 |
|------------|-----|---------|-----------------|--------------|---------------|
| 中国中钢股份有限公司 | 北京市 | 金属及金属批发 | 1,380,467.05 万元 | 31.71% | 31.71% |
| 中国中钢集团有限公司 | 北京市 | 金属及金属批发 | 500,000.00 万元 | 19.34% | 19.34% |

本企业的母公司情况的说明

本公司最终控制方是中国中钢集团有限公司。

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九/3. 在合营安排或联营企业中的权益。

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 |
|--------------------|--------|
| 中钢金冶（内蒙古）工程技术有限公司 | 联营企业 |
| 北京中宏联工程技术有限公司 | 联营企业 |
| 武汉天昱智能制造有限公司 | 联营企业 |
| 北京中鼎泰克冶金设备有限公司 | 联营企业 |
| 安徽中钢诺泰工程技术有限公司 | 联营企业 |
| 北京佰能电气技术有限公司 | 联营企业 |
| 中钢（石家庄）工程技术有限公司 | 联营企业 |
| 中铁二十三局集团（湖北）爆破有限公司 | 联营企业 |
| 衡阳中钢衡重设备有限公司 | 联营企业 |
| 中钢安科睿特（武汉）科技有限公司 | 联营企业 |

其他说明：

4、其他关联方情况

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本企业关系 |
|----------------------------|-------------|
| 北京佰能盈天科技股份有限公司 | 本企业的联营企业子企业 |
| 山东莱钢节能环保工程有限公司 | 子公司联营企业 |
| 北京安科睿特科技有限公司 | 本企业的联营企业子企业 |
| 中钢集团西安重机有限公司 | 同一最终控制人 |
| 中钢集团邢台机械轧辊有限公司 | 同一最终控制人 |
| 中钢集团洛阳耐火材料研究院有限公司 | 同一最终控制人 |
| 北京中矿金发科技有限公司 | 同一最终控制人 |
| 中钢洛耐科技股份有限公司 | 同一最终控制人 |
| 华唯金属矿产资源高效循环利用国家工程研究中心有限公司 | 同一最终控制人 |
| 中钢国际货运有限公司 | 同一最终控制人 |
| 中钢集团鞍山热能研究院有限公司 | 同一最终控制人 |
| 中钢国际货运江苏有限责任公司 | 同一最终控制人 |
| 中钢国际货运上海有限责任公司 | 同一最终控制人 |
| 邢台轧辊特种制造有限公司 | 同一最终控制人 |
| 中钢贸易有限公司 | 同一最终控制人 |
| 北京佰能蓝天科技股份有限公司 | 本企业的联营企业子企业 |
| 北京佰能星空科技有限公司 | 本企业的联营企业子企业 |
| 中钢集团马鞍山矿院工程勘察设计院有限公司 | 同一最终控制人 |
| 中钢物业管理有限公司 | 同一最终控制人 |
| 中钢天源股份有限公司 | 同一最终控制人 |
| 中钢集团安徽刘塘坊矿业有限公司 | 同一最终控制人 |
| 中钢集团山东富全矿业有限公司 | 同一最终控制人 |
| 中钢集团浙江有限公司 | 同一最终控制人 |
| 中钢菲律宾汇洋矿业有限公司 | 同一最终控制人 |
| 中钢矿业开发有限公司 | 同一最终控制人 |
| 中钢集团赤峰金鑫矿业有限公司 | 同一最终控制人 |
| 中钢集团马鞍山矿山研究院股份有限公司 | 同一最终控制人 |
| 中钢天源安徽智能装备股份有限公司 | 同一最终控制人 |
| 中钢集团衡阳重机有限公司 | 同一最终控制人 |
| 中钢集团南京新材料研究院有限公司 | 同一最终控制人 |
| 中钢集团山东矿业有限公司 | 同一最终控制人 |
| 江苏阜宁海天金宁三环电子有限公司 | 同一最终控制人 |
| 北京氢还原冶金技术有限公司 | 本企业的联营企业子企业 |
| 中国中钢股份有限公司 | 同一最终控制人 |

