



中钢国际工程技术股份有限公司

2021 年年度报告

2022-20

2022 年 03 月

第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证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，海外项目执行将受新冠疫情、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 1,280,919,103 为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.52 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.....	31
第五节 环境和社会责任.....	46
第六节 重要事项.....	49
第七节 股份变动及股东情况.....	67
第八节 优先股相关情况.....	73
第九节 债券相关情况.....	74
第十节 财务报告.....	77

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，为中钢设备全资子公司
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
变更后的股票简称（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	《上海证券报》《证券时报》
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

组织机构代码	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

	2021 年	2020 年	本年比上年增减	2019 年
营业收入（元）	15,862,341,375.92	14,827,488,855.31	6.98%	13,414,075,951.86
归属于上市公司股东的净利润（元）	648,899,673.12	602,002,408.46	7.79%	534,706,701.92
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	331,130,167.41	588,485,298.22	-43.73%	491,661,246.65
经营活动产生的现金流量净额（元）	603,618,020.25	1,530,803,977.86	-60.57%	772,507,072.77
基本每股收益（元/股）	0.5138	0.479	7.27%	0.4255
稀释每股收益（元/股）	0.4887	0.479	2.03%	0.4255
加权平均净资产收益率	11.01%	11.19%	-0.18%	10.85%
	2021 年末	2020 年末	本年末比上年末增减	2019 年末
总资产（元）	24,287,758,259.15	19,708,894,841.57	23.23%	18,326,440,169.53
归属于上市公司股东的净资产（元）	6,180,248,942.38	5,641,369,451.07	9.55%	5,153,370,600.25

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	2,772,485,237.27	3,725,205,397.40	3,801,618,806.99	5,563,031,934.26
归属于上市公司股东的净利润	122,637,707.32	244,106,123.86	149,430,133.78	132,725,708.16
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	105,542,542.42	25,211,951.67	114,679,028.80	85,696,644.52
经营活动产生的现金流量净额	-2,157,774,052.90	818,572,165.65	-1,164,980,021.76	3,107,799,929.26

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	2021 年金额	2020 年金额	2019 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）	6,668,995.27	35,204,870.05	36,232,161.82	
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）	5,633,040.29	2,606,457.00	6,875,115.45	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费			22,134,971.57	

债务重组损益	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	404,312,437.92	-19,814,400.90	-23,976,604.54	主要为出售部分所持重钢股票确认的投资收益
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	723,868.49	86,985.47		
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	5,999,504.87	3,654,736.99	9,245,902.40	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-174,732.00	-4,186,102.79	1,220,095.29	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-10,000.00			
减：所得税影响额	105,351,258.66	4,349,745.56	8,266,236.70	
少数股东权益影响额（税后）	92,110.47	1,535,714.02	419,950.02	
合计	317,769,505.71	13,517,110.24	43,045,455.27	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用 不适用

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

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所处的行业情况

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。

2021年，在国际疫情蔓延、国内结构性矛盾增多以及疫情散发的形势下，我国经济持续稳定恢复，经济发展和疫情防控保持全球领先地位。据国家统计局《2021年国民经济和社会发展统计公报》，初步核算全年建筑业增加值比上年增长2.1%。

据工信部《2021年钢铁行业运行情况》，2021年钢铁行业继续深化供给侧结构性改革，进一步巩固钢铁去产能成果，推动行业绿色低碳转型，积极应对国内外需求形势变化，积极保供稳价，维护产业链供应链安全稳定，行业效益呈前高后低走势，创历史最高，行业总体运行态势良好。

随着“一带一路”国际合作持续稳步推进，以“双循环”为特点的新发展格局加速形成。国内工程承包市场保持稳健增长，国际市场受新冠疫情影响，工程承包业务面临较大压力。

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、煤焦化工、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。

中钢设备子公司中钢天澄专注于大气污染治理，是中国环保产业的骨干企业；中钢安环院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；中钢设计院和中钢石家庄设计院为冶金、矿山、建筑等行业的客户提供工程设计服务。前述企业均获得高新企业认证。

（二）报告期内经营情况

2021年，公司强化目标引领，全力超越自我，各项工作取得新成效。全年实现营业收入158.62亿元，同比增长6.98%；净利润6.49亿元，同比增长7.79%；ROE为11.01%。

1. 立足国家“双循环”发展格局，深耕钢铁业务领域，主业核心竞争力进一步提升

在全球疫情蔓延、国际贸易形势复杂严峻的形势下，公司立足国家“双循环”新发展格局，坚持疫情防控常态化，各项业务稳健发展。全年新签合同总额276.72亿元，现有项目执行稳中有进。

公司进一步发挥产业链资源整合优势，持续提升工程技术服务竞争力。带式球团、高端长材轧制等公司核心技术的工程应用市场份额得到巩固并扩大，相关合同额占全年总合同额近60%；新客户的拓展取得成效，顺利签署福建龙钢200万吨带式球团、建龙西钢轧钢双高棒、玉昆钢铁烧结EPC总承包等新项目；一批重点项目顺利竣工，华西特钢多个项目热试成功，实现了原料场-炼钢连铸的工艺贯通；柳钢防城港钢铁基地400万吨带式球团项目顺利达产；马钢400万吨带式球团项目成功点火试车，通过自主研发的核心装备及物质流、能量流循环工艺技术，为客户创造综合能耗低、低碳和绿色高质量球团产品。福建三钢球团项目工程设计获得冶金建设协会工程设计优秀成果二等奖。

公司持续增强“走出去”的风险应对能力，稳步推进“一带一路”市场开拓和重点项目建设，国际化经营优势进一步夯实。克服海外疫情的不利影响，新签阿尔及利亚Tosyali综合钢厂四期、印尼旭阳伟山480万吨焦化、印尼Stargate12万吨镍铁等重点项目；印尼德信烧结和焦化、伊朗扎兰德高炉等一批海外工程实现顺利投产；乌克兰AMKR带式球团、印度JSW焦化、玻利维亚穆通综合钢厂项目多措并举控风险、降成本、保进度，实现项目稳健运行。印度JSPL190万吨焦炉项目和伊朗SISCO250

万吨球团项目分别荣获冶金建设协会工程质量优秀成果奖、2021年度中国施工企业协会国家优质工程奖。

2. 主动服务国家战略，持续推进产业优化升级和数智能化能力建设，助力钢铁行业绿色转型

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，用智能化赋能钢铁行业高质量发展，核心低碳技术相关工程合同实现质和量“双突破”。2021年研发费用支出2.74亿元，同比增长21.43%；申报专利29项，累计有效专利286项；全级次国家高新技术企业增至6家。

公司构建了以高炉低碳化、带式球团、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，加快核心技术产品数字化转型。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”和“7.5米低能耗低排放顶装焦炉的研发与应用”通过了科技成果评价（鉴定），被认定达到国际先进水平；直接还原铁技术（DRI）等共计4项核心技术入选中国冶金报社举办的2021“钢铁产业链绿色低碳好技术”，获得行业专家好评；EPC总承包的八钢富氢碳循环高炉试验项目、自主研发的烧结智能控制系统等2个技术入选“2021年世界钢铁工业十大技术要闻”；由华中科技大学牵头、中钢安环院参与的《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》项目获得国家科技部专项立项。

公司积极推动低碳冶金技术工程化和数字化实践，先后参与了河钢宣钢氢能源开发和利用工程示范项目、新疆八钢富氢碳循环高炉实验项目，并圆满完成宝钢湛江钢铁氢技术路径项目可研和初步设计，为钢铁行业绿色低碳转型升级做出了积极探索和实践；中钢天澄承建的新余钢铁大型烧结机头烟气袋式除尘示范工程不仅是公司自主研发技术和装备的首次工程化应用，也是全球首台套示范工程，代表着我国自主技术在大气环保领域取得了又一重大突破；中钢石家庄设计院出色完成量子电炉设计工程，坚持将节能减排、绿色智能、可持续发展的理念贯彻于项目设计全过程，创新废气收集、进一步优化环保效果。烧结智能控制系统、烧结机及环冷机烟气节能环保综合利用、智能化烟气多污染物治理系统、延迟焦化密闭除焦及VOCs治理等一系列自主研发技术和装备已在印尼德信钢铁、新余钢铁、莱芜钢铁等广泛开展工程化应用。

公司积极参与低碳标准及技术规范制定，部分专家当选中钢协“钢铁行业低碳工作推进委员会”专家委员会低碳标准专家委员，受托开展《钢铁行业温室气体排放MRV体系研究》等2项重要课题研究；主编的《桥式起重机远程智能运维监测系统技术要求》标准正式发布；主导申报并牵头主编的《细晶粒线材棒材控轧控冷技术规范》已获批立项；申报的《带式焙烧机球团智能检测与控制技术规范》等4项国家标准已进入国标委评审阶段。

公司还积极参与绿色低碳市场相关咨询服务，中钢安环院受托开展了武汉市低碳城市和气候适应型城市两项试点建设工作专项评估，目前已完成报告并通过专家评审。

3. 健全体制机制，重点领域改革扎实推进，企业发展动能实现新提高

公司把落实国企改革三年行动作为重大政治任务，推动改革深入开展、扎实推进。进一步健全企业治理机制，落实“两个一以贯之”，完成全级次“党建进章程”，完善建立“双向进入、交叉任职”领导体制，规范各治理主体决策范围和决策流程，党的领导切实落实到企业治理各环节。持续推进三项制度改革，实施所属企业经理层成员任期制和契约化管理，完成全级次经理层成员签约。持续深化市场化改革，大力推进重点所属企业以“引战投+员工持股”方式开展混合所有制改革，加快混改项目产权交易所挂牌。推进法人压减和亏损企业治理，落实“两非”资产清理，亏损企业较上年实现减少。公司大力推进机构设置合理化和人员配置高效化，通过多种用工方式，全级次推行人工成本优化理念，调整人力资本布局，人事效率进一步提升。

（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

2021年，公司质量控制体系运转正常，工程质量保障体系进一步夯实。报告期内，公司全面加强对工程项目进度、费用、质量的整体管控，从工程设计、设备制造、建安施工三个方面规范工程项目质量管理工作。优化内审体系，加大内审力度，完成“职业健康安全管理体系认证转换”及三体系再认证审核，并与所属企业组成联合内审小组，邀请中质协体系专家现场内审，提升项目现场内审水平。出台《工程项目进度监控方案》，加大对设计、设备采购、施工管理的主要工作节点的监控力度。加强设计质量管理，实施质量季报机制，以月度为单位开展工程设计错误统计专项分析。不断健全制度体系，制定《工程项目施工结算监督管理办法（试行）》《质量管理办法》《资质管理办法》《施工费控管理办法》等制度，完成相关制度修订。

2021年，公司安全管理体系有效运行，安全生产形势稳定，未发生重大安全事故。报告期内，公司深入贯彻习近平总书记关于安全生产的重要论述，牢固树立安全发展理念，紧紧围绕国家安全生产专项整治三年行动工作部署，不断夯实安全工作基础，健全安全生产管控体系，进一步细化安全生产控制指标，全级次签订《安全生产目标责任书》，压实安全生产责任。完善制度体系建设，针对性更新5项安全生产指导清单，发布4项安全生产专项管理办法。开展安全生产月活动，组织国内外项目开展急救实操和应急演练18次，全面排查整改安全隐患。加强海内外项目安全生产监督，对重点项目、所属重点企业开展安全生产巡查，督导落实疫情防控和安全生产主体责任。强化承包商日常安全管理，细化承包商管理标准和要求，加大对涉及危险性较大的作业环节和工序的承包商管控。从严审查评价承包商专项施工方案，严格审查关键岗位及特种作业人员资质。

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. 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，拥有较高的国际行业地位。

公司拥有丰富的国际化项目执行和管理经验。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，并多次荣获国家优质工程奖、冶金行业优质工程奖等诸多奖项。公司已连续多年入选美国《工程新闻纪录》（ENR）“全球最大250家国际承包商”榜单，2021年公司分别名列国际承包商第148位，全球承包商第146位。在中国勘察设计协会组织的“2021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。

公司已在全球40多个国家搭建起较为完善的经营网络，与50余个国家的知名企业建立了稳固的合作伙伴关系。20年来，海外工程总承包合同总额累计超过百亿美元，业务领域涉及27个国家，其中“一带一路”沿线国家签约总额占比超过80%。除EPC项目外，每年约有5,000万美元的机电产品出口。2021年，公司克服海外疫情的不利影响，新签海外合同额达81.49亿元。

2. 技术创新优势

公司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，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。

公司不断推进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球团工程技术相较烧结工艺独具降碳优势，已形成全系列产品线，实现我国带式焙烧机球团技术与装备全面领先；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。作为首个建设气基直接还原铁项目的中国工业工程技术服务商，公司在阿尔及利亚分别为TOSYALI和AQS承建的250万吨直接还原铁工程总承包项目，是目前世界上最高单线产能直接还原铁生产线。

截至2021年底，公司拥有专利286项，其中发明专利53项；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。

3. 资源整合优势

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，钢铁、建筑、生态建设和环境工程专业甲级工程咨询资质，建筑工程施工、市政公用工程施工总承包壹级资质，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），对外承包工程、特种设备设计及检验检测、设备监理、设备成套、环境污染治理设施运营、安全评价机构甲级等齐全的行业资质。

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。公司拥有一批全流程服务的稳定的合作伙伴，包括Daniel、SMS等国外设计公司、Midrex、HYL、一重、二重等国内外知名设备制造商、中信保、出口信用保险等金融机构。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。与北京科技大学、东北大学、中南大学等高校和科研院所开展全面合作，打通院校与企业的深度融合，加速推进技术创新和转化。

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，坚持做到“承揽一个项目，树立一个品牌”，在工程项目市场建立了良好的信誉，“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

2021年国内钢铁行业景气度提升，公司各项业务稳健发展。报告期内实现销售收入158.62亿元，同比增长6.98%，其中公司的工程总承包收入占比93.82%，同比有所增长。报告期内因疫情影响导致人工成本、海运费持续上涨，同时原材料价格升高，虽公司通过持续优化成本控制等措施，但毛利率仍有所下降。报告期内持有的重庆钢铁股份有限公司股票（简称“重钢股票”）价格回升，公司在关键节点出售重钢股票，获得收益33,478.28万元，较上年同期公允价值变动-9,339.23万元相比有较大增长。2021年度公司最终实现归属于上市公司股东的净利润6.49亿元，同比增长7.79%。

2、收入与成本

(1) 营业收入构成

单位：元

	2021年		2020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	15,862,341,375.92	100%	14,827,488,855.31	100%	6.98%
分行业					
工程总承包	14,881,507,330.87	93.82%	13,897,009,328.61	93.72%	7.08%
国内外贸易	719,510,836.87	4.54%	682,938,786.63	4.61%	5.36%

服务收入	239,262,662.73	1.51%	229,254,953.28	1.55%	4.37%
其他业务	22,060,545.45	0.13%	18,285,786.79	0.12%	20.64%
分产品					
工程总承包	14,881,507,330.87	93.82%	13,897,009,328.61	93.72%	7.08%
国内外贸易	719,510,836.87	4.54%	682,938,786.63	4.61%	5.36%
服务收入	239,262,662.73	1.51%	229,254,953.28	1.55%	4.37%
其他业务	22,060,545.45	0.13%	18,285,786.79	0.12%	20.64%
分地区					
国内	13,504,070,094.95	85.13%	12,437,780,884.68	83.88%	8.57%
海外	2,358,271,280.97	14.87%	2,389,707,970.63	16.12%	-1.32%
分销售模式					
直营	15,862,341,375.92	100.00%	14,827,488,855.31	100.00%	6.98%

(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	14,881,507,330.87	13,782,160,756.41	7.39%	7.08%	10.66%	-2.99%
分产品						
工程总承包	14,881,507,330.87	13,782,160,756.41	7.39%	7.08%	10.66%	-2.99%
分地区						
国内	13,504,070,094.95	12,334,639,684.30	8.66%	8.57%	10.69%	-1.75%
海外	2,358,271,280.97	2,218,636,746.19	5.92%	-1.32%	8.04%	-8.15%
分销售模式						
直营	15,862,341,375.92	14,553,276,430.49	8.25%	6.98%	10.28%	-2.74%

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	61	9,285,669,427.37	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	248	87,882,543,567.13	51,576,652,762.31	36,305,890,804.82

单位：元

项目名称	项目金额	业务模式	开工日期	工期	完工百分比	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	4,639,612,018.77	EPC	2019年01月21日	详细设计开始后50个月	12.38%	431,671,001.12	574,247,624.83	合同约定	0.00
ZARAND综合钢厂EPC项目	4,581,381,279.89	EPC	2012年12月01日	2019年建成投产	95.98%		4,397,332,600.20	合同约定	0.00
西上庄超临界低热值煤热电EPC项目	3,751,084,894.75	EPC	2016年06月01日	24个月	39.11%	711,545,959.21	1,467,204,613.72	合同约定	219,429,281.24
广东金晟兰800万吨优特钢EPC项目	3,558,969,157.52	EPC	2019年12月30日	14个月	61.72%	1,562,117,804.68	2,196,683,767.60	合同约定	1,182,002,516.04
安徽霍邱300万吨钢铁EPC项目	3,071,296,851.19	EPC	2012年09月01日	2019年7月前陆续投产	94.09%	188,978,980.46	2,889,796,029.33	合同约定	31,935,838.65
穆通综合钢厂EPC项目	2,707,521,305.79	EPC	2019年01月29日	30个月	17.57%	37,653,780.78	475,630,800.26	合同约定	0.00

其他说明

适用 不适用

存货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
27,664,472,780.07	2,688,048,461.79	10,025,865.16	28,407,866,199.52	1,932,631,795.21

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	4,639,612,018.77	574,247,624.83	
ZARAND 综合钢厂 EPC 项目	4,581,381,279.89	4,397,332,600.20	61,249,262.47
西上庄超临界低热值煤热电 EPC 项目	3,751,084,894.75	1,467,204,613.72	
广东金晟兰 800 万吨优特钢 EPC 项目	3,558,969,157.52	2,196,683,767.60	48,794,390.72
安徽霍邱 300 万吨钢铁 EPC 项目	3,071,296,851.19	2,889,796,029.33	77,546,546.37
穆通综合钢厂 EPC 项目	2,707,521,305.79	475,630,800.26	171,874,762.96

其他说明

□ 适用 √ 不适用

公司是否开展境外项目

√ 是 □ 否

目前开展的境外项目数量42个，项目模式为工程总承包。分别涉及玻利维亚、土耳其、俄罗斯、印尼、印度等国家。截至2021年末已累计确认收入169.92亿元。

单位：元

项目名称	项目金额	业务模式	完工情况
MMK250 万吨焦化 EPC 项目	4,639,612,018.77	EPC	12.38%
ZARAND 综合钢厂 EPC 项目	4,581,381,279.89	EPC	95.98%
穆通综合钢厂 EPC 项目	2,707,521,305.79	EPC	17.57%

(5) 营业成本构成

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2021 年		2020 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	13,782,160,756.41	94.70%	12,454,624,449.80	94.38%	10.66%
国内外贸易	国内外贸易	617,311,077.64	4.24%	607,151,309.44	4.60%	1.67%
服务收入	服务收入	149,762,541.89	1.03%	133,513,344.80	1.01%	12.17%
其他业务	其他业务	4,042,054.55	0.03%	1,584,821.41	0.01%	155.05%

说明

(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：中钢武汉安环院安全环保科技有限公司、中钢印度轧辊有限公司、长沙官桥建设开发有限公司。具体内容详见“第十节 八 合并范围的变更”。