| | |
|----------------------|---------|
| 邢台轧辊机电工程有限公司 | 同一最终控制人 |
| 中钢资产管理有限责任公司 | 同一最终控制人 |
| 敖汉旗景昌萤石有限公司 | 同一最终控制人 |
| 正蓝旗民乐北山萤石矿业有限责任公司 | 同一最终控制人 |
| 上海冶金炉料有限公司 | 同一最终控制人 |
| 中唯炼焦技术国家工程研究中心有限责任公司 | 同一最终控制人 |
| 中钢南非有限公司 | 同一最终控制人 |
| 中钢集团郑州金属制品研究院股份有限公司 | 同一最终控制人 |
| 丰宁万隆矿业发展有限公司 | 同一最终控制人 |
| 中钢天源（马鞍山）通力磁材有限公司 | 同一最终控制人 |
| 衡阳中钢衡重铸锻有限公司 | 同一最终控制人 |
| 中钢洛耐新材料科技有限公司 | 同一最终控制人 |

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 |
|----------------------------|-----------|----------------|----------------|----------|----------------|
| 北京佰能盈天科技股份有限公司 | 采购商品、接受劳务 | 678,406,362.74 | | | 546,869,605.63 |
| 山东莱钢节能环保工程有限公司 | 采购商品、接受劳务 | 0.00 | | | 7,608,420.76 |
| 中钢安科睿特（武汉）科技有限公司 | 采购商品 | 4,235,884.98 | | | 115,044.25 |
| 北京安科睿特科技有限公司 | 采购商品 | 22,162,138.82 | | | 2,741,061.95 |
| 北京中宏联工程技术有限公司 | 采购商品、接受劳务 | 496,492,087.66 | 837,000,000.00 | 否 | 310,362,526.45 |
| 安徽中钢诺泰工程技术有限公司 | 采购商品 | 95,132,612.34 | 94,550,000.00 | 否 | 157,718,009.53 |
| 中钢集团西安重机有限公司 | 采购商品、接受劳务 | 62,437,563.71 | 77,600,000.00 | 否 | 51,442,907.93 |
| 中钢集团邢台机械轧辊有限公司 | 采购商品 | 27,626,882.27 | 55,200,000.00 | 否 | 15,112,169.02 |
| 中钢集团洛阳耐火材料研究院有限公司 | 采购商品、接受劳务 | 38,193,578.07 | 97,700,000.00 | 否 | 15,804,413.55 |
| 北京中矿金发科技有限公司 | 采购商品 | 0.00 | | | 10,489,315.38 |
| 中钢洛耐科技股份有限公司 | 采购商品 | 52,855,769.00 | 172,550,000.00 | 否 | 5,094,521.68 |
| 中钢金冶（内蒙古）工程技术有限公司 | 采购商品、接受劳务 | 31,083,694.87 | 50,500,000.00 | 否 | 12,419,009.59 |
| 北京中鼎泰克冶金设备有限公司 | 采购商品 | 2,399,646.02 | 21,550,000.00 | 否 | 3,716,814.16 |
| 华唯金属矿产资源高效循环利用国家工程研究中心有限公司 | 接受劳务 | 1,626,415.10 | 97,700,000.00 | 否 | 964,150.30 |
| 中钢国际货运有限公司 | 接受劳务 | 0.00 | | | 791,671.55 |
| 衡阳中钢衡重设备有 | 采购商品 | 14,446,902.66 | 97,700,000.00 | 否 | 489,203.54 |