(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）	5,527,398,921.11
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	34.85%
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	1,735,384,229.28	10.94%
2	客户二	1,562,117,804.68	9.85%
3	客户三	820,745,660.65	5.17%
4	客户四	711,545,959.21	4.49%
5	客户五	697,605,267.29	4.40%
合计	--	5,527,398,921.11	34.85%

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）	2,505,317,571.83
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	17.21%
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	4.46%

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	659,296,567.50	4.53%
2	供应商二	649,635,437.72	4.46%
3	供应商三	448,035,226.51	3.08%
4	供应商四	381,652,750.09	2.62%
5	供应商五	366,697,590.01	2.52%
合计	--	2,505,317,571.83	17.21%

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

3、费用

单位：元

	2021 年	2020 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	23,087,502.75	16,644,567.49	38.71%	本期投标、中标服务费增加
管理费用	514,371,353.60	423,489,350.89	21.46%	
财务费用	165,292,826.77	212,630,147.11	-22.26%	
研发费用	273,945,410.65	225,596,596.10	21.43%	

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
带式焙烧机智能造球和台车控制技术	本项目致力于通过图像识别、算法处理、仿真模拟、数据分析等技术实现带式焙烧工艺的造球和焙烧等工序的智能控制，提高生产效率、降低能耗，实现绿色生产。	项目组已完成全部研究内容，等待验收。	通过研究开发智能造球和焙烧系统，加速球团工艺技术、工业流程、工业数据、工艺经验、制造知识和方法的信息化、数字化和智能化过程，从而最终提高球团厂产品的产量和质量。	通过核心技术研究实现了造球车间的少人化、无人化操作，极大提升了造球生球合格率和公司在球团工艺设计市场竞争力。
氢基直接还原耐火材料研究开发	本项目致力于研发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。	项目组初步建立起分析试验体系，并完成所选材料物理性能测试。	本项目建立高氢和全氢还原工况下的耐材材料模拟体系，实现全氢直接还原铁耐材研究应用技术储备。	本技术开发成果可以应用于氢基竖炉和高炉富氢改造项目，其潜在市场大。可以促进气基乃至氢基竖炉直接还原技术在中国的推广，为中国钢铁减碳做出贡献。
富氢碳循环高炉新技术开发	本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，以适应炉体进行全氧、喷煤、风口热煤气喷吹、炉身补充喷入热还原性煤气的复杂冶炼环境。	项目组完成了富氢碳循环高炉能质平衡模型构建，并完成了富氢碳循环高炉内氢还原规律与利用效率研究的研究报告。	本项目的预期目标是开发一种新的低碳炼铁工艺——富氢碳循环高炉及其衍生工艺。	本技术成果将极大的提高炼铁生产效率，降低二氧化碳排放。同时在工程建设方面，该技术无论是新建项目，还是对传统高炉进行技术改造，都将拥有良好的市场优势。
低压力竖炉炉型与直接还原工艺	本项目以氢基竖炉为主要研究对象，对竖炉设计与直接还原工艺耦合关系及 DRI 高效利用技术进行开发研究，旨在为直接还原技术的推广	本项目已建立研究计划，梳理国内外有关氢基直接还原工艺生产现状以及相关产品的应用，并形成工作计划。	全方位实现氢基直接还原工艺的完善及推广。	本项目是公司在直接还原领域内的研究探索，可以提升竖炉炉型和 DRI 应用的技术能力，对下一步开拓国内外低碳冶金市场有推动作用。

	和发展奠定基础。			
低能耗量子电炉炼钢工艺的设计与研发	通过量子电炉工艺流程原理研究出竖井式废钢预热技术,使得废钢与热烟气的热量交换更加充分,实现电炉热烟气的高效利用	已完结	降低电能消耗及电极消耗降低运行成本和减少 CO2 排放,减少噪音污染,保护环境。	此技术节能减排、绿色智能、创新废气收集理念,符合国家绿色低碳政策,增加市场竞争力。
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。	已完成技术研发,正在开展示范工程建设。	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 and 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。
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。	项目实施方案较好地响应了指南要求,课题设置合理、逻辑关系明确、技术路线正确、研究方法和实施方案可行。通过论证,已正式启动相关研究工作。	我院参与的两项子课题成果将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。	项目实施将极大的提升我院应对气候变化领域专业服务能力及行业影响力,提高我院碳资产管理与咨询方面的服务能力,以及对钢铁企业如期实现“双碳”目标具有重要作用。

公司研发人员情况

	2021 年	2020 年	变动比例
研发人员数量(人)	639	646	-1.08%
研发人员数量占比	33.97%	33.23%	0.74%
研发人员学历结构	——	——	——
本科	341	350	-2.57%
硕士	258	250	3.20%
其他	40	46	-13.04%
研发人员年龄构成	——	——	——
30 岁以下	54	42	28.57%
30~40 岁	276	287	-3.83%
其他	309	317	-2.52%

公司研发投入情况

	2021 年	2020 年	变动比例
研发投入金额（元）	273,945,410.65	225,596,596.10	21.43%
研发投入占营业收入比例	1.73%	1.52%	0.21%
研发投入资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00%
资本化研发投入占研发投入的比例	0.00%	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	2021 年	2020 年	同比增减
经营活动现金流入小计	13,260,297,482.32	12,507,013,828.97	6.02%
经营活动现金流出小计	12,656,679,462.07	10,976,209,851.11	15.31%
经营活动产生的现金流量净额	603,618,020.25	1,530,803,977.86	-60.57%
投资活动现金流入小计	1,125,526,220.07	31,249,948.82	3,501.69%
投资活动现金流出小计	435,767,517.35	47,281,878.51	821.64%
投资活动产生的现金流量净额	689,758,702.72	-16,031,929.69	
筹资活动现金流入小计	2,766,421,402.29	1,939,280,260.00	42.65%
筹资活动现金流出小计	2,354,678,190.75	2,139,815,236.61	10.04%
筹资活动产生的现金流量净额	411,743,211.54	-200,534,976.61	
现金及现金等价物净增加额	1,680,348,740.27	1,219,173,590.04	37.83%

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下降，主要是在手执行项目较多付款增加；投资活动产生的现金流量净额同比增加，主要是本期出售重钢股票收回现金；筹资活动产生的现金流量净额同比增加，主要是本期发行可转换公司债券收到现金。

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	219,377,696.88	26.25%	主要为出售重钢股票、确认本期联营企业利润份额	出售重钢股票不具有可持续性，联营企业利润份额具有持续性
公允价值变动损益	255,079,971.74	30.53%	主要为出售重钢股票	否
资产减值	-26,115,227.13	-3.13%	主要为部分机器设备减值	否
营业外收入	24,678.83	0.00%	主要为项目现场安全罚款	否
营业外支出	243,702.12	0.03%	主要为固定资产报废损失	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

	2021 年末		2021 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	6,926,976,440.04	28.52%	5,200,582,610.84	26.32%	2.20%	项目预收款增加，在手项目回款较好
应收账款	4,208,960,223.32	17.33%	5,192,034,318.33	26.28%	-8.95%	在手项目回款较好
合同资产	316,479,660.56	1.30%	144,640,205.23	0.73%	0.57%	
存货	1,990,453,458.92	8.20%	1,537,150,225.15	7.78%	0.42%	
投资性房地产	522,378,674.74	2.15%	518,472,806.82	2.62%	-0.47%	
长期股权投资	471,442,547.64	1.94%	430,259,931.01	2.18%	-0.24%	
固定资产	173,412,768.00	0.71%	205,673,136.95	1.04%	-0.33%	
使用权资产	54,448,161.63	0.22%	89,325,793.33	0.45%	-0.23%	
短期借款	772,590,900.00	3.18%	1,413,225,500.00	7.15%	-3.97%	部分短期借款转为长期借款
合同负债	4,519,158,480.20	18.61%	2,308,082,113.14	11.68%	6.93%	项目预收款增加
长期借款	619,091,543.43	2.55%	75,150,000.00	0.38%	2.17%	部分短期借款转为长期借款
租赁负债	10,304,525.07	0.04%	42,774,134.82	0.22%	-0.18%	

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

金融资产								
1.交易性金融资产(不含衍生金融资产)	373,569,304.16	184,452,411.98				696,512,082.40		16,720,000.00
4.其他权益工具投资	20,428,043.92						187,267.88	20,615,311.80
金融资产小计	393,997,348.08	184,452,411.98				696,512,082.40	187,267.88	37,335,311.80
投资性房地产	518,472,806.82	5,999,504.87					-2,093,636.95	522,378,674.74
其他非流动金融资产	1,104,541,331.19	64,628,054.89						1,169,169,386.08
上述合计	2,017,011,486.09	255,079,971.74				696,512,082.40	-1,906,369.07	1,728,883,372.62
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

下属企业债务重组将部分债权作价187,267.88元受让取回管理人代为持有的天津渤海钢【二十二】号企业管理合伙企业(有限合伙)的财产份额。

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	余额	受限原因
货币资金	1,497,431,708.05	银承保证金等
应收账款	530,000,000.00	质押
固定资产	43,929,270.54	抵押
无形资产	10,222,843.94	抵押
投资性房地产	35,674,900.00	抵押
其他项	524,082,770.82	银行承兑汇票票据质押
合计	2,641,341,493.35	

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
29,554,000.00	32,410,000.00	-8.81%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、金融资产投资

(1) 证券投资情况

适用 不适用

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	653,746,282.28	公允价值计量	373,569,304.16	184,452,411.98			696,512,082.40	339,662,778.24	16,720,000.00	交易性金融资产	债务重组获偿
境内外股票	CDU	CUDEC O	440,366,811.55	公允价值计量	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			1,094,113,093.83	--	373,569,304.16	184,452,411.98	0.00	0.00	696,512,082.40	339,662,778.24	16,720,000.00	--	--
证券投资审批董事会公告披露日期	2016年02月27日												
证券投资审批股东会公告披露日期（如有）	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	94,433.40	29,058.19	29,058.19	0	0	0.00%	65,375.21	存放于募集资金专用账户中	0
合计	--	94,433.40	29,058.19	29,058.19	0	0	0.00%	65,375.21	--	0
募集资金总体使用情况说明										
<p>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》。</p> <p>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。</p> <p>截至 2021 年 12 月 31 日募集资金累计投入 290,581,880.49 元，其中：直接投入募集资金项目 59,299,233.00 元，置换先期自筹资金投入 107,338,814.94 元，补充流动资金 123,943,832.55 元。尚未使用募集资金余额为 655,251,951.41 元（含募集资金专户利息收入 1,499,869.64 元），全部存放于募集资金专用账户。</p>										

(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										
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	16,663.81	16,663.81	20.31%		0	不适用	否
补充流动资金	否	12,394.38	12,394.38	12,394.38	12,394.38	100.00%		0	是	否
承诺投资项目小计	--	94,433.39	94,433.39	29,058.19	29,058.19	--	--	0	--	--
超募资金投向										

无										
合计	--	94,433.39	94,433.39	29,058.19	29,058.19	--	--	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因 (分具体项目)	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以及新冠疫情的影响, 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, 独立财务顾问出具了核查意见。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。									
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)。									
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用									
尚未使用的募集资金用途及去向	截至报告期末, 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	无									

情况	
----	--

(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	3,000,000.00	23,765,796.57	5,747,701.01	15,862,251.37	866,101,519.79	692,702,804.10

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

2022年是实施“十四五”规划承上启下的关键之年，在复杂多变的国际政经形势下，公司将继续以新发展理念为引领，坚持稳字当头、稳中求进，做强做精做优冶金工程技术与服务主业。坚持创新发展，不断推进国际化工程开拓，低碳冶金工程技术服务、数字化智慧化转型发展。

2022年，公司将重点抓好以下几方面工作：

1. 坚持创新引领，加速打造低碳冶金竞争力。持续打造低碳冶金业务核心竞争力，加快完成新疆八钢富氢碳循环高炉工程三期、宝钢湛江钢铁氢基竖炉等一批具有示范效应的低碳冶金项目，立足示范项目推进关键工艺专利技术申请与核心设备国产化，打造技术护城河。

2. 聚焦重点客户和区域，进一步提升国内外市场份额。聚焦核心客户、核心区域，强化客户关系维护，围绕高价值客户拓展海外市场，以技术带动工程承包业务，打造可靠稳定的订单来源。加大创新技术营销力度，以精准营销和精心服务，巩固和强化竞争优势，提升国内外市场份额。

3. 加快数字化转型发展，提升“数智”赋能实效。加快建设工程大数据中心，提升工程项目数据资产管理水平，工程建设、工厂运营数据化服务能力。建立完善工程数据标准管理系统，健全工程主数据标准和数字化交付标准，力争在数字化设计与仿真、工业互联网、实景三维等关键技术形成突破。

4. 以经济效益为核心，全面加强项目成本管控。建立健全工程管理体系，以成本控制为核心抓好项目全流程精细化管理，强化以设计为龙头的工程费控管理，突出以数字化信息化建设为抓手的工程全流程监控与督导。积极应对成本上升压力，深入推进全球化采购及属地化资源配置运作，提升海外成本竞争力。

5. 坚决完成国企改革三年行动任务，加快做优做强做大步伐。进一步推进三项制度改革全级次走深走实，高质高效全面完成国企改革三年行动任务目标。深入研究国家及各省市培育“专精特新”企业政策措施，建立相关推进机制，制定培育方案。强化人才队伍建设，结合公司业务需求引进国际化、低碳技术、数智化及复合型人才。持续健全项目管理系统和工程应用，加快数字化设计和交付体系在绿色低碳冶金项目中落地。

6. 防范化解风险挑战，坚决做好疫情防控、安全生产和维稳工作。加强重点领域风险识别和管控能力，切实做好境外重大项目运营风险、现金流风险等方面的防范。建立经营风险防控与责任机制，进一步优化风险防控手段。持续完善境外疫情防控措施，加强安全生产管理，探索实施施工分包合同引入安全生产成本，同步优化安全生产考核体系。

7. 夯实投资者关系管理，尊重和投资者合法权益，关注中小股东诉求，不断提升信息披露水平，增进与资本市场的多渠道沟通，多维度、多角度向资本市场传递企业发展讯息。围绕企业战略，深化产融结合，积极推进专业化并购重组，优化业务结构，提升公司资本市场价值，持续为股东创造价值回报。

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
2021年02月23日	公司会议室	实地调研	机构	海通证券	公司业务进展情况，不涉及未披露重大信息。未提供书面材料。	互动易《中钢国际：2021年2月23日投资者关系活动记录表》
2021年04月12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2020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20210412》
2021年04月12日	公司会议室	实地调研	机构	兴业证券、华夏基金、昆仑保险	公司业务进展情况，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 中钢国际投资者关系管理档案20210413》

2021年04月19日	公司会议室	实地调研	机构	华创证券、中融基金、浙商证券、汇安基金	同上	互动易《中钢国际：000928 中钢国际调研活动信息》
2021年04月26日	公司会议室	实地调研	机构	银河证券	同上	同上
2021年04月29日	公司会议室	实地调研	机构	南方基金、中金公司、中信建投、安信证券、国盛证券、方正证券	同上	同上
2021年06月10日	公司会议室	实地调研	机构	招商证券	同上	同上
2021年06月24日	公司会议室	实地调研	机构	申万宏源、中银基金、中英益利、西部利得基金、东方证券资管、中欧基金、鹏华基金、中海基金	同上	互动易《中钢国际：2021年6月24日投资者关系活动记录表》
2021年07月14日	公司会议室	实地调研	机构	大成基金	同上	互动易《中钢国际：000928 中钢国际调研活动信息》
2021年07月23日	公司会议室	实地调研	机构	高盛（亚洲）、新加坡政府投资公司、富邦人寿、中国守正基金	同上	互动易《中钢国际：000928 中钢国际调研活动信息 20210723》
2021年08月25日	公司会议室	实地调研	机构	兴业证券、中信建投基金、千合资本、华夏基金、大成基金、中银基金、太平基金、申万宏源、湖南源乘投资、上投摩根基金、东吴基金、国投瑞银基金、上海睿郡资管、中海基金、光大保险、东海基金、浦银安盛基金、南京证券、	同上	互动易《中钢国际：000928 中钢国际调研活动信息》

				南方基金、富国基金、招商基金、中天证券		
2021年08月27日	公司会议室	实地调研	机构	东吴证券、海通证券资管、华泰保险资管、健顺投资、浙商资管	同上	同上
2021年09月02日	公司会议室	实地调研	机构	长江证券、华宝基金、华夏基金、淳厚基金、兴证全球基金、大成基金、摩根士丹利华鑫、西部利得基金、合众资产、安盛天平财险、国华人寿、源乘投资、远望角投资、源闾投资、弘尚资产、中信资本、交银理财、东方资管、国君资管、安信证券、华安证券、中融信托	同上	同上
2021年09月06日	公司会议室	实地调研	机构	兴业证券、西部利得基金、华夏基金、人保资管、建信基金、西南证券	同上	同上
2021年11月03日	公司会议室	实地调研	机构	天风证券、国寿安保基金、博远基金、方正证券、雪球资管、南京证券	同上	同上
2021年11月30日	公司会议室	实地调研	机构	国泰君安证券	同上	同上
2021年12月15日	公司会议室（线上）	电话沟通	机构	长江证券、兴证全球、广发基金、中海基金、华夏基金、西部利得、长信基	同上	同上

				金、恒越基金、东海证券		
2021年12月23日	公司会议室（线上）	电话沟通	机构	国海证券、华夏基金、中海基金、博时基金、中欧基金、兴银基金	同上	同上
2021年12月24日	公司会议室（线上）	电话沟通	机构	申万宏源证券、淡水泉投资、华海财险、申银万国期货、上海泊通投资、长江养老保险、安徽安粮兴业、中邮国际、平安基金、上海尚雅投资、华泰证券、华安证券、宁泉研究、海南鑒石基金、上海健顺投资、西部证券、南方基金	同上	同上
2021年12月29日	公司会议室及线上	电话沟通	机构	国盛证券、中欧基金、东方证券、天风证券	同上	同上

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，建立并不断完善公司治理相关制度，报告期内根据上市公司治理准则的相关规定对公司章程进行了修订。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其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
2021 年第一次临时股东大会	临时股东大会	54.69%	2021 年 03 月 18 日	2021 年 03 月 19 日	巨潮资讯网,《2021 年第一次临时股东大会决议公告》(2021-13)
2020 年年度股东大会	年度股东大会	55.84%	2021 年 04 月 16 日	2021 年 04 月 17 日	巨潮资讯网,《2020 年年度股东大会决议公告》(2021-40)
2021 年第二次临时股东大会	临时股东大会	54.69%	2021 年 06 月 11 日	2021 年 06 月 12 日	巨潮资讯网,《2021 年第二次临时股东大会决议公告》(2021-56)
2021 年第三次临时股东大会	临时股东大会	54.71%	2021 年 07 月 16 日	2021 年 07 月 17 日	巨潮资讯网,《2021 年第三次临时股东大会决议公告》(2021-63)
2021 年第四次临时股东大会	临时股东大会	54.72%	2021 年 09 月 10 日	2021 年 09 月 11 日	巨潮资讯网,《2021 年第四次临时股东大会决议公告》(2021-74)
2021 年第五次临时股东大会	临时股东大会	54.81%	2021 年 12 月 22 日	2021 年 12 月 23 日	巨潮资讯网,《2021 年第四次临时股东大会决议公告》(2021-95)

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	55	2014 年							

					09月22日							
王 建	董事、总经理	现任	男	54	2014年09月22日							
董 达	董事	现任	男	58	2014年09月22日							
徐金梧	独立董事	现任	男	73	2017年06月20日							
季爱东	独立董事	现任	男	67	2017年12月01日							
赵 峡	独立董事	现任	男	64	2020年12月31日							
王天翼	独立董事	现任	男	62	2020年12月31日							
徐国平	监事会主席	现任	男	58	2019年02月14日							
闫立超	监事	现任	女	39	2020年12月31日							
杨宗葳	职工监事	现任	男	37	2020年12月31日							
化光林	常务副总经理	现任	男	46	2020年06月01日							
化光林	总工程师	现任	男	46	2020年06月29日							
周建宏	副总经理	现任	男	57	2014年09月22日							
袁陆生	副总经理、财务	现任	男	56	2014年09月22日							

	总监				日							
袁陆生	董事会 秘书	现任	男	56	2019年 10月18 日							
贾建平	副总理	现任	男	59	2015年 05月25 日							
唐发启	副总理	现任	男	44	2020年 06月01 日	41,600		10,400		31,200	个人资 金需求	
云 东	副总理	现任	男	46	2020年 06月01 日							
王红宇	风控总 监	现任	女	56	2014年 09月22 日							
合计	--	--	--	--	--	41,600	0	10,400		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

公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

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，北京中鼎泰克冶金设备有限公司董事，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，负责资产财务、投资融资、劳资薪酬、绩效考核和安全生产。

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、国企改革、工会、青年、企业文化建设。

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。

现任公司独立董事，中国金属学会常务理事，中国金属学会冶金设备分会主任委员，宁波东力股份有限公司独立董事。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，获学士学位。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。现任公司监事会主席，中钢设备有限公司监事会主席，武汉安环院领创科技有限公司董事长，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。现任公司监事，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）。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。化先生负责公司海外市场总体开拓和部分海外项目执行工作，负责公司对外宣传、国际合作、风险管理和海外资产运营。

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。周先生负责公司工程设计、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和资产财务日常工作，负责信息披露、投资者关系管理与舆情维护。协助董事长分管董事会、资本运作和内控审计工作，协助总经理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，负责机电产品贸易工作。

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、安徽中钢诺泰工程技术有限公司董事、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。

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。现任公司副总经理，中钢设备有限公司副总经理、焦炉与化产工程部部长，北京国冶锐诚工程技术有限公司董事长。云先生负责公司国内外部分项目的市场开拓和执行，负责公司信息化建设、项目管理体系建设。

王红宇：毕业于北京科技大学冶金自动化电气专业，获学士学位，后在北京科技大学工业自动化专业获硕士学位，是正高级工程师。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，北京佰能电气技术有限公司监事。王女士负责公司商务、法律合规、内控建设、供应商管理工作，协助常务副总经理分管风险管理工作。

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
陆鹏程	中国中钢集团有限公司	副总经理	2019年08月15日	2021年10月22日	是
陆鹏程	中国中钢股份有限公司	副总经理	2014年12月30日	2021年11月11日	否
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		是

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1,425.83万元。

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	55	现任	2.2	是
王建	董事、总经理	男	54	现任	156.06	否
董达	董事	男	58	现任	144.95	否
赵峡	独立董事	男	64	现任	13.2	否
王天翼	独立董事	男	62	现任	13.2	否
徐金梧	独立董事	男	73	现任	13.2	否
季爱东	独立董事	男	67	现任	13.2	否
徐国平	监事会主席	男	58	现任	121.38	否
闫立超	监事	女	39	现任	0	是
杨宗葳	职工监事	男	37	现任	61.27	否
化光林	常务副总经理、总工程师	男	46	现任	135.06	否
周建宏	副总经理	男	57	现任	124.27	否
袁陆生	副总经理、财务总监、董事会秘书	男	56	现任	121.47	否
贾建平	副总经理	男	59	现任	124.27	否
唐发启	副总经理	男	44	现任	128.98	否
云东	副总经理	男	46	现任	140.17	否
王红宇	风控总监	女	56	现任	112.95	否
合计	--	--	--	--	1,425.83	--

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
第九届董事会第二次会议	2021年03月02日	2021年03月03日	巨潮资讯网,《第九届董事会第二次会议决议公告》(2021-6)
第九届董事会第三次会议	2021年03月25日	2021年03月26日	巨潮资讯网,《第九届董事会第三次会议决议公告》

			(2021-18)
第九届董事会第四次会议	2021 年 04 月 08 日	2021 年 04 月 09 日	巨潮资讯网,《第九届董事会第四次会议决议公告》 (2021-32)
第九届董事会第五次会议	2021 年 05 月 25 日	2021 年 05 月 26 日	巨潮资讯网,《第九届董事会第五次会议决议公告》 (2021-49)
第九届董事会第六次会议	2021 年 06 月 29 日	2021 年 06 月 30 日	巨潮资讯网,《第九届董事会第六次会议决议公告》 (2021-58)
第九届董事会第七次会议	2021 年 08 月 24 日	2021 年 08 月 25 日	巨潮资讯网,《第九届董事会第七次会议决议公告》 (2021-65)
第九届董事会第八次会议	2021 年 09 月 06 日	2021 年 09 月 07 日	巨潮资讯网,《第九届董事会第八次会议决议公告》 (2021-72)
第九届董事会第九次会议	2021 年 10 月 26 日	2021 年 10 月 27 日	巨潮资讯网,《第九届董事会第九次会议决议公告》 (2021-82)
第九届董事会第十次会议	2021 年 11 月 10 日	2021 年 11 月 11 日	巨潮资讯网,《第九届董事会第十次会议决议公告》 (2021-87)
第九届董事会第十一次会议	2021 年 12 月 06 日	2021 年 12 月 07 日	巨潮资讯网,《第九届董事会第十一次会议决议公告》 (2021-91)

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
徐金梧	10	10	0	0	0	否	0
季爱东	10	10	0	0	0	否	0
赵 峡	10	10	0	0	0	否	0
王天翼	10	10	0	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

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“十四五规划”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。

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结果等进行了审议，为进一步健全公司薪酬管理、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）
战略委员会	陆鹏程、王建、董达、徐金梧、赵峡	1	2021年07月09日	关于审议中钢国际“十四五”规划的议案	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、相关多元业务的风险防范等方面进行探讨和研究，提出了合理化建议。		
提名委员会	徐金梧、季爱东、董达	1	2021年10月17日	关于公司下属中钢设备推举化光林为第三届董事会董事候选人及总经理的议案	公司下属重要子公司董事及高管人员候选人考查		

薪酬与考核委员会	季爱东、赵峡、王天翼	1	2021年12月06日	关于公司高级管理人员薪酬考核结果的议案	对公司高管人员考核结果进行审议		
审计委员会	王天翼、季爱东、王建	5	2021年03月15日	关于《2020年年度报告》全文及摘要的议案、关于公司《2020年年度内部控制评价报告》的议案、关于《2020年年度财务决算报告》的议案、关于聘任公司2021年度审计机构的议案	对公司年度报告及相关内控评价报告、财务决算报告、聘任审计机构等进行审核		
			2021年04月08日	公司《2021年第一季度报告》的议案	对公司一季报进行审核		
			2021年08月24日	关于公司2021年半年度报告的议案、关于2021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		
			2021年10月26日	关于公司2021年三季度报告的议案	对公司三季报进行审核		
			2021年11月23日	关于公司《2021年审计计划报告》的议案	对公司年度审计计划进行审核		

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）	1,878
报告期末在职员工的数量合计（人）	1,881
当期领取薪酬员工总人数（人）	1,881
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	573
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	0
销售人员	52
技术人员	1,525
财务人员	69
行政人员	235
合计	1,881
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士及以上	609
本科学历	1,037
专科及以下	235
合计	1,881

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，公司紧密围绕发展战略及经营管理，按照分级、分类、多渠道、多形式的工作原则开展人才培养工作。组织员工参加包括党建、外语、管理提升、数字化转型、职业技能、执业资格继续教育、法律风险及安全生产等培训项目，参训人员1,300人次，为不断提升企业竞争优势提供人才支持和智力保障。

4、劳务外包情况

适用 不适用

劳务外包的工时总数（小时）	不适用
劳务外包支付的报酬总额（元）	128,573,543.85

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）	1.52
分配预案的股本基数（股）	1,280,919,103
现金分红金额（元）（含税）	194,669,901.94
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）	194,669,901.94
可分配利润（元）	225,105,143.00
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	
以 2021 年 12 月 31 日总股本 1,280,919,103 为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.52 元（含税），送红股 0 股（含税），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

公司围绕“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。

2021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2021年12月底，公司全级次新建立制度125个，修订制度87个，废止制度44个。

在内控建设方面，组织全级次所属企业对内控体系建设及资金、“两金”、融资租赁等重点领域5大类30项问题清单及其

对应事项进行了全面排查，做到排查工作“全覆盖，不留死角、不留盲区”。组织所属企业编制了内控排查报告，实行零报告制度，并根据排查结果填报了《内部控制自查自纠情况汇总表》《内部控制自查自纠问题整改推进工作计划》和《内部控制自查自纠工作报告》，并督促相关所属企业按照整改计划推进相关整改工作。

此外，为认真落实国务院关于防范化解重大风险和推动高质量发展的决策部署，充分发挥内部控制体系对公司强基固本作用，进一步提升公司防范化解重大风险能力，公司组织开展了“2021年内控合规体系更新及制度树建设工作”。以“党建制度、公司章程、三重一大”为根本制度，加强党的领导与公司管理体系相结合，构建“党政融合、横向到边、纵向到底、协同共享”的公司及各所属企业制度树。

在合规管理方面，完成《中钢国际2020年度企业合规管理工作报告》和《中钢国际2020年境外法律合规风险排查处置工作分析报告》。针对所属企业设立境外子公司的申请出具合法合规性审查意见书；为继续规范公司商务合同，发布了12个示范合同和1个见索即付保函模板及两项合规细则。编制了反贿赂、反腐败领域的合规指南。

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	2022年03月26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2021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	重大缺陷的迹象包括：公司董事、监事和高级管理人员存在舞弊行为；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。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	重大缺陷的迹象包括：严重违反“三重一大”决策程序，决策过程不民主，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≥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

	员会和内部审计机构对内部控制的监督有较大缺失。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。	损害,直接影响公司生存发展。重要缺陷的迹象包括:没有完全履行“三重一大”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%≤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。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。
定量标准	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。重大缺陷:(1)错报≥合并财务报表资产总额的1%;(2)错报≥合并财务报表净利润的5%;重要缺陷:(1)合并财务报表资产总额的0.5%≤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%≤错报<合并财务报表净利润的5%;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%。	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;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;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。
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2021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	2022年03月26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2021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

公司始终坚持高效卓越，务实创新，合作共赢的核心价值观，将“履行社会责任”的根本思想全面贯彻落实到日常经营活动中，将社会责任工作融入到股东权益保护、员工权益保护、供应商、客户和消费者权益保护、环境保护与可持续发展等方面，为客户提供全流程、全生命周期服务和绿色、创新、可持续的一体化解决方案，致力与客户共同打造智能化的、与社会和环境共荣共存的低碳绿色产业，造福人类。

（一）环境保护与可持续发展

公司高度重视环境保护工作，坚持可持续发展，在绿色技术和产品开发、绿色过程管理等方面拥有多项“原创技术”、“首创技术”、“首台套”工程，为钢铁行业全流程多污染物环保节能综合治理提供系统性解决方案。作为中国环保产业的骨干企业，中钢天澄是国家科技部“国家工业烟气除尘工程技术研究中心”、生态环境部“国家环境保护工业烟气控制工程技术中心”两个国家级工程技术中心的依托单位，与清华大学等单位共建国家发改委“大气污染物与温室气体协同控制国家工程研究中心”，还设有国内唯一以钢铁行业超低排放技术为主攻方向的院士专家工作站。主持和参与编制了30余项环保国家标准、技术规范与导则，PM2.5预荷电微细粒子控制技术和装备、延迟焦化储焦池无组织排放废气控制及协同治理技术、钢铁窑炉烟尘细颗粒物超低排放技术、VOCs废气治理等系列核心技术，为国家深入打好污染防治攻坚战、减污降碳协同增效提供了坚强保障和技术支撑。

（二）社会责任

1. 公司对股东权益的保护

董事会按照证监会、深交所关于定期报告编制准则以及《股票上市规则》的要求，进一步严格落实信息披露制度。2021年公司对外披露定期报告、临时报告共95份，其他披露文件48份，不断提高公司透明度，展示公司的品牌价值和投资价值。全年回答深交所互动易平台问题161条；接待各类投资者调研20场，通过电话、邮件及网络平台及时回复投资者各类问题300余条，对投资者尤为关心的公司战略布局、低碳核心技术及相关服务、低碳冶金示范项目进展、“一带一路”项目建设等问题给予耐心解答，推动公司价值最大化和股东利益最大化有机统一。

公司始终积极回馈股东，连续6年向全体股东以现金方式分红，每年现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股

股东的净利润的比率均超过30%。

2. 公司对职工权益的保护

公司严格执行国家各项法律法规，建立起极富市场竞争力的薪酬、福利保障体系，打造了一支高素质的人才队伍。公司关注员工的职业发展，为员工提供各种职业技能培训，包括新员工入职培训、专业技能培训等，推进公司全员学习，不断提高员工的业务能力和文化素质，使员工与公司共同进步。公司积极打造健康向上的企业文化，重视员工素质提高，根据实际需要组织多种形式的培训活动，组织羽毛球、乒乓球、篮球比赛，丰富员工的业余生活。公司多次组织员工为贫困地区群众募集资金和御寒衣物，公司工会还坚持开展生活困难职工帮扶及慰问等。

3. 公司对客户、供应商权益的保护

公司业务已遍布全球40多个国家，与50余个国家的知名企业建立了稳固的合作伙伴关系，先后承建了150多个海外项目，用实际行动履行对合作伙伴的承诺、赢取客户的认可和信赖、建立稳定的合作关系。公司坚持依法依规经营，诚实守信，恪守商业道德和社会公德，严格执行行业规范，实施精细化管理，遵循公开、公平、公正、透明的采购原则，具备完善的采购制度和工作流程。通过合同约定与供应商的责任和义务，做好沟通交流和货款结算工作，为供应商服务提供便利，切实保障公司和供应商的合法权益，维护良好的交易环境。

4. 疫情防控，使命担当

公司坚持疫情防控工作常态化，秉持员工健康安全至上，统筹推进疫情防控和项目复工有序开展。公司疫情防控工作组发布疫情信息“及时准确”，保证核酸检测“应检必检”，出国人员疫苗“全部接种”；国内外各项目分类施策、“积极复工”，抓防控措施落实、抓防疫知识宣贯、抓应急预案演练、抓防疫物资保障、抓员工情绪稳定，有序有效有力推进防控工作。所属企业应对疫情反应迅速，措施得力，实现高效复工复产。

5. 扶贫工作

公司下属中钢安环院与地方政府扶贫主管部门签订年度省直单位定点扶贫责任书，充实了扶贫工作队的力量，把扶贫工作纳入年度重点工作。

公司及下属企业还积极参与内蒙古翁牛特旗对口扶贫活动，消费扶贫资助256.40万元。

（三）公司治理

公司董事会严格遵守《公司法》《证券法》《深圳证券交易所股票上市规则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第1号——主板上市公司规范运作》等相关法律法规的要求和《公司章程》《董事会议事规则》等制度的规定，本着对全体股东负责的态度，认真贯彻落实股东大会的各项决议，尤其重视中小股东利益诉求，不断完善公司治理机制，不断强化内部控制，确保了公司的规范运作。

公司将继续完善社会责任管理体系，充分结合和利用自身科技产业优势，践行社会责任，积极参与社会公益事业和生态环境保护，提高资源利用率，进一步强化社会责任意识，积极维护投资者、客户、供应商、员工等各利益相关方的合法权益，以更加积极的态度践行可持续发展理念，为社会、经济、环境的和谐发展贡献更大的力量。

三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

（一）驻点帮扶促乡村振兴

公司下属中钢安环院2016年起到湖北省红安县杏花乡李西村开展定点扶贫工作，2018年6月李西村通过国家验收，提前实现“户脱贫，村出列”，2021年6月该项驻村扶贫工作圆满结束。2021年7月起，按照湖北省委省政府的统一部署安排，中钢安环院转战湖北省通城县四庄乡寺背村继续参加乡村振兴定点帮扶工作。报告期内，主要完成的工作有：

1. 组建驻村工作队，制定帮扶方案

中钢安环院签订了《2021年省直单位定点帮扶责任书》，抽调骨干力量组建了驻村工作队，研究通过了驻点帮扶工作方案，明确了帮扶责任及工作机制，并落实了帮扶保障措施。7月驻村工作队进驻帮扶点正式开展工作，此后院领导带队先后三次到驻点帮扶村调研指导帮扶工作。

2. 扎实推进帮扶工作

（1）聚力强组织、固根基：坚持把深入学习贯彻习近平新时代中国特色社会主义思想摆在首位，安排驻村第一书记参

加省、市乡村振兴局组织的驻村第一书记培训班。抓住年底村“两委”换届选举契机，协助构建强有力的村两委班子。

(2) 聚力稳脱贫，防返贫：严格落实“四个不摘”政策，持续对脱贫不稳定户、边缘易致贫户、突发严重困难户进行动态监测和管理，完成了76户原建档立卡贫困户的摸排工作，跟踪收入变化和“两不愁三保障”巩固情况，落实帮扶责任，稳定消除风险，巩固拓展脱贫成果，并顺利通过省级巩固拓展脱贫攻坚成果后评估检查。

(3) 聚力兴产业、促发展：通过召开屋场会、党员大会、走访座谈等形式广泛宣传乡村振兴战略，加强村干部及村民发展主体意识，增强村干部及村民干事创业积极性。积极谋划并与村两委多次沟通，提出了“寺背村要积极融入四庄乡全域旅游体系，围绕现有产业基础做文章，围绕重点项目（万果家园）做文章，走农旅融合、第一和第三产业互补”的产业发展思路。

(4) 聚力办实事、解难题：深入开展党史学习教育“我为群众办实事”实践活动。驻村工作队积极投身入户摸排、数据录入、推广疫苗接种、疫情防控宣传、劝导中高风险区返乡人员集中隔离等各项工作中。协助村两委完成全村2462户籍人口摸排建档工作，集中隔离6人，全村12岁以上人员疫苗接种率为96.4%，成功劝说一场白事简办，一场喜宴缓办，阶段性打赢了疫情阻击战。目前已累计为群众办实事20余件（抢收谷子、接送老弱病接种疫苗、无偿赠送洪山菜苔种子、帮助贫困户办理贷款、帮助销售农副产品、帮助困难户提高低保标准等），赢得了当地老百姓的信任。

(5) 2021年院工会购买村农副产品10.88万元，通过工作群广泛宣传，鼓励职工自愿购买消费扶贫产品。

(二) 积极推进消费帮扶、安全科技助振兴等

公司及下属企业还积极参与内蒙古翁牛特旗对口扶贫活动，消费扶贫资助共计256.40万元。

中钢安环院发挥安全科技方面优势，选派安全管理方面的国家级专家，围绕工贸行业粉尘防爆、有限空间安全等专题，对全旗安全生产人员进行培训，进一步提升全旗监管队伍和相关企业的安全生产知识储备和能力水平，助力翁旗乡村振兴取得实效。

中钢安环院与湖北省疾控中心签订战略合作协议，于9月23日赴四川阿坝州茂县，开展为期9天的职业病危害因素监测业务帮扶。帮助当地完成了部分职业病防治项目工作任务，提升了其专业人员的职业卫生检测能力。