| | | | | | |
|----------------------|-----------|------------------|---------------|---|------------------|
| 限公司 | | | | | |
| 中钢集团鞍山热能研究院有限公司 | 采购商品 | 0.00 | | | 389,380.53 |
| 中钢国际货运江苏有限责任公司 | 接受劳务 | 646,654.83 | 97,700,000.00 | 否 | 379,196.54 |
| 中钢国际货运上海有限责任公司 | 接受劳务 | 0.00 | | | 368,822.95 |
| 中唯炼焦技术国家工程研究中心有限责任公司 | 采购商品 | 2,412,477.85 | 97,700,000.00 | 否 | 366,902.65 |
| 邢台轧辊特种制造有限公司 | 采购商品 | 1,295,575.22 | 97,700,000.00 | 否 | 269,115.04 |
| 邢台轧辊线棒辊有限责任公司 | 采购商品 | 0.00 | | | 87,115.03 |
| 中钢贸易有限公司 | 采购商品 | 0.00 | | | 5,600.00 |
| 中钢南非有限公司 | 采购商品 | 750,739.90 | 97,700,000.00 | 否 | 1,733,129.20 |
| 北京佰能蓝天科技股份有限公司 | 采购商品、接受劳务 | 175,291,449.04 | | | 102,304,293.63 |
| 北京佰能电气技术有限公司 | 采购商品 | 0.00 | | | 461,538.46 |
| 中钢(石家庄)工程技术有限公司 | 采购商品、接受服务 | 50,744,133.76 | | | 2,594,588.15 |
| 邢台轧辊机电工程有限公司 | 采购商品 | 313,255.60 | 97,700,000.00 | 否 | 0.00 |
| 中钢集团马鞍山矿山研究总院股份有限公司 | 接受劳务 | 141,509.43 | 97,700,000.00 | 否 | 0.00 |
| 中钢集团郑州金属制品研究院股份有限公司 | 接受劳务 | 40,066.02 | 97,700,000.00 | 否 | 0.00 |
| 中钢天源股份有限公司 | 采购商品 | 1,615,088.50 | 97,700,000.00 | 否 | 0.00 |
| 中钢资产管理有限责任公司 | 接受服务 | 132,075.47 | 97,700,000.00 | 否 | 0.00 |
| 中铁二十三局集团(湖北)爆破有限公司 | 接受服务 | 171,509.43 | | | 0.00 |
| 合计 | | 1,760,654,073.29 | | | 1,250,698,527.45 |

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 |
|--------------------|-----------|---------------|---------------|
| 中钢集团洛阳耐火材料研究院有限公司 | 销售商品 | | 41,867.26 |
| 中钢天源股份有限公司 | 销售商品 | 56,708.98 | 22,123.89 |
| 中钢集团安徽刘塘坊矿业有限公司 | 销售商品 | | 6,637.17 |
| 中钢洛耐科技股份有限公司 | 销售商品 | 165,010.86 | 120,092.93 |
| 中钢集团山东富全矿业有限公司 | 提供服务、销售商品 | | 302,068.79 |
| 中钢安科睿特(武汉)科技有限公司 | 提供服务 | 180,976.96 | 81,818.94 |
| 中铁二十三局集团(湖北)爆破有限公司 | 提供服务、销售商品 | 100,536.62 | 750,342.84 |
| 中钢集团邢台机械轧辊有限公司 | 提供服务、销售商品 | 2,286,025.85 | 2,809,247.69 |
| 安徽中钢诺泰工程技术有限公司 | 提供服务、销售商品 | 11,869,412.82 | 36,701,507.50 |
| 中钢新材料(宁夏)有限公司 | 销售商品 | | 4,353,982.30 |
| 中钢集团浙江有限公司 | 销售商品 | 10,020,034.97 | 3,037,960.75 |
| 中钢菲律宾汇洋矿业有限公司 | 销售商品 | | 463,000.00 |
| 中钢矿业开发有限公司 | 提供服务 | 540,094.34 | 169,811.32 |
| 中钢集团赤峰鑫鑫矿业有限公司 | 销售商品 | 2,168.14 | 3,840.70 |