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
股改承诺						
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
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程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	2015年09月 01日	长期	正常履行中； 未发生违反承诺的情形。

			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。			
	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。	2014年08月29日	长期	正常履行中；未发生违反承诺的情形。
	中钢股份	其他承诺	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：(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	2013年10月25日	长期	正常履行中；未发生违反承诺的情形。

			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。			
	中钢集团	其他承诺	<p>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 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</p>	2014 年 05 月 21 日	长期	正常履行中；未发生违反承诺的情形。

			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。			
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,将其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、其他规范性文件和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、其他规范性文件和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。	2013 年 08 月 13 日	长期	正常履行中; 未发生违反承诺的情形。
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。
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	2013 年 08 月 13 日	长期	正常履行中; 未发生违反承诺的情形。

			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。			
	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。
首次公开发行或再融资时所作承诺						
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺						
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的,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	不适用					

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

1. 会计政策变更

本公司自2021年1月1日起执行财政部2018年修订的《企业会计准则第21号-租赁》（以下简称“新租赁准则”）。详细的使用权资产、租赁负债的确认和计量的会计政策见第十节 五 重要会计政策及会计估计。新租赁准则要求首次执行该准则的累积影响数调整首次执行当期期初(即2021年01月01日)留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不进行调整。首次执行新租赁准则当年年初财务报表相关项目情况影响详见如下：

资产负债表项目	2020年12月31日 原列报金额	累积影响金额	追溯调整后2020年12月31日 列报金额
预付款项	1,734,115,879.21	-35,924,290.40	1,698,191,588.81
其他应收款	250,852,343.32	-2,438,154.27	248,414,189.05
使用权资产		89,325,793.33	89,325,793.33
资产合计	1,984,968,222.53	50,963,348.66	2,035,931,571.19
一年内到期的非流动负债	259,963,016.31	8,189,213.84	268,152,230.15
租赁负债		42,774,134.82	42,774,134.82
负债合计	259,963,016.31	50,963,348.66	310,926,364.97

2. 会计估计变更

本报告期主要会计估计未发生变更。

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：中钢武汉安环院安全环保科技有限公司、中钢印度轧辊有限公司、长沙官桥建设开发有限公司。具体内容详见“第十节 八 合并范围的变更”。

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）	305
境内会计师事务所审计服务的连续年限	3
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（3年）、黄如健（2年）

境外会计师事务所名称（如有）	无
境外会计师事务所审计服务的连续年限（如有）	无
境外会计师事务所注册会计师姓名（如有）	无
境外会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限（如有）	无

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）
中钢设计院与天津二十冶建设有限公司因建设工程施工合同纠纷引发的诉讼	1,711	否	已结案	双方达成调解协议，双方确认债权金额为 800 万元，由中钢设计院向二十冶公司分期支付。	已按照调解书内容履行完毕。	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）》
中钢天澄与甘肃国电龙源洁净燃烧工程技术有限责任公司	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	执行中。	2014 年 07 月 09 日	同上

司就设备总承包合同纠纷引发的诉讼				肃龙源负担。			
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	3,292	否	已判决	判决中钢设计院和中冶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，改判鉴定费由中钢设计院、中冶润丰负担。	执行中。	2014年 07月09 日	同上
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	11,615	否	已判决	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 日内支付建筑安装合同工程款 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。	就即期给付的 18,252,443 元及相关利息已经执行完毕。	2014年 07月09 日	同上

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
安徽中钢诺泰工程技术有限公司	联营企业	向关联人采购产品、商品	采购设备	市场原则	15,771.80	15,771.8	1.08%	19,000	否	电汇或承兑汇票	15,771.80	2021年06月30日	巨潮资讯网《新增日常关联交易的公告》(公告编号:2021-60)
北京佰能电气技术有限公司	联营企业	向关联人采购产品、商品	采购设备	市场原则	35,225.41	35,225.41	2.42%	62,000	否	电汇或承兑汇票	35,225.41	2021年03月26日	巨潮资讯网《2021年年度日常关联交易预计的公告》(公告编号:2021-22)
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	371.68	371.68	0.03%	1,000	否	电汇或承兑汇票	371.68	2021年03月26日	同上
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	30,012.64	30,012.64	2.06%	56,000	否	电汇或承兑汇票	30,012.64	2021年03月26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	1,347.35	1,347.35	0.09%	5,000	否	电汇或承兑汇票	1,347.35	2021年03月26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、	采购设备	市场原则	5,144.29	5,144.29	0.35%	7,000	否	电汇或承兑汇票	5,144.29	2021年03月26日	同上

		商品											
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	1,546.84	1,546.84	0.11%	5,000	否	电汇或承兑汇票	1,546.84	2021年03月26日	同上
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	184.07	184.07	0.01%	500	否	电汇或承兑汇票	184.07	2021年03月26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	1,733.24	1,733.24	0.12%	6,000	否	电汇或承兑汇票	1,733.24	2021年03月26日	同上
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	5,247.64	5,247.64	0.36%	7,300	否	电汇或承兑汇票	5,247.64	2021年06月30日	巨潮资讯网《新增日常关联交易的公告》(公告编号:2021-60)
宝钢工程技术集团有限公司	高管兼职企业	向关联人采购产品、商品	采购设备	市场原则	2,018.80	2,018.8	0.14%	2,100	否	电汇或承兑汇票	2,018.80	2021年06月30日	同上
北京佰能电气技术有限公司	联营企业	接受关联人提供的劳务	接受劳务	市场原则	690.63	690.63	0.05%	2,300	否	电汇或承兑汇票	690.63	2021年03月26日	巨潮资讯网《2021年年度日常关联交易预计的公告》(公告编号:2021-22)
北京中宏	联营企业	接受关	接受劳	市场原	1,023.6	1,023.6	0.07%	640	否	电汇或	1,023.6	2021年	同上

联工程技术有限公司	业	联人提供的劳务	务	则	1	1				承兑汇票	1	03月26日	
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	607.04	607.04	0.04%	2,100	否	电汇或承兑汇票	607.04	2021年03月26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	1,057.83	1,057.83	0.07%	500	否	电汇或承兑汇票	1,057.83	2021年03月26日	同上
宝钢工程技术集团有限公司	高管兼职企业	接受关联人提供的劳务	接受劳务	市场原则	223.23	223.23	0.02%	115	否	电汇或承兑汇票	223.23	2021年06月30日	巨潮资讯网《新增日常关联交易的公告》(公告编号:2021-60)
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	483.19	483.19	0.03%	450	否	电汇或承兑汇票	483.19	2021年03月26日	巨潮资讯网《2021年年度日常关联交易预计的公告》(公告编号:2021-22)
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	498.05	498.05	0.03%	520	否	电汇或承兑汇票	498.05	2021年03月26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	-	-	0.00%	11,200	否	电汇或承兑汇票	-	2021年06月30日	巨潮资讯网《新增日常关

													联交易的公告》(公告编号: 2021-60)
北京氢还原冶金技术有限公司	联营企业	向关联人销售产品	销售设备	市场原则	-		0.00%	4,000	否	电汇或承兑汇票	-	2021年06月30日	同上
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	向关联人销售产品	销售设备	市场原则	6,846.67	6,846.67	0.43%	7,500	否	电汇或承兑汇票	6,846.67	2021年06月30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	3,186.96	3,186.96	0.20%	3,000	否	电汇或承兑汇票	3,186.96	2021年03月26日	巨潮资讯网《2021年年度日常关联交易预计的公告》(公告编号: 2021-22)
北京佰能电气技术有限公司	联营企业	向关联人提供劳务	提供劳务	市场原则	-		0.00%	200	否	电汇或承兑汇票	-	2021年03月26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	38.12	38.12	0.00%	50	否	电汇或承兑汇票	38.12	2021年03月26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	259.48	259.48	0.02%	950	否	电汇或承兑汇票	259.48	2021年03月26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	3,119.27	3,119.27	0.20%	6,000	否	电汇或承兑汇票	3,119.27	2021年06月30日	巨潮资讯网《新增日常关联交易的公

													告》(公告编号: 2021-60)
合计	--	--	116,637.84	--	210,425	--	--	--	--	--	--	--	--
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)	无												
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
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	否	否

								二年		
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	否	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	否	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	否	否
中钢设备有限公司	2020年10月26日	60,000	2020年10月26日	52,000	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	2020年12月23日	50,000	2020年12月23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二年	是	否
中钢设备有限公司	2020年03月17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	否	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	否	否

								三年		
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	否	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	否	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
中钢设备有限公司	2021年03月03日	90,000	2021年09月07日	60,000	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（B1）		418,000		报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）		559,430				
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）		614,500		报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）		457,430				
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年	否	否

中钢集团 工程设计 研究院有 限公司	2020年11 月26日	3,900	2020年11 月26日	3,900	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
报告期内审批对子公司 担保额度合计 (C1)			11,000		报告期内对子公司担保 实际发生额合计 (C2)					14,900
报告期末已审批的对子 公司担保额度合计 (C3)			14,900		报告期末对子公司实际 担保余额合计 (C4)					11,000
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)			429,000		报告期内担保实际发生 额合计 (A2+B2+C2)					574,330
报告期末已审批的担保额度合 计 (A3+B3+C3)			629,400		报告期末实际担保余额 合计 (A4+B4+C4)					468,430
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产 的比例										75.79%
其中:										
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)										457,430
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)										11,000
上述三项担保金额合计 (D+E+F)										468,430
对未到期担保合同, 报告期内已发生担保责任 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%						31,200	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%						31,200	0.00%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	31,200	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	1,256,631,742	100.00%				24,256,161	24,256,161	1,280,887,903	100.00%
1、人民币普通股	1,256,631,742	100.00%				24,256,161	24,256,161	1,280,887,903	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	1,256,662,942	100.00%				24,256,161	24,256,161	1,280,919,103	100.00%

股份变动的理由

√ 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1,404,465张，共计转换成“中钢国际”股票24,256,161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

报告期内，“中钢转债”因转股减少1,404,465张，共计转换成“中钢国际”股票24,256,161股。截至2021年12月31日，公司总股本变为1,280,919,103股。因转股数较少，对公司基本每股收益、稀释每股收益等财务指标未产生重大影响。

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

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

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期	披露索引	披露日期
股票类								
可转换公司债券、分离交易的可转换公司债券、公司债类								
中钢转债	2021年03月19日	第一年0.20%、第二年0.40%、第三年0.60%、第四年1.50%、第五年1.80%、第六年2.00%	9,600,000	2021年04月23日	9,600,000	2027年03月18日	巨潮资讯网，《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上市公告书》	2021年04月22日
其他衍生证券类								

报告期内证券发行（不含优先股）情况的说明

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。本次发行的可转换公司债券向发行人在股权登记日（2021年3月18日，T-1日）收市后中国证券登记结算有限公司深圳分公司登记在册的原股东优先配售，原股东优先配售后余额部分（含原股东放弃优先配售部分）采用通过深圳证券交易所交易系统网上定价发行的方式进行。认购不足96,000.00万元的部分由主承销商余额包销。

经深交所同意，公司96,000.00万元可转换公司债券于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”。

具体情况参见公司于2021年4月22日在巨潮资讯网披露的《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上市公告书》。

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

报告期内，“中钢转债”因转股减少1,404,465张，共计转换成“中钢国际”股票24,256,161股。截至2021年12月31日，公司总股本变为1,280,919,103股。因转股数较少，对公司资产和负债未产生重大影响。

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	56,214	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	64,401	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	31.72%	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	19.43%	248,825,242	12,979,273	0	248,825,242	质押	219,074,352
中钢资产管理有限责任公司	国有法人	3.44%	44,016,017	0	0	44,016,017	质押	44,016,017
上海琦轩投资管理有限公司一琦轩乘时顺势3号私募证券投资基金	其他	0.92%	11,834,219	11,834,219	0	11,834,219		
交通银行一中海优质成长证券投资基金	其他	0.83%	10,685,427	10,685,427	0	10,685,427		
李威	境内自然人	0.78%	10,041,751	10,041,751	0	10,041,751		
陈文增	境内自然人	0.66%	8,416,990	8,416,990	0	8,416,990		
香港中央结算有限公司	境外法人	0.62%	7,910,622	6,739,943	0	7,910,622		
中国工商银行股份有	其他	0.59%	7,535,551	7,535,551	0	7,535,551		

限公司—华安逆向策略混合型证券投资基金								
金坚强	境内自然人	0.53%	6,852,500	6,852,500	0	6,852,500		
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	248,825,242	人民币普通股	248,825,242					
中钢资产管理有限责任公司	44,016,017	人民币普通股	44,016,017					
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	11,834,219	人民币普通股	11,834,219					
交通银行—中海优质成长证券投资基金	10,685,427	人民币普通股	10,685,427					
李威	10,041,751	人民币普通股	10,041,751					
陈文增	8,416,990	人民币普通股	8,416,990					
香港中央结算有限公司	7,910,622	人民币普通股	7,910,622					
中国工商银行股份有限公司—华安逆向策略混合型证券投资基金	7,535,551	人民币普通股						
金坚强	6,852,500	人民币普通股	6,852,500					
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—琦轩乘时顺势 3 号私募证券投资基金通过信用账户持有公司 11,834,219 股股份；李威通过信用账户持有公司 10,041,751 股股份；陈文增通过信用账户持有公司 8,404,990 股股份，通过普通账户持有公司 12,000 股股份，合计持有公司 8,416,990 股股份；金坚强通过信用账户持有公司 6,851,500 股股份，通过普通							

	账户持有公司 1,000 股股份，合计持有公司 6,852,500 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	徐思伟	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	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、中钢集团马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合计持有中钢天源股份有限公司（股票代码 002057）249,321,261 股，持股比例 33.42%。			

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

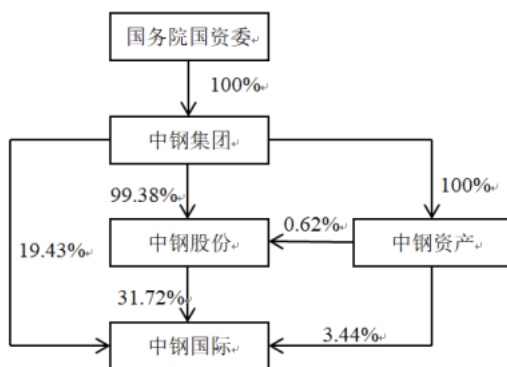
实际控制人名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
国务院国有资产监督管理委员会	--	2003 年 03 月 10 日	--	根据国务院授权，依法履行出资人职责，监管中央所属企业（不含金融类企业）的国有资产。
实际控制人报告期内控制的其他境内外上市公司的股权情况	--			

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	220,460.60	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。

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 行股份总额	尚未转股金 额(元)	未转股金额 占发行总金 额的比例

						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	140,446,500. 00	24,256,161	1.93%	819,553,500. 00	85.37%

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	华夏基金延年益寿3号固定收益型养老金产品—中国农业银行股份有限公司	其他	334,186	33,418,600.00	4.08%
2	华夏基金延年益寿固定收益型养老金产品—中国农业银行股份有限公司	其他	288,490	28,849,000.00	3.52%
3	中信银行股份有限公司—华夏鼎利债券型发起式证券投资基金	其他	285,222	28,522,200.00	3.48%
4	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%
5	中国光大银行股份有限公司—博时转债增强债券型证券投资基金	其他	272,670	27,267,000.00	3.33%
6	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	261,540	26,154,000.00	3.19%
7	中国建设银行股份有限公司—华夏可转债增强债券型证券投资基金	其他	251,688	25,168,800.00	3.07%
8	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	228,253	22,825,300.00	2.79%
9	中国银行股份有限公司—天弘增强回报债券型证券投资基金	其他	210,000	21,000,000.00	2.56%
10	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%

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下降，主要是疫情影响导致人工成本、海运费持续上涨，同时原材料价格升高，虽公司通过持续优化成本控制等措施，但毛利率仍有所下降。现金利息保障倍数有所下降，主要是在手执行项目付款增加，使经营活动产生的现金流量净额同比下降。

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	1.1	1.16	-5.17%
资产负债率	74.15%	70.79%	3.36%
速动比率	0.97	1.05	-7.62%
	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	34,453.27	59,851.41	-42.44%
EBITDA 全部债务比	17.20%	16.37%	0.83%
利息保障倍数	6.37	6.75	-5.63%
现金利息保障倍数	5.75	14.63	-60.70%
EBITDA 利息保障倍数	6.61	7.02	-5.84%
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	2022 年 03 月 25 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[2022]001792 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2021年12月31日的合并及母公司资产负债表,2021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2021年12月31日的合并及母公司财务状况以及2021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

2021 年 12 月 31 日

单位:元

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产:		
货币资金	6,926,976,440.04	5,200,582,610.84
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	16,720,000.00	373,569,304.16
衍生金融资产		
应收票据	141,299,442.56	70,777,764.80
应收账款	4,208,960,223.32	5,192,034,318.33
应收款项融资	1,017,711,670.08	1,221,554,204.18
预付款项	2,288,691,290.69	1,734,115,879.21
应收保费		

应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	157,242,301.79	250,852,343.32
其中：应收利息	860,489.35	739,351.12
应收股利	6,434,607.47	3,132,769.87
买入返售金融资产		
存货	1,990,453,458.92	1,537,150,225.15
合同资产	316,479,660.56	144,640,205.23
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	655,924,613.62	662,688.86
其他流动资产	274,466,889.97	153,655,952.84
流动资产合计	17,994,925,991.55	15,879,595,496.92
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	3,255,643,832.47	870,665,921.52
长期股权投资	471,442,547.64	430,259,931.01
其他权益工具投资	20,615,311.80	20,428,043.92
其他非流动金融资产	1,169,169,386.08	1,104,541,331.19
投资性房地产	522,378,674.74	518,472,806.82
固定资产	173,412,768.00	205,673,136.95
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	54,448,161.63	0.00
无形资产	174,187,066.13	154,977,806.23
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	5,461,016.85	0.00
递延所得税资产	390,025,730.42	490,498,560.55
其他非流动资产	56,047,771.84	33,781,806.46
非流动资产合计	6,292,832,267.60	3,829,299,344.65
资产总计	24,287,758,259.15	19,708,894,841.57

流动负债：		
短期借款	772,590,900.00	1,413,225,500.00
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	3,447,918,221.24	3,618,518,036.91
应付账款	6,827,902,368.26	5,120,487,312.23
预收款项	3,375,583.90	869,496.35
合同负债	4,519,158,480.20	2,308,082,113.14
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	10,685,841.87	12,402,221.04
应交税费	86,220,803.70	187,135,992.94
其他应付款	99,843,384.78	593,964,566.41
其中：应付利息	3,452,520.71	2,174,189.30
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	336,183,347.41	259,963,016.31
其他流动负债	320,729,178.73	153,085,908.85
流动负债合计	16,424,608,110.09	13,667,734,164.18
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	619,091,543.43	75,150,000.00
应付债券	765,756,822.00	0.00
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	10,304,525.07	0.00
长期应付款	33,663,273.97	63,102,351.38
长期应付职工薪酬	46,023,489.34	43,631,111.63