| | | | |
|---------------------|-----------|---------------|---------------|
| 武汉天昱智能制造有限公司 | 提供服务 | 33,018.87 | |
| 中钢集团马鞍山矿山研究院股份有限公司 | 提供服务 | 47,169.81 | |
| 丰宁万隆矿业发展有限公司 | 销售商品 | 1,592.92 | 118,867.92 |
| 中钢集团山东矿业有限公司 | 提供服务 | 483,815.13 | 458,715.60 |
| 中钢集团郑州金属制品研究院股份有限公司 | 销售商品 | 7,079.65 | 10,088.50 |
| 北京氢还原冶金技术有限公司 | 提供服务 | 49,348,142.19 | 31,192,660.55 |
| 中钢集团鞍山热能研究院有限公司 | 提供服务 | 28,301.89 | |
| 中钢（石家庄）工程技术有限公司 | 销售商品 | 38,149.10 | |
| 中钢矿业开发有限公司正蓝旗分公司 | 销售商品 | 796.46 | |
| 中钢天源安徽智能装备股份有限公司 | 销售商品 | 13,716.82 | 4,424.78 |
| 中钢集团南京新材料研究院有限公司 | 销售商品 | 11,061.95 | 3,690.26 |
| 中钢集团马鞍山矿院工程勘察设计有限公司 | 提供服务 | | 2,830.19 |
| 中钢新型材料股份有限公司 | 提供服务、销售商品 | | 2,022,724.99 |
| 中钢天源（马鞍山）通力磁材有限公司 | 销售商品 | 22,123.90 | |
| 敖汉旗景昌萤石有限公司 | 销售商品 | 6,492.92 | |
| 江苏阜宁海天金宁三环电子有限公司 | 销售商品 | 26,902.65 | |
| 正蓝旗民乐北山萤石矿业有限责任公司 | 销售商品 | 1,548.67 | |
| 上海冶金炉料有限公司 | 提供服务 | 330,188.68 | |
| 合计 | | 75,621,071.15 | 82,678,304.87 |

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

（2） 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

| 承租方名称 | 租赁资产种类 | 本期确认的租赁收入 | 上期确认的租赁收入 |
|--------------------|--------|--------------|--------------|
| 武汉天昱智能制造有限公司 | 房屋建筑物 | 290,010.51 | 381,170.52 |
| 中钢安科睿特（武汉）科技有限公司 | 房屋建筑物 | 363,162.72 | 456,383.96 |
| 中铁二十三局集团（湖北）爆破有限公司 | 房屋建筑物 | 379,088.10 | 505,450.80 |
| 中钢（石家庄）工程技术有限公司 | 房屋建筑物 | 85,714.29 | 215,693.96 |
| 合计 | | 1,117,975.62 | 1,558,699.24 |

本公司作为承租方：

单位：元

| 出租方名称 | 租赁资产种类 | 简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用） | | 未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用） | | 支付的租金 | | 承担的租赁负债利息支出 | | 增加的使用权资产 | |
|------------|--------|-----------------------------|-------|------------------------|-------|---------------|---------------|-------------|--------------|----------|--------------|
| | | 本期发生额 | 上期发生额 | 本期发生额 | 上期发生额 | 本期发生额 | 上期发生额 | 本期发生额 | 上期发生额 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 中国中钢集团有限公司 | 办公用房 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 45,131,931.87 | 12,664,555.25 | 838,026.80 | 1,288,310.05 | 0.00 | 2,289,148.77 |

关联租赁情况说明

（3） 关键管理人员报酬

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|---------------|---------------|
| 关键管理人员薪酬 | 14,234,000.00 | 14,258,300.00 |