预计负债	1,140,299.34	800,982.89
递延收益	16,317,707.32	27,848,880.85
递延所得税负债	92,717,334.93	73,940,482.59
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,585,014,995.40	284,473,809.34
负债合计	18,009,623,105.49	13,952,207,973.52
所有者权益：		
股本	1,280,919,103.00	1,256,662,942.00
其他权益工具	65,033,394.81	
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,895,741,491.07	1,777,842,545.07
减：库存股		
其他综合收益	8,315,851.26	18,894,149.07
专项储备	1,290,792.33	1,295,420.29
盈余公积	208,291,065.70	169,323,065.15
一般风险准备		
未分配利润	2,720,657,244.21	2,417,351,329.49
归属于母公司所有者权益合计	6,180,248,942.38	5,641,369,451.07
少数股东权益	97,886,211.28	115,317,416.98
所有者权益合计	6,278,135,153.66	5,756,686,868.05
负债和所有者权益总计	24,287,758,259.15	19,708,894,841.57

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	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	518,718,433.44	2,090,725.13
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	776,645,453.73	237,624,282.67
其中：应收利息		
应收股利	305,000,000.00	200,000,000.00
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	1,394,156.63	373,588.48
流动资产合计	1,296,758,043.80	240,088,596.28
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	4,121,203,073.70	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		
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	4,121,212,572.05	4,121,212,572.05
资产总计	5,417,970,615.85	4,361,301,168.33
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	7,137.20	7,078.40
其他应付款	2,078,566.59	465,243.81
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	2,085,703.79	472,322.21
非流动负债：		
长期借款		
应付债券	765,756,822.00	0.00
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	765,756,822.00	0.00
负债合计	767,842,525.79	472,322.21
所有者权益：		
股本	1,280,919,103.00	1,256,662,942.00
其他权益工具	65,033,394.81	0.00
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,869,488,591.22	2,752,533,150.71

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	208,291,065.70	169,323,065.15
未分配利润	225,105,143.00	181,018,895.93
所有者权益合计	4,650,128,090.06	4,360,828,846.12
负债和所有者权益总计	5,417,970,615.85	4,361,301,168.33

3、合并利润表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、营业总收入	15,862,341,375.92	14,827,488,855.31
其中：营业收入	15,862,341,375.92	14,827,488,855.31
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	15,552,306,331.60	14,103,526,584.92
其中：营业成本	14,553,276,430.49	13,196,873,925.45
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	22,332,807.34	28,291,997.88
销售费用	23,087,502.75	16,644,567.49
管理费用	514,371,353.60	423,489,350.89
研发费用	273,945,410.65	225,596,596.10
财务费用	165,292,826.77	212,630,147.11
其中：利息费用	155,505,308.68	126,286,554.28
利息收入	51,157,787.33	52,272,562.96
加：其他收益	42,678,926.01	29,088,221.28

投资收益（损失以“-”号填列）	219,377,696.88	103,532,383.86
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	57,777,344.20	60,027,023.54
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）	255,079,971.74	-16,159,663.91
信用减值损失（损失以“-”号填列）	28,033,285.57	-97,571,742.97
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-26,115,227.13	-16,224,296.82
资产处置收益（损失以“-”号填列）	6,703,286.56	1,152,510.31
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	835,792,983.95	727,779,682.14
加：营业外收入	24,678.83	4,867,223.53
减：营业外支出	243,702.12	6,991,166.32
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	835,573,960.66	725,655,739.35
减：所得税费用	173,179,673.29	112,088,776.17
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	662,394,287.37	613,566,963.18
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	662,394,287.37	611,204,123.69
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）	0.00	2,362,839.49
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司股东的净利润	648,899,673.12	602,002,408.46
2.少数股东损益	13,494,614.25	11,564,554.72
六、其他综合收益的税后净额	-10,606,819.95	43,568,332.61
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-10,578,297.81	43,621,151.06
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-5,810,000.00	9,230,000.00
1.重新计量设定受益计划变	-5,810,000.00	9,230,000.00

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	-4,768,297.81	34,391,151.06
1.权益法下可转损益的其他综合收益	-4,083.74	2,807.57
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	-5,796,353.55	1,749,906.90
7.其他资产转换为公允价值模式计量的投资性房地产	1,032,139.48	32,638,436.59
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-28,522.14	-52,818.45
七、综合收益总额	651,787,467.42	657,135,295.79
归属于母公司所有者的综合收益总额	638,321,375.31	645,623,559.52
归属于少数股东的综合收益总额	13,466,092.11	11,511,736.27
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.5138	0.479
(二) 稀释每股收益	0.4887	0.479

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

法定代表人：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	2021 年度	2020 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	35,459.00	23,505.77
销售费用		
管理费用	4,779,181.46	9,284,577.28
研发费用		
财务费用	25,564,641.21	-1,665,406.61
其中：利息费用	28,964,499.49	0.00
利息收入	3,403,953.44	1,669,860.40
加：其他收益	59,268.03	65,544.96
投资收益（损失以“-”号填列）	420,000,000.00	190,000,000.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）		
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	0.00	21,228.35
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	389,679,986.36	182,444,096.87
加：营业外收入	19.11	1.66
减：营业外支出		
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	389,680,005.47	182,444,098.53
减：所得税费用	0.00	275.40

四、净利润（净亏损以“－”号填列）	389,680,005.47	182,443,823.13
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	389,680,005.47	182,443,823.13
（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	389,680,005.47	182,443,823.13
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2021 年度	2020 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	12,743,841,945.22	11,417,690,728.30
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	124,187,780.45	107,597,762.29
收到其他与经营活动有关的现金	392,267,756.65	981,725,338.38
经营活动现金流入小计	13,260,297,482.32	12,507,013,828.97
购买商品、接受劳务支付的现金	10,432,340,159.06	9,628,916,977.27
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	603,629,491.80	589,988,661.36
支付的各项税费	381,900,499.89	289,417,108.97
支付其他与经营活动有关的现金	1,238,809,311.32	467,887,103.51
经营活动现金流出小计	12,656,679,462.07	10,976,209,851.11
经营活动产生的现金流量净额	603,618,020.25	1,530,803,977.86
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	628,753,096.52	9,712,630.71
取得投资收益收到的现金	96,315,161.54	21,409,697.79

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	271,295.34	127,620.32
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	400,186,666.67	0.00
投资活动现金流入小计	1,125,526,220.07	31,249,948.82
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	22,968,677.35	13,023,855.01
投资支付的现金	12,798,840.00	24,400,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	400,000,000.00	9,858,023.50
投资活动现金流出小计	435,767,517.35	47,281,878.51
投资活动产生的现金流量净额	689,758,702.72	-16,031,929.69
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	76,178,146.57	50,004,760.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	2,689,505,862.77	1,889,275,500.00
收到其他与筹资活动有关的现金	737,392.95	0.00
筹资活动现金流入小计	2,766,421,402.29	1,939,280,260.00
偿还债务支付的现金	1,888,375,500.00	1,833,446,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	424,075,902.50	279,829,499.49
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	3,325,336.66	397,683.71
支付其他与筹资活动有关的现金	42,226,788.25	26,539,737.12
筹资活动现金流出小计	2,354,678,190.75	2,139,815,236.61
筹资活动产生的现金流量净额	411,743,211.54	-200,534,976.61
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-24,771,194.24	-95,063,481.52
五、现金及现金等价物净增加额	1,680,348,740.27	1,219,173,590.04
加：期初现金及现金等价物余额	3,749,195,991.72	2,530,022,401.68
六、期末现金及现金等价物余额	5,429,544,731.99	3,749,195,991.72

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2021 年度	2020 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		
收到其他与经营活动有关的现金	12,880,506.60	3,028,731.68
经营活动现金流入小计	12,880,506.60	3,028,731.68
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	923,788.24	877,275.84
支付的各项税费	35,459.00	738,996.86
支付其他与经营活动有关的现金	17,553,348.75	11,915,347.58
经营活动现金流出小计	18,512,595.99	13,531,620.28
经营活动产生的现金流量净额	-5,632,089.39	-10,502,888.60
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	315,000,000.00	170,000,000.00
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	1,000,186,666.67	0.00
投资活动现金流入小计	1,315,186,666.67	170,000,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		
投资支付的现金		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	1,431,282,647.49	0.00
投资活动现金流出小计	1,431,282,647.49	0.00
投资活动产生的现金流量净额	-116,095,980.82	170,000,000.00
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	76,178,146.57	0.00
取得借款收到的现金	869,301,862.77	0.00

收到其他与筹资活动有关的现金	679,527.03	0.00
筹资活动现金流入小计	946,159,536.37	0.00
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	306,625,757.85	163,366,182.46
支付其他与筹资活动有关的现金	1,178,000.00	
筹资活动现金流出小计	307,803,757.85	163,366,182.46
筹资活动产生的现金流量净额	638,355,778.52	-163,366,182.46
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	516,627,708.31	-3,869,071.06
加：期初现金及现金等价物余额	2,090,725.13	5,959,796.19
六、期末现金及现金等价物余额	518,718,433.44	2,090,725.13

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年度														少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	归属于母公司所有者权益												小计			
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他				
	优先 股	永续 债	其他													
一、上年期末余额	1,256,662,942.00			0.00	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			0.00	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	

	0													
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		0.00	0.00	0.00		0.00		207,188,501.81	-26,129,477.07	181,059,024.74
1. 所有者投入的普通股			0.00	116,955,440.51		0.00	0.00	0.00		0.00		116,955,440.51		116,955,440.51
2. 其他权益工具持有者投入资本	24,256,161.00		65,033,394.81	0.00		0.00	0.00	0.00		0.00		89,289,555.81		89,289,555.81
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他	0.00		0.00	943,505.49		0.00	0.00	0.00		0.00		943,505.49	-26,129,477.07	-25,185,971.58
(三)利润分配	0.00		0.00	0.00		0.00	0.00	38,968,000.55		-345,593,758.40		-306,625,757.85	-4,765,210.09	-311,390,967.94
1. 提取盈余公积	0.00		0.00	0.00		0.00	0.00	38,968,000.55		-38,968,000.55		0.00	0.00	0.00
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配	0.00		0.00	0.00		0.00	0.00	0.00		-306,625,757.85		-306,625,757.85	-4,765,210.09	-311,390,967.94
4. 其他														
(四)所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本(或股本)														
2. 盈余公积转														

增资本（或股本）														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
（五）专项储备	0.00		0.00	0.00		0.00	-4,627.96	0.00		0.00		-4,627.96	-2,610.65	-7,238.61
1. 本期提取														
2. 本期使用	0.00		0.00	0.00		0.00	-4,627.96	0.00		0.00		-4,627.96	-2,610.65	-7,238.61
（六）其他														
四、本期期末余额	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

上期金额

单位：元

项目	2020 年年度														少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益															
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计			
	优先股	永续债	其他													
一、上年期末余额	1,256,662,942.00				1,772,101,071.31		-24,727,001.99	1,295,420.29	151,078,682.84		1,996,959,485.80		5,153,370,600.25	63,970,893.33	5,217,341,493.58	
加：会计政策变更																
前期差错更正																
同一控制下企业合并																

其他														
二、本年期初余额	1,256,662,942.00			1,772,101,071.31		-24,727,001.99	1,295,420.29	151,078,682.84		1,996,959,485.80		5,153,370,600.25	63,970,893.33	5,217,341,493.58
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	0.00			5,741,473.76		43,621,151.06	0.00	18,244,382.31		420,391,843.69		487,998,850.82	51,346,523.65	539,345,374.47
（一）综合收益总额	0.00			0.00		43,621,151.06	0.00	0.00		602,002,408.46		645,623,559.52	11,511,736.27	657,135,295.79
（二）所有者投入和减少资本	0.00			5,772,288.91		0.00	0.00	0.00		0.00		5,772,288.91	40,232,471.09	46,004,760.00
1. 所有者投入的普通股	0.00			5,772,288.91		0.00	0.00	0.00		0.00		5,772,288.91	40,232,471.09	46,004,760.00
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他														
（三）利润分配	0.00			0.00		0.00	0.00	18,244,382.31		-181,610,564.77		-163,366,182.46	-397,683.71	-163,763,866.17
1. 提取盈余公积	0.00			0.00		0.00	0.00	18,244,382.31		-18,244,382.31				
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者（或股东）的分配	0.00			0.00		0.00	0.00	0.00		-163,366,182.46		-163,366,182.46	-397,683.71	-163,763,866.17
4. 其他														
（四）所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本（或股														

本)														
2. 盈余公积转增资本（或股本）														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
（五）专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
（六）其他	0.00			-30,815.15		0.00	0.00	0.00		0.00		-30,815.15	0.00	-30,815.15
四、本期期末余额	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

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年度											所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	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		0.00	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（减少以“－”号填列）	24,256,161.00		65,033,394.81	116,955,440.51			0.00	38,968,000.55	44,086,247.07		289,299,243.94
（一）综合收益总额	0.00		0.00	0.00			0.00	0.00	389,680,005.47		389,680,005.47
（二）所有者投入和减少资本	24,256,161.00		65,033,394.81	116,955,440.51			0.00	0.00	0.00		206,244,996.32
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		65,033,394.81	116,955,440.51			0.00	0.00	0.00		206,244,996.32
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配	0.00		0.00	0.00			0.00	38,968,000.55	-345,593,758.40		-306,625,757.85
1. 提取盈余公积	0.00		0.00	0.00			0.00	38,968,000.55	-38,968,000.55		
2. 对所有者（或股东）的分配	0.00		0.00	0.00			0.00	0.00	-306,625,757.85		-306,625,757.85
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

上期金额

单位：元

项目	2020 年年度											
	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	151,078,682.84	180,185,637.57		4,341,751,205.45
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	151,078,682.84	180,185,637.57		4,341,751,205.45
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	0.00				0.00		0.00	18,244,382.31	833,258.36			19,077,640.67
(一)综合收益总额										182,443,823.13		182,443,823.13
(二)所有者投入和减少资本												

1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三)利润分配	0.00			0.00			0.00	18,244,382.31	-181,610,564.77			-163,366,182.46
1. 提取盈余公积	0.00			0.00			0.00	18,244,382.31	-18,244,382.31			
2. 对所有者(或股东)的分配	0.00			0.00			0.00	0.00	-163,366,182.46			-163,366,182.46
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	1,256,662.94			2,752,533.15			1,290,792	169,323	181,018.8			4,360,828.8

额	2.00			71		.33	,065.15	95.93		46.12
---	------	--	--	----	--	-----	---------	-------	--	-------

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的批复》（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发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911,099.00股后总股本为1,256,662,942.00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2021年12月31日因可转债转增24,256,161.00股，转增后总股本为1,280,919,103.00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(尚未工商变更)。

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；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。

本期纳入合并财务报表范围的子公司共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
中钢设备(香港)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	71.18	71.18
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
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	100.00	100.00

本期纳入合并财务报表范围的主体较上期相比，减少1户，其中：

本期不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过委托经营或出租等方式丧失控制权的经营实体

名称	变更原因
长沙官桥建设开发有限公司	注销

合并范围变更主体的具体信息详见附注八、合并范围的变更。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司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/（十二））、存货的计价方法（附注五/（十五）/2）、固定资产折旧和无形资产摊销（附注五/（二十三）/2、附注五/（二十七）/2）、投资性房地产的计量模式（附注五/（二十二））、收入的确认时点（附注五/（三十六））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。

本公司在上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》中土木工程建筑业的披露要求

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计提

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应对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。

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产（适用2020年12月31日以前）：

- 1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。
- 2) 本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。
- 3) 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。
- 4) 本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。
- 5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提融资租入固定资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

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

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。

（1）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。

（2）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。

（3）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二十六和三十二。

（4）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实际利率进行摊销，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

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
财政部于 2018 年 12 月 7 日发布了《企业会计准则第 21 号--租赁（2018 年 12 月修订）》（财会〔2018〕35 号），要求境内上市企业自 2021 年 1 月 1 日起执行。	不适用	

资产负债表项目	2020年12月31日 原列报金额	累积影响金额	追溯调整后2020年12月31日 列报金额
预付款项	1,734,115,879.21	-35,924,290.40	1,698,191,588.81
其他应收款	250,852,343.32	-2,438,154.27	248,414,189.05
使用权资产		89,325,793.33	89,325,793.33

资产小计	1,984,968,222.53	50,963,348.66	2,035,931,571.19
一年内到期的非流动负债	259,963,016.31	8,189,213.84	268,152,230.15
租赁负债		42,774,134.82	42,774,134.82
负债小计	259,963,016.31	50,963,348.66	310,926,364.97

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

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

适用 不适用

是否需要调整年初资产负债表科目

是 否

合并资产负债表

单位：元

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	5,200,582,610.84	5,200,582,610.84	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	373,569,304.16	373,569,304.16	
衍生金融资产			
应收票据	70,777,764.80	70,777,764.80	
应收账款	5,192,034,318.33	5,192,034,318.33	
应收款项融资	1,221,554,204.18	1,221,554,204.18	
预付款项	1,734,115,879.21	1,698,191,588.81	-35,924,290.40
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	250,852,343.32	248,414,189.05	-2,438,154.27
其中：应收利息	739,351.12	739,351.12	
应收股利	3,132,769.87	3,132,769.87	
买入返售金融资产			
存货	1,537,150,225.15	1,537,150,225.15	
合同资产	144,640,205.23	144,640,205.23	
持有待售资产			

一年内到期的非流动资产	662,688.86	662,688.86	
其他流动资产	153,655,952.84	153,655,952.84	
流动资产合计	15,879,595,496.92	15,841,233,052.25	-38,362,444.67
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	870,665,921.52	870,665,921.52	
长期股权投资	430,259,931.01	430,259,931.01	
其他权益工具投资	20,428,043.92	20,428,043.92	
其他非流动金融资产	1,104,541,331.19	1,104,541,331.19	
投资性房地产	518,472,806.82	518,472,806.82	
固定资产	205,673,136.95	205,673,136.95	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	0.00	89,325,793.33	89,325,793.33
无形资产	154,977,806.23	154,977,806.23	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	490,498,560.55	490,498,560.55	
其他非流动资产	33,781,806.46	33,781,806.46	
非流动资产合计	3,829,299,344.65	3,918,625,137.98	89,325,793.33
资产总计	19,708,894,841.57	19,759,858,190.23	50,963,348.66
流动负债：			
短期借款	1,413,225,500.00	1,413,225,500.00	
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	3,618,518,036.91	3,618,518,036.91	
应付账款	5,120,487,312.23	5,120,487,312.23	

预收款项	869,496.35	869,496.35	
合同负债	2,308,082,113.14	2,308,082,113.14	
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	12,402,221.04	12,402,221.04	
应交税费	187,135,992.94	187,135,992.94	
其他应付款	593,964,566.41	593,964,566.41	
其中：应付利息	2,174,189.30	2,174,189.30	
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	259,963,016.31	268,152,230.15	8,189,213.84
其他流动负债	153,085,908.85	153,085,908.85	
流动负债合计	13,667,734,164.18	13,675,923,378.02	8,189,213.84
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	75,150,000.00	75,150,000.00	
应付债券	0.00		
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	0.00	42,774,134.82	42,774,134.82
长期应付款	63,102,351.38	63,102,351.38	
长期应付职工薪酬	43,631,111.63	43,631,111.63	
预计负债	800,982.89	800,982.89	
递延收益	27,848,880.85	27,848,880.85	
递延所得税负债	73,940,482.59	73,940,482.59	
其他非流动负债			
非流动负债合计	284,473,809.34	327,247,944.16	42,774,134.82
负债合计	13,952,207,973.52	14,003,171,322.18	50,963,348.66
所有者权益：			