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 |
| 应收款项融资 | 中钢集团邢台机械轧辊有限公司 | 323,415.41 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 应收账款 | 中钢集团衡阳重机有限公司 | 31,241,443.46 | 31,241,443.46 | 31,341,443.46 | 31,341,443.46 |
| 应收账款 | 武汉天昱智能制造有限公司 | 5,920,000.00 | 5,920,000.00 | 5,920,000.00 | 5,920,000.00 |
| 应收账款 | 中钢洛耐科技股份有限公司 | 60,000.00 | 0.00 | 24,900.00 | 0.00 |
| 应收账款 | 中钢集团邢台机械轧辊有限公司 | 12,868.00 | 128.68 | 161,607.00 | 0.00 |
| 应收账款 | 中钢集团鞍山热能研究院有限公司 | 30,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 应收账款 | 中钢集团马鞍山矿山研究总院股份有限公司 | 50,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 应收账款 | 中钢天源（马鞍山）通力磁材有限公司 | 25,000.00 | 125.00 | 0.00 | 0.00 |
| 应收账款 | 中钢天源安徽智能装备股份有限公司 | 8,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 应收账款 | 中钢天源股份有限公司 | 17,100.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 应收账款 | 北京佰能蓝天科技股份有限公司 | 0.00 | 0.00 | 368,000.00 | 0.00 |
| 应收账款 | 中钢集团南京新材料研究院有限公司 | 7,500.00 | 0.00 | 4,170.00 | 0.00 |
| 应收账款 | 中铁二十三局集团（湖北）爆破有限公司 | 168,483.60 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 应收账款 | 北京氢还原冶金技术有限公司 | 18,789,475.00 | 187,894.75 | 0.00 | 0.00 |
| 应收账款 | 江苏阜宁海天金宁三环电子有限公司 | 7,900.00 | 0.00 | 7,960.00 | 0.00 |
| 预付款项 | 中钢集团西安重机有限公司 | 3,135,488.65 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 预付款项 | 中钢集团邢台机械轧辊有限公司 | 8,029,851.20 | 0.00 | 4,757,759.60 | 0.00 |
| 预付款项 | 安徽中钢诺泰工程技术有限公司 | 2,458,144.75 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 预付款项 | 北京中宏联工程技术有限公司 | 13,868,477.60 | 0.00 | 121,037,918.00 | 0.00 |
| 预付款项 | 武汉钢铁集团轧辊有限责任公司 | 0.00 | 0.00 | 2,994,604.75 | 0.00 |
| 预付款项 | 中钢集团洛阳耐火材料研究院有限公 | 936,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |

| | | | | | |
|-------|----------------|---------------|------------|---------------|------------|
| | 司 | | | | |
| 预付款项 | 北京佰能蓝天科技股份有限公司 | 51,005,719.87 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 预付款项 | 中钢洛耐科技股份有限公司 | 0.00 | 0.00 | 8,716,261.75 | 0.00 |
| 预付款项 | 北京佰能盈天科技股份有限公司 | 0.00 | 0.00 | 34,559,074.62 | 0.00 |
| 预付款项 | 北京安科睿特科技有限公司 | 0.00 | 0.00 | 3,870,000.00 | 0.00 |
| 应收股利 | 北京佰能电气技术有限公司 | 8,750,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 应收股利 | 中钢集团衡阳重机有限公司 | 874,378.55 | 874,378.55 | 874,378.55 | 874,378.55 |
| 应收股利 | 衡阳中钢衡重设备有限公司 | 0.00 | 0.00 | 729,272.99 | 0.00 |
| 应收股利 | 北京中鼎泰克冶金设备有限公司 | 0.00 | 0.00 | 4,340,000.00 | 0.00 |
| 应收股利 | 中钢招标有限责任公司 | 0.00 | 0.00 | 1,137,334.48 | 0.00 |
| 应收股利 | 安徽中钢诺泰工程技术有限公司 | 0.00 | 0.00 | 228,000.00 | 0.00 |
| 其他应收款 | 武汉天昱智能制造有限公司 | 2,422,402.49 | 148,197.66 | 1,188,825.33 | 189,739.21 |

(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 | 安徽中钢诺泰工程技术有限公司 | 16,882,758.86 | 25,443,727.57 |
| 应付账款 | 北京安科睿特科技有限公司 | 7,879,740.00 | 1,226,000.00 |
| 应付账款 | 北京佰能电气技术有限公司 | 7,571,396.47 | 7,571,396.47 |
| 应付账款 | 北京佰能星空科技有限公司 | 1,850,500.00 | 1,850,500.00 |
| 应付账款 | 北京佰能盈天科技股份有限公司 | 101,989,398.69 | 14,256,605.00 |
| 应付账款 | 北京中鼎泰克冶金设备有限公司 | 1,360,000.00 | 1,831,379.00 |
| 应付账款 | 北京中宏联工程技术有限公司 | 97,215,224.00 | 70,835,866.00 |
| 应付账款 | 衡阳中钢衡重设备有限公司 | 6,233,671.20 | 641,646.55 |
| 应付账款 | 华唯金属矿产资源高效循环利用国家工程研究中心有限公司 | 414,000.00 | 0.00 |
| 应付账款 | 邢台轧辊特种制造有限公司 | 292,800.00 | 30,410.00 |
| 应付账款 | 邢台轧辊线棒辊有限责任公司 | 290.00 | 290.00 |
| 应付账款 | 中钢（石家庄）工程技术有限公司 | 6,046,700.00 | 2,936,519.50 |
| 应付账款 | 中钢安科睿特（武汉）科技有限公司 | 648,040.00 | 13,000.00 |
| 应付账款 | 中钢集团鞍山热能研究院有限公司 | 1,076,136.00 | 2,369,351.00 |
| 应付账款 | 中钢集团洛阳耐火材料研究院有限公司 | 18,340,702.32 | 18,260,259.93 |
| 应付账款 | 中钢集团西安重机有限公司 | 12,249,260.00 | 8,595,123.15 |
| 应付账款 | 中钢金冶（内蒙古）工程技术有限公司 | 10,005,787.45 | 291,000.00 |
| 应付账款 | 中钢洛耐科技股份有限公司 | 9,763,199.01 | 0.00 |
| 应付账款 | 中钢天源股份有限公司 | 923,500.00 | 730,500.00 |
| 应付账款 | 中唯炼焦技术国家工程研究中心有限责任公司 | 1,858,080.00 | 6,920.00 |
| 应付账款 | 山东莱钢节能环保工程有限公司 | 0.00 | 4,296,513.40 |