股本	1,256,662,942.00	1,256,662,942.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,777,842,545.07	1,777,842,545.07	
减：库存股			
其他综合收益	18,894,149.07	18,894,149.07	
专项储备	1,295,420.29	1,295,420.29	
盈余公积	169,323,065.15	169,323,065.15	
一般风险准备			
未分配利润	2,417,351,329.49	2,417,351,329.49	
归属于母公司所有者权益合计	5,641,369,451.07		
少数股东权益	115,317,416.98	115,317,416.98	
所有者权益合计	5,756,686,868.05	5,756,686,868.05	
负债和所有者权益总计	19,708,894,841.57	19,759,858,190.23	50,963,348.66

调整情况说明

母公司资产负债表

单位：元

项目	2020年12月31日	2021年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	2,090,725.13	2,090,725.13	
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	237,624,282.67	237,624,282.67	
其中：应收利息			
应收股利	200,000,000.00	200,000,000.00	
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	373,588.48	373,588.48	
流动资产合计	240,088,596.28	240,088,596.28	
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	4,121,203,073.70	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			
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	4,121,212,572.05	4,121,212,572.05	
资产总计	4,361,301,168.33	4,361,301,168.33	
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	7,078.40	7,078.40	

其他应付款	465,243.81	465,243.81	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债			
流动负债合计	472,322.21	472,322.21	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计	472,322.21	472,322.21	
所有者权益：			
股本	1,256,662,942.00	1,256,662,942.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	2,752,533,150.71	2,752,533,150.71	
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	169,323,065.15	169,323,065.15	
未分配利润	181,018,895.93	181,018,895.93	
所有者权益合计	4,360,828,846.12	4,360,828,846.12	

负债和所有者权益总计	4,361,301,168.33	4,361,301,168.33	
------------	------------------	------------------	--

调整情况说明

(4) 2021 年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用 不适用

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	17%、16%、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%
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,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。根据《财政部税务总局科技部关于提高研究开发费用税前加计扣除比例的通知》(财税2018-99号)、《财政部税务总局关于延长部分税收优惠政策执行期限的公告》(财税公告2021-6号)、《财政部税务总局关于进一步完善研发费用税前加计扣除政策的公告》(2021年第13号),所得税享受研发费用加计75%税前扣除。根据财政部税务总局海关总署公告2019年第39号,自2019年4月1日至2021年12月31日,允许生产、生活性服务业纳税人按照当期可抵扣进项税额加计10%,抵减应纳税额。

(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。

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	190,080.49	1,070,497.63
银行存款	5,429,354,651.50	3,754,365,494.09
其他货币资金	1,497,431,708.05	1,445,146,619.12
合计	6,926,976,440.04	5,200,582,610.84
其中:存放在境外的款项总额	456,673,173.17	464,756,497.60
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	1,497,431,708.05	1,451,386,619.12

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	16,720,000.00	373,569,304.16

其中：		
权益工具投资	16,720,000.00	373,569,304.16
合计	16,720,000.00	373,569,304.16

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	141,299,442.56	70,777,764.80
合计	141,299,442.56	70,777,764.80

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	142,726,709.66	100.00%	1,427,267.10	1.00%	141,299,442.56	71,492,691.72	100.00%	714,926.92	1.00%	70,777,764.80
其中：										
商业承兑汇票	142,726,709.66	100.00%	1,427,267.10	1.00%	141,299,442.56	71,492,691.72	100.00%	714,926.92	1.00%	70,777,764.80
合计	142,726,709.66	100.00%	1,427,267.10	1.00%	141,299,442.56	71,492,691.72	100.00%	714,926.92	1.00%	70,777,764.80

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：712,340.18

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
商业承兑汇票	142,726,709.66	1,427,267.10	1.00%
合计	142,726,709.66	1,427,267.10	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

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

□ 适用 √ 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提预期信用损失的应收票据	714,926.92	712,340.18				1,427,267.10
合计	714,926.92	712,340.18				1,427,267.10

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	30,196,157.17
合计	0.00	30,196,157.17

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	236,361,796.57	4.52%	230,754,543.19	97.63%	5,607,253.38	241,711,582.39	3.85%	233,493,369.01	96.60%	8,218,213.38
按组合计提坏账准备	4,993,93	95.48%	790,584,	15.83%	4,203,352	6,044,400	96.15%	860,584,4	14.24%	5,183,816,1

备的应收账款	7,532.02		562.08		,969.94	,574.84		69.89		04.95
组合 1: 账龄组合	4,993,937,532.02	95.48%	790,584,562.08	15.83%	4,203,352,969.94	6,044,400,574.84	96.15%	860,584,469.89	14.24%	5,183,816,104.95
合计	5,230,299,328.59	100.00%	1,021,339,105.27	19.53%	4,208,960,223.32	6,286,112,157.23	100.00%	1,094,077,838.90	17.40%	5,192,034,318.33

按单项计提坏账准备: -2,738,825.82

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	13,868,877.39	13,868,877.39	100.00%	信用风险计提
单项计提应收单位三	4,102,261.00	4,102,261.00	100.00%	信用风险计提
单项计提应收单位四	15,212,100.00	9,604,846.62	63.14%	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	10,880,000.00	10,880,000.00	100.00%	信用风险计提
单项计提应收单位七	10,496,000.00	10,496,000.00	100.00%	信用风险计提
单项计提应收单位八	6,187,255.39	6,187,255.39	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
单项计提应收单位十	2,215,590.00	2,215,590.00	100.00%	信用风险计提
单项计提应收其他外部单位	1,027,028.30	1,027,028.30	100.00%	信用风险计提
合计	236,361,796.57	230,754,543.19	--	--

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备: -69,999,907.81

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
6 个月以内	2,199,008,971.97		
6 个月至 1 年	728,653,665.47	7,286,974.34	1.00%
1—2 年	822,371,838.24	82,237,183.81	10.00%
2—3 年	450,666,139.81	112,666,534.95	25.00%
3—4 年	390,379,707.80	195,189,853.92	50.00%
4—5 年	19,306,387.36	9,653,193.69	50.00%

5 年以上	383,550,821.37	383,550,821.37	100.00%
合计	4,993,937,532.02	790,584,562.08	--

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

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

适用 不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	账面余额
1 年以内 (含 1 年)	2,927,662,637.44
6 个月以内	2,199,008,971.97
6 个月至 1 年	728,653,665.47
1 至 2 年	822,371,838.24
2 至 3 年	451,631,739.81
3 年以上	1,028,633,113.10
3 至 4 年	479,701,467.72
4 至 5 年	19,306,387.36
5 年以上	529,625,258.02
合计	5,230,299,328.59

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

(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	
单项计提预期信用损失的应收账款	233,493,369.00	-661,399.99	40,976.49	1,789,040.00	247,409.33	230,754,543.19
按组合计提预期信用损失的应收账款	860,584,469.90	-69,776,449.00	0.00	51,075.87	172,382.95	790,584,562.08
合计	1,094,077,838.90	-70,437,848.99	40,976.49	1,840,115.87	419,792.28	1,021,339,105.27

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
武汉资源集团大冶铁矿有限公司	29,489.00	银行存款
武汉资源集团程潮矿业有限公司	8,850.00	银行存款
武钢资源集团鄂州球团有限公司	2,637.49	银行存款
合计	40,976.49	--

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	1,780,355.87

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
安徽淮化股份有限公司	工程款	1,769,280.00	破产清算	履行总经理办公会审批程序	否
新疆八钢南疆钢铁拜城有限公司	工程款	11,075.87	债务重组	履行总经理办公会审批程序	否
合计	--	1,780,355.87	--	--	--

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
应收单位一	510,274,280.72	9.76%	15,131,199.56
应收单位二	337,052,983.44	6.44%	3,322,035.90
应收单位三	280,003,868.92	5.35%	32,567,511.89
应收单位四	270,944,087.04	5.18%	12,906,942.26
应收单位五	219,429,281.24	4.20%	
合计	1,617,704,501.36	30.93%	

5、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	1,015,711,670.08	1,221,554,204.18

数字化应收账款债权凭证(通宝)	2,000,000.00	
合计	1,017,711,670.08	1,221,554,204.18

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”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	1,966,962,674.78	85.94%	1,301,058,168.07	76.62%
1至2年	165,038,230.89	7.21%	220,983,496.32	13.01%
2至3年	84,320,296.89	3.69%	72,064,245.38	4.24%
3年以上	72,370,088.13	3.16%	104,085,679.04	6.13%
合计	2,288,691,290.69	--	1,698,191,588.81	--

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	45,324,398.81	1-2年	项目未结算完毕
预付单位二	36,594,352.27	1-2年	项目未结算完毕
预付单位三	17,173,031.00	1-2年、2-3年	项目未结算完毕
预付单位四	14,157,776.99	1-2年、2-3年	项目未结算完毕
预付单位五	12,203,028.20	1-2年、2-3年、3年以上	项目未结算完毕
合计	125,452,587.27	—	

(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	194,563,115.31	8.50	2020年	项目未结算完毕
预付单位二	121,037,918.00	5.29	2021年	项目未结算完毕
预付单位三	65,570,000.00	2.86	2019年	项目未结算完毕
预付单位四	61,034,685.53	2.67	2020年	项目未结算完毕
预付单位五	58,943,331.24	2.58	2021年	项目未结算完毕
合计	501,149,050.08	21.90		

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	860,489.35	739,351.12
应收股利	6,434,607.47	3,132,769.87
其他应收款	149,947,204.97	244,542,068.06
合计	157,242,301.79	248,414,189.05

(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	860,489.35	739,351.12
合计	860,489.35	739,351.12

(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	4,340,000.00	1,940,000.00
山东莱钢节能环保工程有限公司		1,192,769.87
中钢招标有限责任公司	1,137,334.48	
衡阳中钢衡重设备有限公司	729,272.99	
安徽中钢诺泰工程技术有限公司	228,000.00	
合计	6,434,607.47	3,132,769.87

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
衡阳中钢衡重铸锻有限公司	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)	
2021年1月1日余额			874,378.55	874,378.55
2021年1月1日余额在本期	—	—	—	—
2021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	55,140,906.86	105,140,906.86
关联往来款		
保证金及押金	82,755,785.52	115,871,981.88
代垫款	15,845,093.91	25,130,861.29
备用金	3,113,604.97	3,651,506.98
其他	31,185,465.93	22,976,011.20
合计	188,040,857.19	272,771,268.21

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021年1月1日余额	2,929,197.04		25,300,003.11	28,229,200.15
2021年1月1日余额在本期	—	—	—	—
本期计提	6,977,776.98		3,079,920.56	10,057,697.54

本期转回			52,492.00	52,492.00
其他变动			140,753.47	140,753.47
2021 年 12 月 31 日余额	9,906,974.02		28,186,678.20	38,093,652.22

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）	51,140,161.65
6 个月以内	47,027,365.36
6 个月至 1 年	4,112,796.29
1 至 2 年	83,540,774.62
2 至 3 年	26,699,702.92
3 年以上	26,660,218.00
3 至 4 年	8,562,138.94
4 至 5 年	1,257,471.25
5 年以上	16,840,607.81
合计	188,040,857.19

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	25,300,003.11	3,079,920.56	52,492.00		140,753.47	28,186,678.20
按组合计提预期信用损失的其他应收款	2,929,197.04	6,977,776.98				9,906,974.02
合计	28,229,200.15	10,057,697.54	52,492.00		140,753.47	38,093,652.22

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
武钢资源集团大冶铁矿有限公司	21,492.00	银行存款等
备用金	31,000.00	银行存款等

合计	52,492.00	--
----	-----------	----

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	1-2 年	29.36%	5,514,090.69
其他应收单位二	保证金及押金	14,863,736.54	1-2 年	7.91%	7,804,307.50
其他应收单位三	保证金及押金	6,686,390.00	1-2 年	3.56%	
其他应收单位四	其他	6,175,221.12	1-2 年、2-3 年	3.29%	6,175,221.12
其他应收单位五	其他	5,350,000.00	5 年以上	2.85%	5,350,000.00
合计	--	88,216,254.52	--		24,843,619.31

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	7,281,398.25		7,281,398.25	10,272,205.10	315,461.81	9,956,743.29
在产品				255,290.61	255,290.61	
库存商品	50,648,666.46	108,401.00	50,540,265.46	58,813,757.47	10,057,613.38	48,756,144.09
合同履约成本	1,942,657,660.37	10,025,865.16	1,932,631,795.21	1,481,064,418.34	2,627,080.57	1,478,437,337.77
合计	2,000,587,725.08	10,134,266.16	1,990,453,458.92	1,550,405,671.52	13,255,446.37	1,537,150,225.15

(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	315,461.81			315,461.81		

在产品	255,290.61			255,290.61		
库存商品	10,057,613.38	-0.17		9,949,212.21		108,401.00
合同履约成本	2,627,080.57	7,398,784.59				10,025,865.16
合计	13,255,446.37	7,398,784.42		10,519,964.63		10,134,266.16

(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	319,685,791.30	3,206,130.74	316,479,660.56	148,329,623.23	3,689,418.00	144,640,205.23
合计	319,685,791.30	3,206,130.74	316,479,660.56	148,329,623.23	3,689,418.00	144,640,205.23

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	171,839,455.33	根据完工进度进入质保期项目增加。
合计	171,839,455.33	—

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	-483,287.26			收回质保款
合计	-483,287.26			--

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	655,924,613.62	0.00
一年内到期的长期待摊费用	0.00	662,688.86
合计	655,924,613.62	662,688.86

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	30,520,739.01	73,718,749.19
待抵扣进项税	88,884,500.51	13,257,631.70
待认证进项税	0.00	1,469,797.59
待退税费	1,525,083.09	4,715,303.56
待抵扣境外所得税	81,163,638.24	58,144,992.10
预缴税费	72,372,929.12	2,349,478.70
合计	274,466,889.97	153,655,952.84

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	3,944,447.70 7.88	39,961,622.79	3,904,486,085. 09	830,516,760.7 5	8,305,167.60	822,211,593.1 5	
其他	7,153,900.00	71,539.00	7,082,361.00	48,454,328.37		48,454,328.37	
减：一年内到期的 长期应收款	-662,550,114 .77	-6,625,501.15	-655,924,613.6 2				
合计	3,289,051,49 3.11	33,407,660.64	3,255,643,832. 47	878,971,089.1 2	8,305,167.60	870,665,921.5 2	--

坏账准备减值情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	

2021年1月1日余额	8,305,167.60			8,305,167.60
2021年1月1日余额在本期	—	—	—	—
本期计提	25,102,493.04			25,102,493.04
2021年12月31日余额	33,407,660.64			33,407,660.64

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	265,523,3 63.31			35,632,88 9.93	-1,767.78		17,500,00 0.00			283,654,4 85.46	
北京中鼎 泰克冶金 设备有限 公司	14,216,80 4.31			5,555,422 .38			10,252,74 2.86			9,519,483 .83	
武汉天昱 智能制造 有限公司	14,288,05 5.92			-1,694,65 8.60						12,593,39 7.32	
衡阳中钢 衡重设备 有限公司	58,745,41 0.77			3,569,674 .25			3,518,900 .97			58,796,18 4.05	
中成碳资 产管理 (北京) 有限公司		8,120,000 .00		253,298.0 3						8,373,298 .03	
安徽中钢 诺泰工程 技术有限 公司	7,518,530 .82			8,889,077 .43			228,000.0 0			16,179,60 8.25	
北京中宏 联工程技 术有限公	12,154,89 8.63			2,294,301 .86						14,449,20 0.49	

司										
中钢国际建设发展有限公司	39,358,467.52			950,002.85	-2,315.96				40,306,154.41	
中钢金冶(内蒙古)工程技术有限公司		2,350,000.00		573,044.27					2,923,044.27	
中钢安科睿特(武汉)科技有限公司	6,662,937.75	1,176,000.00		1,309,569.23			588,000.00		8,560,506.98	
中铁二十三局集团(湖北)爆破有限公司	4,697,143.92	3,851,000.00		344,610.72					8,892,754.64	
中钢(石家庄)工程技术有限公司	7,094,318.06			100,111.85					7,194,429.91	
小计	430,259,931.01	15,497,000.00		57,777,344.20	-4,083.74		32,087.643.83		471,442,547.64	
合计	430,259,931.01	15,497,000.00		57,777,344.20	-4,083.74		32,087.643.83		471,442,547.64	

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	4,002,286.28	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	187,267.88	0.00
合计	20,615,311.80	20,428,043.92

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	2,143,352.68				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益，获得投资回报。	
武汉北湖生态建设投标	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益，获得投资回报。	
山东莱钢节能环保工程有限公司	600,000.00				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益，获得投资回报。	
中冶南方都市环保工程技术股份有限公司	732,604.73				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益，获得投资回报。	
天津渤钢【二十二】号企业管理合伙企业（有限合伙）份额	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益，获得投资回报。	

其他说明：

本公司持有上述其他权益工具投资非以交易为目的，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	1,169,169,386.08	1,104,541,331.19
合计	1,169,169,386.08	1,104,541,331.19

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	486,592,806.82	31,880,000.00		518,472,806.82
二、本期变动	3,620,671.52	285,196.40		3,905,867.92
加：外购				
存货\固定资产 \在建工程转入	54,300.00			54,300.00
企业合并增加				
减：处置				
其他转出				
公允价值变动	5,714,308.47	285,196.40		5,999,504.87
外币报表折算差额	-1,022,235.05			-1,022,235.05
转为自用	-1,125,701.90			-1,125,701.90
三、期末余额	490,213,478.34	32,165,196.40		522,378,674.74

17、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	173,412,768.00	205,673,136.95
合计	173,412,768.00	205,673,136.95

(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	135,156,589.03	181,960,186.25	13,358,752.02	75,123,187.45	405,598,714.75
2.本期增加金额	1,125,701.90	2,289,023.35	4,254,849.79	8,337,738.77	16,007,313.81
(1) 购置		2,289,023.35	4,254,849.79	8,337,738.77	14,881,611.91
(2) 在建工程 转入					

(3) 企业合并增加					
投资性房地产转入	1,125,701.90				1,125,701.90
3.本期减少金额	3,677,104.80	4,496,287.69	2,150,036.47	5,578,780.96	15,902,209.92
(1) 处置或报废	3,483,326.26	4,438,980.53	2,047,988.98	5,370,864.50	15,341,160.27
转入投资性房地产	19,200.00				19,200.00
处置子公司				100,380.85	100,380.85
外币报表折算差额	174,578.54	57,307.16	102,047.49	107,535.61	441,468.80
4.期末余额	132,605,186.13	179,752,921.91	15,463,565.34	77,882,145.26	405,703,818.64
二、累计折旧					
1.期初余额	51,990,517.54	77,369,870.83	6,389,413.97	61,377,010.87	197,126,813.21
2.本期增加金额	3,723,745.00	16,995,771.68	1,509,482.47	5,067,650.72	27,296,649.87
(1) 计提	3,723,745.00	16,995,771.68	1,509,482.47	5,067,650.72	27,296,649.87
3.本期减少金额	500,207.55	2,935,115.33	1,888,183.03	5,481,939.66	10,805,445.57
(1) 处置或报废	414,379.30	2,889,931.46	1,836,058.46	5,284,456.78	10,424,826.00
转入投资性房地产	14,136.00				14,136.00
处置子公司				94,980.89	94,980.89
外币报表折算差额	71,692.25	45,183.87	52,124.57	102,501.99	271,502.68
4.期末余额	55,214,054.99	91,430,527.18	6,010,713.41	60,962,721.93	213,618,017.51
三、减值准备					
1.期初余额	1,533,290.53	1,221,434.00	10,605.00	33,435.06	2,798,764.59
2.本期增加金额	5,065,445.11	13,539,468.33	27,992.70		18,632,906.14
(1) 计提	5,065,445.11	13,539,468.33	27,992.70		18,632,906.14
3.本期减少金额	1,533,290.53	1,214,742.07	10,605.00		2,758,637.60
(1) 处置或报废	1,533,290.53	1,214,742.07	10,605.00		2,758,637.60
4.期末余额	5,065,445.11	13,546,160.26	27,992.70	33,435.06	18,673,033.13
四、账面价值					
1.期末账面价值	72,325,686.03	74,776,234.47	9,424,859.23	16,885,988.27	173,412,768.00
2.期初账面价值	81,632,780.96	103,368,881.42	6,958,733.05	13,712,741.52	205,673,136.95