| | | | |
|-------|----------------------------|----------------|---------------|
| 应付账款 | 中钢洛耐新材料科技有限公司 | 0.00 | 6,000.00 |
| 应付账款 | 中钢恒兴国际货运（天津）有限公司 | 0.00 | 1,000,000.00 |
| 应付账款 | 北京佰能蓝天科技股份有限公司 | 0.00 | 20,309,350.34 |
| 应付账款 | 中钢集团郑州金属制品研究院股份有限公司 | 8,800.00 | 0.00 |
| 应付票据 | 安徽中钢诺泰工程技术有限公司 | 10,528,622.00 | 13,396,060.20 |
| 应付票据 | 北京安科睿特科技有限公司 | 5,062,740.00 | 791,400.00 |
| 应付票据 | 北京佰能蓝天科技股份有限公司 | 122,251,193.50 | 0.00 |
| 应付票据 | 北京中鼎泰克冶金设备有限公司 | 1,351,600.00 | 0.00 |
| 应付票据 | 北京中宏联工程技术有限公司 | 124,889,477.60 | 90,441,469.00 |
| 应付票据 | 衡阳中钢衡重设备有限公司 | 1,859,500.00 | 0.00 |
| 应付票据 | 华唯金属矿产资源高效循环利用国家工程研究中心有限公司 | 220,000.00 | 280,000.00 |
| 应付票据 | 邢台轧辊特种制造有限公司 | 1,201,610.00 | 0.00 |
| 应付票据 | 中钢安科睿特（武汉）科技有限公司 | 312,210.00 | 103,640.00 |
| 应付票据 | 中钢集团洛阳耐火材料研究院有限公司 | 14,399,476.98 | 6,376,167.00 |
| 应付票据 | 中钢集团西安重机有限公司 | 27,779,721.80 | 16,522,483.00 |
| 应付票据 | 中钢集团邢台机械轧辊有限公司 | 9,763,304.80 | 8,149,238.20 |
| 应付票据 | 中钢金冶（内蒙古）工程技术有限公司 | 5,725,200.00 | 967,000.00 |
| 应付票据 | 中钢洛耐科技股份有限公司 | 20,942,815.76 | 7,726,801.24 |
| 应付票据 | 中钢天源股份有限公司 | 701,000.00 | 0.00 |
| 应付票据 | 中唯炼焦技术国家工程研究中心有限责任公司 | 74,750.00 | 329,150.00 |
| 应付票据 | 山东莱钢节能环保工程有限公司 | 0.00 | 1,132,662.60 |
| 应付票据 | 北京佰能蓝天科技股份有限公司 | 91,668,020.00 | 0.00 |
| 其他应付款 | 中国中钢股份有限公司 | 453,873.81 | 465,243.81 |
| 其他应付款 | 中国中钢集团有限公司 | 10,963,648.41 | 10,963,648.41 |
| 其他应付款 | 中钢国际货运有限公司 | 6,254,283.23 | 6,369,609.84 |
| 其他应付款 | 中钢集团衡阳重机有限公司 | 63,570.00 | 63,570.00 |
| 其他应付款 | 北京中鼎泰克冶金设备有限公司 | 233.31 | 233.31 |
| 其他应付款 | 山东莱钢节能环保工程有限公司 | 0.00 | 622,393.60 |
| 其他应付款 | 中钢安科睿特（武汉）科技有限公司 | 21,830.00 | 0.00 |
| 预收款项 | 中钢安科睿特（武汉）科技有限公司 | 0.00 | 45,190.00 |
| 合同负债 | 北京中鼎泰克冶金设备有限公司 | 154,279.61 | 154,279.61 |
| 合同负债 | 北京氢还原冶金技术有限公司 | 0.00 | 4,499,353.98 |