(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	25,425,214.79	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 2021 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	机器设备	运输工具	办公设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	89,325,793.33				89,325,793.33
2.本期增加金额	11,676,733.52				11,676,733.52
租赁	11,676,733.52				11,676,733.52
3.本期减少金额	213,978.00				213,978.00
外币报表折算差额	213,978.00				213,978.00
4.期末余额	100,788,548.85				100,788,548.85
二、累计折旧					
1.期初余额					
2.本期增加金额	46,347,855.13				46,347,855.13
（1）计提	46,347,855.13				46,347,855.13
3.本期减少金额	7,467.91				7,467.91
（1）处置					
外币报表折算差额	7,467.91				7,467.91
4.期末余额	46,340,387.22				46,340,387.22
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	54,448,161.63				54,448,161.63

2.期初账面价值	89,325,793.33				89,325,793.33
----------	---------------	--	--	--	---------------

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	171,117,080.16	10,154,894.73		22,935,070.72	22,825,506.55	227,032,552.16
2.本期增加金额	9,312,549.19			6,510,621.25	14,321,296.35	30,144,466.79
(1) 购置	9,312,549.19			6,510,621.25	14,321,296.35	30,144,466.79
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额	2,755,573.00			258,008.94		3,013,581.94
(1) 处置	2,755,573.00			236,232.91		2,991,805.91
外币报表折算差额				21,776.03		21,776.03
4.期末余额	177,674,056.35	10,154,894.73		29,187,683.03	37,146,802.90	254,163,437.01
二、累计摊销						
1.期初余额	36,341,719.66	10,154,894.73		12,331,531.87	7,988,927.10	66,817,073.36
2.本期增加金额	3,157,650.13			3,437,813.87	2,282,550.60	8,878,014.60
(1) 计提	3,157,650.13			3,437,813.87	2,282,550.60	8,878,014.60
3.本期减少金额	702,671.08			253,718.57		956,389.65
(1) 处置	702,671.08			232,393.90		935,064.98
外币报表折算差额				21,324.67		21,324.67
4.期末余额	38,796,698.71	10,154,894.73		15,515,627.17	10,271,477.70	74,738,698.31
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	133,639,685.07			13,672,055.86	26,875,325.20	174,187,066.13
2.期初账面价值	129,537,687.93			10,603,538.85	14,836,579.45	154,977,806.23

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	0.00	5,240,191.09	412,854.24		4,827,336.85
车库及车队楼装修	0.00	792,100.00	158,420.00		633,680.00
合计		6,032,291.09	571,274.24		5,461,016.85

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	1,107,335,164.67	238,483,315.37	1,107,404,260.48	241,580,427.06
可抵扣亏损	94,074,191.07	23,518,547.77		
公允价值变动	453,086,811.55	113,271,702.89	995,672,533.95	248,918,133.49
递延收益	15,430,762.89	2,346,885.51		
使用权资产	1,342,444.08	295,813.60		
境外会税差异	48,437,861.12	12,109,465.28		
合计	1,719,707,235.38	390,025,730.42	2,103,076,794.43	490,498,560.55

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
固定资产账面价值大于计税基础	600,677.51	90,101.63		
缓征税的专项用途财政性收入	34,158,669.29	5,123,800.39		
公允价值变动	376,502,287.15	87,503,432.91	317,889,656.87	73,940,482.59
合计	411,261,633.95	92,717,334.93	317,889,656.87	73,940,482.59

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		390,025,730.42		490,498,560.55
递延所得税负债		92,717,334.93		73,940,482.59

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	32,249,641.97	49,923,311.01
可抵扣亏损	28,512,028.86	34,399,587.55
合计	60,761,670.83	84,322,898.56

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2021		1,202,050.69	
2022		3,465,626.52	
2023	13,481,511.57	14,933,857.01	
2024	6,139,824.47	7,249,896.74	
2025	7,544,678.92	7,548,156.59	
2026	1,346,013.90		

合计	28,512,028.86	34,399,587.55	--
----	---------------	---------------	----

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	56,613,910.95	566,139.11	56,047,771.84	33,785,535.18	3,728.72	33,781,806.46
合计	56,613,910.95	566,139.11	56,047,771.84	33,785,535.18	3,728.72	33,781,806.46

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	230,000,000.00	280,000,000.00
抵押借款	9,000,000.00	51,000,000.00
保证借款	526,000,000.00	832,000,000.00
信用借款	7,590,900.00	250,225,500.00
合计	772,590,900.00	1,413,225,500.00

短期借款分类的说明：

质押借款为应收账款230,000,000元质押取得；抵押借款为办公楼、厂房、土地等抵押取得；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。

24、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	890,478,744.78	873,555,991.45
银行承兑汇票	2,557,439,476.46	2,744,962,045.46
合计	3,447,918,221.24	3,618,518,036.91

本期末已到期未支付的应付票据总额为 505,684.00 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	6,350,982,718.07	4,713,335,970.96
贸易款	277,575,117.79	275,193,991.58
材料款	162,513,203.55	124,069,378.10
设计款	559,580.75	2,568,295.81
运输费	1,294,183.10	4,693,764.10
其他	34,977,565.00	625,911.68
合计	6,827,902,368.26	5,120,487,312.23

(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	41,864,586.94	尚未达到付款条件
应付单位二	36,586,110.67	尚未达到付款条件
应付单位三	36,549,122.70	尚未达到付款条件
应付单位四	35,741,351.07	尚未达到付款条件
应付单位五	30,986,774.44	尚未达到付款条件
合计	181,727,945.82	--

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	3,375,583.90	869,496.35
合计	3,375,583.90	869,496.35

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	4,519,158,480.20	2,308,082,113.14
合计	4,519,158,480.20	2,308,082,113.14

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	2,211,076,367.06	项目预收款增加
合计	2,211,076,367.06	——

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	5,727,053.42	529,797,499.36	530,126,424.46	5,398,128.32
二、离职后福利-设定提存计划	5,969,667.62	56,827,897.54	57,509,851.61	5,287,713.55
三、辞退福利		1,285,170.58	1,285,170.58	
其他	705,500.00	16,258,002.73	16,963,502.73	
合计	12,402,221.04	604,168,570.21	605,884,949.38	10,685,841.87

(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		446,801,424.63	446,801,424.63	
2、职工福利费		10,819,213.40	10,819,213.40	
3、社会保险费	2,409,250.42	30,776,400.36	30,730,551.83	2,455,098.95
其中：医疗保险费	1,746,037.34	28,877,806.63	28,841,482.84	1,782,361.13
工伤保险费	67,967.46	1,015,791.17	1,005,007.12	78,751.51
生育保险费	556,234.26	741,424.93	742,684.24	554,974.95
补充医疗保险		11,629.50	11,629.50	
其他	39,011.36	129,748.13	129,748.13	39,011.36
4、住房公积金	357,658.20	31,756,295.94	32,036,561.94	77,392.20
5、工会经费和职工教育经费	2,936,644.80	6,851,805.80	6,946,313.43	2,842,137.17
8、其他短期薪酬	23,500.00	2,792,359.23	2,792,359.23	23,500.00

合计	5,727,053.42	529,797,499.36	530,126,424.46	5,398,128.32
----	--------------	----------------	----------------	--------------

(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	1,345,227.96	48,633,947.12	47,875,293.53	2,103,881.55
2、失业保险费	120,329.93	2,011,438.52	2,000,561.85	131,206.60
3、企业年金缴费	4,504,109.73	6,182,511.90	7,633,996.23	3,052,625.40
合计	5,969,667.62	56,827,897.54	57,509,851.61	5,287,713.55

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	43,480,780.77	114,201,565.15
企业所得税	26,418,457.56	53,776,000.47
个人所得税	11,284,399.19	7,998,477.69
城市维护建设税	1,783,195.45	5,420,298.12
房产税	337,971.68	322,217.95
土地使用税	112,981.88	
教育费附加	1,273,143.48	3,861,591.18
其他	1,529,873.69	1,555,842.38
合计	86,220,803.70	187,135,992.94

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	3,452,520.71	2,174,189.30
其他应付款	96,390,864.07	591,790,377.11
合计	99,843,384.78	593,964,566.41

(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	1,522,329.41	22,962.50
企业债券利息	1,293,322.78	
短期借款应付利息	636,868.52	2,151,226.80
合计	3,452,520.71	2,174,189.30

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	20,647,935.98	25,384,987.99
保证金、质保金及押金	53,438,868.42	546,850,126.96
预收房租款		532,364.78
代收代垫款	9,189,729.32	9,681,654.10
房屋维修基金	1,818,485.29	1,802,889.80
其他	11,295,845.06	7,538,353.48
合计	96,390,864.07	591,790,377.11

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
其他应付款单位一	10,963,648.41	往来款尚未结算
其他应付款单位二	6,369,609.84	往来款尚未结算
其他应付款单位三	5,042,332.00	往来款尚未结算
其他应付款单位四	1,193,548.00	往来款尚未结算
其他应付款单位五	900,000.00	往来款尚未结算
合计	24,469,138.25	--

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	264,139,493.65	230,000,000.00
一年内到期的长期应付款	28,951,191.65	29,963,016.31
一年内到期的租赁负债	43,092,662.11	8,189,213.84
合计	336,183,347.41	268,152,230.15

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	296,455,921.56	140,300,684.06
未终止确认的已背书转让商业承兑汇票	24,273,257.17	12,785,224.79
合计	320,729,178.73	153,085,908.85

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	300,000,000.00	
保证借款	573,536,000.00	
信用借款	9,695,037.08	305,150,000.00
减：一年内到期的长期借款	-264,139,493.65	-230,000,000.00
合计	619,091,543.43	75,150,000.00

长期借款分类的说明：

质押借款为应收账款300,000,000元质押取得；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	765,756,822.00	
合计	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	819,553,500.00	2021-03-19	6年	960,000,000.00		960,000,000.00		53,796,678.00		140,446,500.00	765,756,822.00
合计	--	--	--	960,000,000.00		960,000,000.00		53,796,678.00		140,446,500.00	765,756,822.00

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

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。

35、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1年以内	47,125,238.44	8,279,591.05
1-2年	5,458,337.61	41,717,928.59
2-3年	2,085,973.38	2,199,967.90
3-4年	524,994.78	2,012,849.50
4-5年		425,714.90

5 年以上		
减：未确认融资费用	-1,797,357.03	-3,672,703.28
减：一年内到期的租赁负债	-43,092,662.11	-8,189,213.84
合计	10,304,525.07	42,774,134.82

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	29,395,036.03	52,447,113.44
专项应付款	4,268,237.94	10,655,237.94
合计	33,663,273.97	63,102,351.38

(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	64,415,454.00	94,378,470.31
未确认融资费用	-6,069,226.32	-11,968,340.56
减：一年内到期的长期应付款	28,951,191.65	29,963,016.31
合计	29,395,036.03	52,447,113.44

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
长江流域大气污染防治课题	6,410,000.00		4,487,000.00	1,923,000.00	代为拨付的政府补助经费
国有企业三供一业分离移交	2,182,487.94			2,182,487.94	待支付三供一业分离移交款
密闭铁合金炉煤气干法净化技术及示范	1,390,000.00		1,390,000.00	0.00	代为拨付的政府补助经费
国有企业三供一业分离移交改造项目	672,750.00		510,000.00	162,750.00	集团和政府拨付资金
合计	10,655,237.94		6,387,000.00	4,268,237.94	--

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	45,057,219.98	42,146,953.91
二、辞退福利	966,269.36	1,484,157.72
减：一年以内到期的未折现长期应付职工薪酬		
合计	46,023,489.34	43,631,111.63

(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	42,146,953.91	53,691,792.38
二、计入当期损益的设定受益成本	1,420,000.00	1,690,000.00
4.利息净额	1,420,000.00	1,690,000.00
三、计入其他综合收益的设定收益成本	5,810,000.00	-9,230,000.00
1.精算利得（损失以“-”表示）	5,810,000.00	-9,230,000.00
四、其他变动	-4,319,733.93	-4,004,838.47
2.已支付的福利	-4,319,733.93	-4,004,838.47
五、期末余额	45,057,219.98	42,146,953.91

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额	42,146,953.91	53,691,792.38
二、计入当期损益的设定受益成本	1,420,000.00	1,690,000.00
1、利息净额	1,420,000.00	1,690,000.00
三、计入其他综合收益的设定收益成本	5,810,000.00	-9,230,000.00
四、其他变动	-4,319,733.93	-4,004,838.47
五、期末余额	45,057,219.98	42,146,953.91

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	42,146,953.91	53,691,792.38
二、计入当期损益的设定受益成本	1,420,000.00	1,690,000.00
三、计入其他综合收益的设定收益成本	5,810,000.00	-9,230,000.00
四、其他变动	-4,319,733.93	-4,004,838.47
五、期末余额	45,057,219.98	42,146,953.91

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	1,140,299.34	800,982.89	合同亏损
合计	1,140,299.34	800,982.89	--

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
与资产相关政府补助	805,600.00		805,600.00		详见下表
与收益相关政府补助	27,043,280.85	2,667,358.49	13,392,932.02	16,317,707.32	详见下表
合计	27,848,880.85	2,667,358.49	14,198,532.02	16,317,707.32	--

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
国家重点研发计划课题-密闭铁合金炉煤气干法净化技术及规范	388,795.45	1,210,000.00		1,598,795.45				与收益相关
国家重点研发计划子课题-球团烟气多污染物	165,056.71			165,056.71				与收益相关

超低排放技术及示范-高湿高碱性细颗粒超低排放技术								
武汉市科学技术局（武汉市知识产权局）企业技术创新项目-烧结机头烟气 CO 减排及能源回收技术	206,896.55			206,896.55				与收益相关
湖北省技术创新专项任务-石化行业催化裂化再生烟气深度净化技术开发	622,222.22			622,222.22				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国家课题	2,247,587.88			1,398,143.45			849,444.43	与收益相关
武汉市院士专家工作站专项经费补助	262,500.00			225,000.00			37,500.00	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	16,422,902.06			6,659,992.75			9,762,909.31	与收益相关
十三五高温熔融金属转运安全监控与防倾翻技	617,950.32			561,076.56			56,873.76	与收益相关

术装备研究								
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	2,484,789.02			30,616.48			2,454,172.54	与收益相关
九江县政府返还部分土地出让金（中钢安环院工程项目部）	805,600.00					805,600.00		与资产相关
安全生产事故统计信息系统及安全评价机构在线监管系统	500,000.00					-500,000.00		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	493,057.80			300,002.69			193,055.11	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技术	471,698.11			13,526.88			458,171.23	与收益相关
灾害通风控制技术的全尺寸巷道试验及示范GJYF-2018	759,921.60			714,201.42			45,720.18	与收益相关
电梯集群运行安全监控及事故防范技术研究	240,505.69			240,505.69				与收益相关
钢渣梯级应用十二五项目	97,529.46					-97,529.46		与收益相关
污泥活化选	132,913.57						132,913.57	与收益相关

择器研究								
甲烷等高危 气体泄漏的 激光监测技 术与装备研 究	303,995.87					-2,470.54	301,525.33	与收益相关
钢结构对爆 荷载响应的 技术研究	64,068.13			64,068.13				与收益相关
可燃性粉尘 除尘系统防 爆设计与评 估技术研究	80,913.89			80,913.89				与收益相关
新疆冶金企 业重大事故 隐患判定标 准	59,484.18			59,484.18				与收益相关
工业防尘与 民用防雾霾 口罩	53,125.95			53,125.95				与收益相关
非煤矿山安 全管理一站 式服务技术 研究	28,617.56			28,617.56				与收益相关
电氧化处理 膜浓缩液工 业化应用研 究	20,243.91			20,243.91				与收益相关
微滤复合电 极脉冲电动 修复重金属 污染土壤的 研究（院创 新基金-16）	18,504.92			18,504.92				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）	150,000.00			31,699.65			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)	150,000.00			8,554.07			141,445.93	与收益相关
眼(面)护具检测指标及装备研究 2021 年创新基金				5,544.44		200,000.00	194,455.56	与收益相关
湖北省节能环保产业发展战略研究		530,000.00		110,448.29			419,551.71	与收益相关
挥发性有机物净化技术研发(20 创新基金-6)				777.02		100,000.00	99,222.98	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)				53,567.44		100,000.00	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 创新基金-5)				12,341.56		100,000.00	87,658.44	与收益相关
新式膜组件在垃圾渗滤液中的应用研究(20 创新基金-3)				100,000.00		100,000.00		与收益相关
非煤矿山智能通风调节控制系统开发与研究		400,000.00		4,356.44			395,643.56	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		200,000.00					200,000.00	与收益相关

碳试点专项资金)								
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		327,358.49		4,647.72			322,710.77	与收益相关
合计	27,848,880.85	2,667,358.49		13,392,932.02		805,600.00	16,317,707.32	

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	1,256,662,942.00				24,256,161.00	24,256,161.00	1,280,919,103.00

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			9,600,000	76,178,137.23	1,404,465	11,144,742.42	8,195,535	65,033,394.81

合计			9,600,000	76,178,137.23	1,404,465	11,144,742.42	8,195,535	65,033,394.81
----	--	--	-----------	---------------	-----------	---------------	-----------	---------------

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

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）	1,687,165,667.86	116,955,440.51		1,804,121,108.37
其他资本公积	90,676,877.21	943,505.49		91,620,382.70
合计	1,777,842,545.07	117,898,946.00		1,895,741,491.07

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

资本溢价本期增加116,955,440.51元，是中钢国际工程技术股份有限公司发行6年期可转换公司债券，债转股形成的资本溢价；其他资本公积增加807,568.48元，是依据持股比例确认参股公司其他资本公积增加等；其他资本公积增加135,937.01元，是中钢集团天澄环保科技股份有限公司回购股权金额与重新授予其他符合条件激励对象的价差等。

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	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	5,644,103.81	-5,810,000.00				-5,810,000.00	-165,896.19
其中：重新计量设定受益计划变动额	5,644,103.81	-5,810,000.00				-5,810,000.00	-165,896.19
二、将重分类进损益的其他综合收益	13,250,045.26	-4,789,434.55			7,385.40	-4,768,297.81	8,481,747.45
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	-2,833,726.43	-4,083.74				-4,083.74	-2,837,810.17
外币财务报表折算差额	-29,449,411.59	-5,824,875.69				-5,796,353.55	-35,245,765.14
其他资产转换为公允价值模式计量的投资性房地产	45,533,183.28	1,039,524.88			7,385.40	1,032,139.48	46,565,322.76
其他综合收益合计	18,894,149.07	-10,599,434.55			7,385.40	-10,578,297.81	8,315,851.26

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	1,295,420.29		4,627.96	1,290,792.33
合计	1,295,420.29		4,627.96	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	169,323,065.15	38,968,000.55		208,291,065.70
合计	169,323,065.15	38,968,000.55		208,291,065.70