十三、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

(1) 2012 年 10 月 8 日本公司与中国中钢股份有限公司签订“关于中钢集团工程设计研究院有限公司（以下简称“中钢设计院”）之股权转让协议之补充协议”。协议约定对中钢设计院涉及的与抚顺罕王重工铸锻有限公司因工程质量问题发生的争议及诉讼，以及中钢设计院参与的赣榆众诚投资经营有限公司“1#高炉工程”项目可能产生的进一步损失，不调整目标公司股权转让价款。但如果目标公司（中钢设计院）未来因以上提及的诉讼、工程项目争议承担损失（包括诉讼费、律师费等间接损失），则中国中钢股份有限公司应当就该超出部分损失对目标公司（中钢设计院）给予

足额补偿，并应当在损失实际发生后的 30 日内支付完毕。其中：中钢设计院参与的赣榆众诚投资经营有限公司“1#高炉工程”项目已经结束，未发生以上提及的诉讼、工程项目争议承担损失（包括诉讼费、律师费等间接损失）。

(2) 2013 年 10 月 25 日中国中钢股份有限公司发布关于本公司及其子公司相关诉讼的承诺函，承诺如下：本公司及其子公司因本次重大资产重组交割日前发生的诉讼所承担的损失（包括诉讼费、律师费等间接损失），中国中钢股份有限公司将给予足额补偿。

除存在上述承诺事项外，截止 2022 年 12 月 31 日，本公司无其他应披露未披露的重大承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

1) 中钢国际股权被质押情况：

中钢集团质押中钢国际股票 219,074,352 股，占其持股的 88.43%；中钢股份质押中钢国际股票 386,209,111 股，占其持股的 100.00%；中钢资产质押中钢国际股票 44,016,017 股，占其持股的 95.06%。

2) 2022 年 12 月 21 日公司收到中钢集团通知，经报国务院批准，中国宝武钢铁集团有限公司（以下简称“中国宝武”）与中钢集团实施重组。中钢集团整体划入中国宝武，不再作为国资委直接监管企业。中钢集团实际划入中国宝武尚需要经过反垄断调查并办理工商变更手续，至 2022 年 12 月 31 日，相关手续并未完成，中国宝武对中钢集团及其下属企业不构成实际控制。

十四、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 |
|---------|---|----------------|------------|
| 重大诉讼、仲裁 | 2019 年 10 月至 2020 年 4 月期间，被告河北华西特种钢铁有限公司（发包人）与原告中钢设备有限公司（总承包人，中钢国际工程技术股份有限公司下属全资子公司），就被告发包的炼铁工程、炼钢连铸工程、原料场及烧结工程陆续签订了三个总承包合同及其分项合同。中钢设备有限公司依约完成了全部建设任务，河北华西特种钢铁有限公司未能按照合同约定向中钢设备有限公司支付全部工程价款。中钢设备有限公司将河北华西特种钢铁有限公司诉至河北省唐山市中级人民法院，请求判令河北华西特种钢铁有限公司向中钢设备有限公司支付拖欠的工程款 10.11 亿元及逾期利息。2023 年 4 月 18 日收到裁定书，案件进入正式审理。 依据合同约定，“在发包人（河北华西特种钢铁有限公司）向承包人（中钢设备有限公司）支付完毕协议项下约定的全部款项前，承包人对本协议项下所有设备及工程保留所有权”，风险可控。 | 0.00 | |

2、利润分配情况

单位：元

| | |
|-----------|----------------|
| 拟分配的利润或股利 | 316,419,229.22 |
|-----------|----------------|

3、其他资产负债表日后事项说明

除存在上述资产负债表日后事项外，截至财务报告批准报出日止，本公司无其他应披露未披露的重大资产负债表日后事项。

十五、母公司财务报表主要项目注释

1、其他应收款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|----------------|----------------|
| 应收股利 | 513,000,000.00 | 305,000,000.00 |
| 其他应收款 | 246,365.90 | 471,645,453.73 |
| 合计 | 513,246,365.90 | 776,645,453.73 |

(1) 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 |
|------------|----------------|----------------|
| 中钢设备有限公司 | 513,000,000.00 | 305,000,000.00 |
| 合计 | 513,000,000.00 | 305,000,000.00 |

(2) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|--------|------------|----------------|
| 关联往来款 | 0.00 | 471,398,783.72 |
| 保证金及押金 | 50,000.00 | 50,000.00 |
| 其他 | 196,365.90 | 196,670.01 |
| 合计 | 246,365.90 | 471,645,453.73 |

2) 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 |
|----------------------|-------------|------------|------|------------------|----------|
| 中国证券登记结算有限公司深圳分公司 | 预存的支付可转债尾差款 | 196,365.90 | 1-2年 | 79.70% | 0.00 |
| 吉林市世贸广场建设有限公司世贸万锦大酒店 | 押金 | 50,000.00 | 4-5年 | 20.30% | 0.00 |
| 合计 | | 246,365.90 | | 100.00% | |

2、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 | 5,119,703.07 3.70 | | 5,119,703.07 3.70 | 4,121,203.07 3.70 | | 4,121,203.07 3.70 |
| 合计 | 5,119,703.07 3.70 | | 5,119,703.07 3.70 | 4,121,203.07 3.70 | | 4,121,203.07 3.70 |

(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 | | |
| 中钢设备有 限公司 | 4,119,703, 073.70 | 1,000,000, 000.00 | | | | 5,119,703, 073.70 | |
| 中钢设备 (香港)有 限公司 | 1,500,000. 00 | | 1,500,000. 00 | | | | |
| 合计 | 4,121,203, 073.70 | 1,000,000, 000.00 | 1,500,000. 00 | | | 5,119,703, 073.70 | |

3、投资收益

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------------|----------------|----------------|
| 成本法核算的长期股权投资收益 | 540,000,000.00 | 420,000,000.00 |
| 清算长期股权投资产生的投资收益 | -55,501.36 | |
| 合计 | 539,944,498.64 | 420,000,000.00 |

十六、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

☑适用 ☐不适用

单位：元

| 项目 | 金额 | 说明 |
|--|---------------|--------------------|
| 非流动资产处置损益 | 4,184,533.98 | |
| 计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外） | 22,016,144.15 | |
| 债务重组损益 | 21,790.00 | |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 | 97,831,307.95 | 主要是浙江制造基金本期的公允价值变动 |

| | | |
|----------------------------------|---------------|----|
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回 | 2,000,000.00 | |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益 | 1,259,820.37 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 870,831.84 | |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | -3,198,687.84 | |
| 减：所得税影响额 | 38,300,735.27 | |
| 少数股东权益影响额 | 7,684,927.17 | |
| 合计 | 79,000,078.01 | -- |

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

子公司中钢集团武汉安全环保研究院有限公司、中钢集团天澄环保科技股份有限公司参与政府课题项目，收到的政府补助在非经常性损益表的“计入当期损益的政府补助”中列示，课题相关费用在非经常性损益表的“其他符合非经常性损益定义的损益项目”中列示。

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

| 报告期利润 | 加权平均净资产收益率 | 每股收益 | |
|-------------------------|------------|-------------|-------------|
| | | 基本每股收益（元/股） | 稀释每股收益（元/股） |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 9.92% | 0.4927 | 0.4663 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 8.68% | 0.4310 | 0.4110 |

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

中钢国际工程技术股份有限公司

法定代表人：