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	2,417,351,329.49	1,996,959,485.80
调整后期初未分配利润	2,417,351,329.49	1,996,959,485.80
加：本期归属于母公司所有者的净利润	648,899,673.12	602,002,408.46
减：提取法定盈余公积	38,968,000.55	18,244,382.31
应付普通股股利	306,625,757.85	163,366,182.46
期末未分配利润	2,720,657,244.21	2,417,351,329.49

调整期初未分配利润明细：

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

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	15,840,280,830.47	14,549,234,375.94	14,809,203,068.52	13,195,289,104.04
其他业务	22,060,545.45	4,042,054.55	18,285,786.79	1,584,821.41
合计	15,862,341,375.92	14,553,276,430.49	14,827,488,855.31	13,196,873,925.45

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	15,862,341,375.92		15,862,341,375.92
其中：			
工程结算	14,881,507,330.87		14,881,507,330.87
商品销售	719,510,836.87		719,510,836.87
服务	239,262,662.73		239,262,662.73
其他业务	22,060,545.45		22,060,545.45

与履约义务相关的信息：

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 36,301,018,973.34 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	7,110,811.36	10,255,884.24
教育费附加	5,157,074.75	7,320,392.76
房产税	2,912,055.96	2,764,281.95
土地使用税	2,058,428.39	1,956,026.12
车船使用税	46,920.70	21,462.07
印花税	4,484,779.21	2,768,894.82
COFINS（巴西联邦税）	139,081.00	26,266.71
其他	423,655.97	3,178,789.21
合计	22,332,807.34	28,291,997.88

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	1,721,195.14	2,059,311.27
职工薪酬	7,973,732.47	9,537,481.41
招投标费	5,013,942.04	1,154,086.29
差旅费	2,899,225.22	2,512,210.22
业务招待费	1,459,150.58	962,681.58
办公使用费	2,340,468.45	384,129.11
咨询费	19,684.07	0.00
其他	1,660,104.78	34,667.61
合计	23,087,502.75	16,644,567.49

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	235,925,677.53	188,578,113.73
办公使用费	29,874,453.33	45,463,495.56
涉外费	14,978,214.44	20,646,165.24
差旅费	31,524,322.01	16,722,084.11
咨询费	22,825,176.86	19,725,014.61
折旧费	59,012,135.24	21,907,182.41
业务招待费	18,421,048.01	11,303,679.43
租赁费	19,552,144.01	29,918,780.60
摊销	6,944,701.14	5,004,258.12
离退休人员费用	947,575.56	1,264,417.10
审计费	4,046,220.60	4,815,808.29
诉讼费	3,148,998.85	6,603,291.23
客户服务费	34,400,810.85	28,256,650.48
其他	32,769,875.17	23,280,409.98
合计	514,371,353.60	423,489,350.89

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	191,097,675.21	170,779,550.25
材料费	13,452,551.18	35,795,207.07
差旅费	5,372,932.29	8,781,672.09
检测化验加工费	32,094,500.41	4,806,701.34
修理维护费	741,018.20	1,359,548.37
其他	31,186,733.36	4,073,916.98
合计	273,945,410.65	225,596,596.10

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	155,505,308.68	126,286,554.28
减：利息收入	51,157,787.33	52,272,562.96
汇兑损益	33,100,428.67	106,778,438.07
银行手续费	27,493,041.40	33,951,789.98
其他	351,835.35	-2,114,072.26
合计	165,292,826.77	212,630,147.11

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	41,636,676.27	28,395,053.40
代扣个人所得税手续费返还	813,120.87	544,297.00
其他	229,128.87	148,870.88
合计	42,678,926.01	29,088,221.28

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	57,777,344.20	60,027,023.54
处置长期股权投资产生的投资收益	2,832,664.22	32,805,365.50
处置交易性金融资产取得的投资收益	155,231,971.05	
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	3,475,957.41	3,782,000.59
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得	0.00	1,460,208.77
债务重组收益	59,760.00	1,850,024.00
持有其他非流动金融资产期间取得的投资收益	0.00	3,799,747.64
处置其他权益工具投资取得的投资收益	0.00	-191,986.18
合计	219,377,696.88	103,532,383.86

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	184,452,411.98	-19,814,400.90
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	0.00	0.00
交易性金融负债	0.00	0.00
按公允价值计量的投资性房地产	5,999,504.87	3,654,736.99
其他非流动金融资产	64,628,054.89	0.00
合计	255,079,971.74	-16,159,663.91

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	-10,005,205.54	0.00
债权投资减值损失	0.00	0.00
其他债权投资减值损失	0.00	0.00
长期应收款坏账损失	-31,727,994.19	-8,305,167.60
应收账款坏账准备	70,478,825.48	-89,266,575.37
应收票据坏账准备	-712,340.18	0.00
合计	28,033,285.57	-97,571,742.97

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
一、坏账损失	0.00	0.00
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-7,398,784.42	-12,555,382.45
三、长期股权投资减值损失	0.00	0.00
四、投资性房地产减值损失	0.00	0.00
五、固定资产减值损失	-18,632,906.14	0.00
六、工程物资减值损失	0.00	0.00
七、在建工程减值损失	0.00	0.00
八、生产性生物资产减值损失	0.00	0.00
九、油气资产减值损失	0.00	0.00
十、无形资产减值损失	0.00	0.00
十一、商誉减值损失	0.00	0.00
十二、合同资产减值损失	478,873.82	-3,665,185.65
十三、其他	-562,410.39	-3,728.72
合计	-26,115,227.13	-16,224,296.82

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	6,703,286.56	1,152,510.31
合计	6,703,286.56	1,152,510.31

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
非货币性资产交换利得	0.00	0.00	0.00
接受捐赠	0.00	0.00	0.00
政府补助	0.00	2,071,858.61	0.00
非流动资产毁损报废利得	3,768.30	2,380,064.92	3,768.30
其他	20,910.53	415,300.00	20,910.53

合计	24,678.83	4,867,223.53	24,678.83
----	-----------	--------------	-----------

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
国有企业三供一业分离移交	财政部(由中钢集团转拨)	补助	因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助	否	是	0.00	860,000.00	与收益相关
国有企业三供一业分离移交	国资委、中钢集团	补助	因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助	否	否	0.00	1,202,160.00	与收益相关
税费减免	国家税务总局石家庄裕华区税务局	补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否	0.00	280.00	与收益相关
其他	石家庄市裕华区发改局	奖励	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否	0.00	9,418.61	
合计						0.00	2,071,858.61	

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	40,789.85	4,964,664.79	40,789.85
非流动资产毁损报废损失	100,515.82	291.45	100,515.82
国有企业三供一业分离移交	0.00	1,694,996.00	0.00
债务重组损失	0.00	9,470.40	0.00
其他	102,396.45	321,743.68	102,396.45
合计	243,702.12	6,991,166.32	243,702.12

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	56,386,890.81	152,000,933.74
递延所得税费用	116,792,782.48	-39,912,157.57
合计	173,179,673.29	112,088,776.17

(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	835,573,960.66
按法定/适用税率计算的所得税费用	208,893,490.17
子公司适用不同税率的影响	-24,451,394.20
调整以前期间所得税的影响	-3,653,003.66
非应税收入的影响	-15,612,085.77
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	5,794,537.06
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-363,086.36
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	1,249,754.49
其他	1,321,461.56
所得税费用	173,179,673.29

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	288,891,539.79	859,769,753.33
往来款项	4,984,602.79	24,591,172.68
除税费返还外的其他政府补助	26,750,132.12	28,199,229.07
代收代垫款	27,418,082.64	21,568,899.04
经营租赁固定资产/投资性房地产收到的现金	9,589,039.75	12,049,256.68
利息收入	24,497,638.93	14,230,461.28
其他	10,136,720.63	21,316,566.30
合计	392,267,756.65	981,725,338.38

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	236,052,984.97	201,631,180.66
往来款项	524,287,322.63	77,336,019.00
保证金及履约保证金、押金	291,207,791.95	67,566,477.83
财务费用中手续费、保函保费等支出	33,245,907.73	41,424,484.52
付现研发费用	60,241,695.65	42,342,476.54
付现销售费用	12,818,369.53	14,127,407.05
代收代垫款	23,666,852.18	4,254,648.34
备用金	35,081,942.71	
离退休人员、内退人员补贴	12,883,089.53	11,027,596.72
其他	9,323,354.44	8,176,812.85
合计	1,238,809,311.32	467,887,103.51

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	400,186,666.67	0.00
合计	400,186,666.67	0.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收购少数股权	0.00	4,000,000.00
出售子公司股权取得现金流与子公司流出现金差额	0.00	5,858,023.50
可转债定期存款	400,000,000.00	0.00
合计	400,000,000.00	9,858,023.50

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	679,527.03	0.00
回购限制性股票重新授予收到的现金	57,865.92	0.00
合计	737,392.95	0.00

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	41,048,788.25	26,539,737.12
其他融资费	1,178,000.00	0.00
合计	42,226,788.25	26,539,737.12

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	662,394,287.37	613,566,963.18
加：资产减值准备	26,115,227.13	16,224,296.82
信用减值损失	-28,033,285.57	97,571,742.97
固定资产折旧、油气资产折耗、 生产性生物资产折旧	27,309,364.18	27,464,493.24
使用权资产折旧	46,347,855.13	
无形资产摊销	8,878,471.59	7,591,815.75
长期待摊费用摊销	1,233,963.10	722,933.29
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）	-6,703,482.68	-1,152,510.31
固定资产报废损失（收益以“-” 号填列）	96,943.64	
公允价值变动损失（收益以“-” 号填列）	-255,079,971.74	16,159,663.91
财务费用（收益以“-”号填列）	155,986,616.23	126,286,554.28
投资损失（收益以“-”号填列）	-219,377,696.88	-103,532,383.86
递延所得税资产减少（增加以 “-”号填列）	100,472,830.13	-46,424,120.77
递延所得税负债增加（减少以 “-”号填列）	18,776,852.34	6,511,963.20
存货的减少（增加以“-”号填列）	-450,334,756.02	57,012,936.32
经营性应收项目的减少（增加以 “-”号填列）	-2,755,474,254.92	-230,895,737.75
经营性应付项目的增加（减少以 “-”号填列）	3,288,870,373.78	943,695,367.59
其他	-17,861,316.56	
经营活动产生的现金流量净额	603,618,020.25	1,530,803,977.86
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活 动：	--	--
债务转为资本		

一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	5,429,544,731.99	3,749,195,991.72
减：现金的期初余额	3,749,195,991.72	2,530,022,401.68
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	1,680,348,740.27	1,219,173,590.04

(2) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	5,429,544,731.99	3,749,195,991.72
其中：库存现金	190,080.49	1,070,497.63
可随时用于支付的银行存款	5,429,354,651.50	3,748,125,494.09
三、期末现金及现金等价物余额	5,429,544,731.99	3,749,195,991.72

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	1,497,431,708.05	银承保证金等
固定资产	43,929,270.54	抵押
无形资产	10,222,843.94	抵押
应收账款	530,000,000.00	质押
投资性房地产	35,674,900.00	抵押
其他项	524,082,770.82	银行承兑汇票票据质押
合计	2,641,341,493.35	--

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	--	--	1,252,401,892.03
其中：美元	121,211,390.17	6.3757	772,808,076.82
欧元	34,812,306.55	7.2197	251,334,413.20
港币	243,256.87	0.8176	198,886.81
日元	48,494,818.00	0.0554	2,687,340.34
澳元	591,047.94	4.6220	2,731,823.58
土耳其里拉	6,663.78	0.4822	3,213.55
印尼卢比	24,910,955,508.92	0.0004	11,135,197.11
巴基斯坦卢比	91,987,082.86	0.0358	3,290,221.85
沙特里亚尔	3,440,365.78	1.6983	5,842,773.20
俄罗斯卢布	455,155,946.97	0.0855	38,915,833.47
巴西雷亚尔	19,921,845.97	1.1443	22,797,399.87
玻利维亚诺	76,018,089.16	0.9247	70,292,786.77
印度卢比	428,823,712.29	0.0857	36,740,758.02
阿尔及利亚第纳尔	88,574,167.38	0.0459	4,065,554.28
马来西亚林吉特	6,645,945.11	1.5266	10,146,018.81
乌克兰格里夫那	83,148,478.50	0.2335	19,411,594.35
应收账款	--	--	525,931,718.74
其中：美元	73,565,038.85	6.3757	469,028,618.18
欧元	2,062,688.40	7.2197	14,891,991.44
港币			
阿尔及利亚第纳尔	87,653,831.08	0.0459	4,018,974.86
巴西雷亚尔	4,908,462.94	1.1443	5,616,959.02
马来西亚林吉特	1,058,153.88	1.5266	1,615,428.50
印度卢比	18,421.00	0.0857	1,578.27
玻利维亚诺	2,047,500.00	0.9247	1,893,292.54
沙特里亚尔	7,713,123.74	1.6983	13,099,198.05
俄罗斯卢布	184,393,893.30	0.0855	15,765,677.88
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
应收利息			860,489.35

其中：印度卢比	10,043,294.00	0.0857	860,489.35
其他应收款			11,773,032.99
其中：巴西雷亚尔	50,002.82	1.1443	57,220.31
马来西亚林吉特	55,636.49	1.5266	84,937.34
玻利维亚诺	483,476.01	0.9247	447,063.01
印度卢比	2,938,153.00	0.0857	251,735.07
俄罗斯卢布	19,430,992.52	0.0855	1,661,349.86
美元	1,450,000.00	6.3757	9,244,765.00
乌克兰格里夫那	111,208.50	0.2335	25,962.40
其他流动资产			75,033,187.38
其中：巴西雷亚尔	1,332,716.48	1.1443	1,525,083.09
土耳其里拉	1,815,949.66	0.4822	875,726.21
俄罗斯卢布	830,417,315.67	0.0855	71,000,680.49
玻利维亚诺	18,971.40	0.9247	17,542.57
印度卢比	18,787,402.69	0.0857	1,609,667.09
沙特里亚尔	2,642.67	1.6983	4,487.93
应付账款			116,032,362.61
其中：美元	162,114.77	6.3757	1,033,595.14
欧元	5,313,753.58	7.2197	38,363,706.72
印度尼西亚卢比	3,863,250,332.00	0.0004	1,725,774.75
沙特里亚尔	2,750,881.39	1.6983	4,671,695.86
巴西雷亚尔	5,114,368.60	1.1443	5,852,585.46
玻利维亚诺	18,361,930.08	0.9247	16,979,001.32
印度卢比	11,132,219.84	0.0857	953,786.33
马来西亚林吉特	24,343,929.14	1.5266	37,164,610.73
俄罗斯卢布	108,626,974.18	0.0855	9,287,606.30
应交税费			16,876,958.83
其中：巴西雷亚尔	8,852.53	1.1443	10,130.32
马来西亚林吉特	136,763.75	1.5266	208,790.11
玻利维亚诺	13,244,464.52	0.9247	12,246,957.67
印度卢比	14,211,171.00	0.0857	1,217,584.71
乌克兰格里夫那	13,679,161.55	0.2335	3,193,496.02
其他应付款			13,323,651.30
其中：欧元	476,366.00	7.2197	3,439,219.60

玻利维亚诺	143,791.41	0.9247	132,961.76
印度卢比	88,611,315.25	0.0857	7,592,040.27
马来西亚林吉特	1,414,490.88	1.5266	2,159,429.67

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（香港）有限公司	子公司	香港	人民币	业务相关
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（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	12,505,444.40	其他收益	12,505,444.40
矿山事故与职业病危害分析鉴定实验室建设项目	6,659,992.75	其他收益	6,659,992.75
密闭铁合金炉煤气干法净化技术及示范国家课题经费	1,598,795.45	其他收益	1,598,795.45
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	561,076.56	其他收益	561,076.56
武汉市众创孵化机构补贴	190,000.00	其他收益	190,000.00
球团烟气多污染物超低排放技术及示范课题经费	165,056.71	其他收益	165,056.71
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	30,616.48	其他收益	30,616.48
灾害通风控制技术的全尺寸巷道试验及	714,201.42	其他收益	714,201.42

示范 GJYF-2018			
电梯集群运行安全监控及事故防范技术研究 HBCX-2017	240,505.69	其他收益	240,505.69
石化行业催化裂化再生烟气深度净化技术开发课题经费	622,222.22	其他收益	622,222.22
CO 催化氧化工业实验研究课题经费	206,896.55	其他收益	206,896.55
税收减免	1,067,493.99	其他收益	1,067,493.99
非煤矿山安全管理一站式服务技术研究（院创新基金-17）	28,617.56	其他收益	28,617.56
微滤复合电极脉冲电动修复重金属污染土壤的研究（院创新基金-16）	18,504.92	其他收益	18,504.92
可燃性粉尘除尘系统防爆设计与评估技术研究	80,913.89	其他收益	80,913.89
工业防尘与民用防雾霾口罩院创新基金-12	53,125.95	其他收益	53,125.95
新疆冶金企业重大事故隐患判定标准	59,484.18	其他收益	59,484.18
稳岗补贴	1,203,612.78	其他收益	1,203,612.78
北京商委高质量发展补贴	1,346,774.00	其他收益	1,346,774.00
由于 2020 年处置车辆,收到北京市生态环境局老旧汽车淘汰更新补贴款	5,000.00	其他收益	5,000.00
收到外汇局发放 2021 信息费	200.00	其他收益	200.00
邯钢球团技术交易奖酬金	1,930,000.00	其他收益	1,930,000.00
收到北京市海淀区税务局代扣代缴增值税手续费返还	43,401.87	其他收益	43,401.87
收到税务局代扣代缴手续费税费返还	115,106.56	其他收益	115,106.56
收到税务局返还的城建税及教育费附加	254.34	其他收益	254.34
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	1,398,143.45	其他收益	1,398,143.45
武汉市院士专家工作站专项经费补助	225,000.00	其他收益	225,000.00
中钢集团科技骨干人才后补助项目（催化裂化再生烟气净化技术开发）	90,566.04	其他收益	90,566.04
武汉市东湖新技术开发区财政局金种子奖励	500,000.00	其他收益	500,000.00
武汉市东湖新技术开发区财政和国资监管局 2020 年高企认定奖励	50,000.00	其他收益	50,000.00
武汉市科技局武科【2021】17 号高企培	50,000.00	其他收益	50,000.00

育补贴 5 万元			
武汉东湖新技术开发区市场监督管理局关于 2020 年度知识产权专项授权资助	33,000.00	其他收益	33,000.00
武汉市东湖新技术开发区财政和国资监督管理局关于 2021 年中央产业基础再造和制造业高质量发展专项后补助	5,000,000.00	其他收益	5,000,000.00
武汉市科学技术局武科【2021】21 号国家科技项目配套补贴	1,876,400.00	其他收益	1,876,400.00
武汉东湖新技术开发区财政和国资监督管理局关于 2020 年度国家、省级关键核心技术项目配套经费	1,390,000.00	其他收益	1,390,000.00
电氧化处理膜浓缩液工业化应用研究（院创新基金-14）	20,243.91	其他收益	20,243.91
钢结构对爆荷载响应的技术研究（院创新基金-13）	64,068.13	其他收益	64,068.13
基于移动互联网的工贸企业粉尘爆炸技术 WKJH-2019	300,002.69	其他收益	300,002.69
处僵治困	804,625.07	其他收益	804,625.07
房产税、土地使用税减免	37,865.20	其他收益	37,865.20
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）	31,699.65	其他收益	31,699.65
非煤矿山智能通风调节控制系统开发与研究	4,356.44	其他收益	4,356.44
湖北省节能环保产业发展战略研究	110,448.29	其他收益	110,448.29
眼（面）护具检测指标及装备研究 2021 年创新基金	5,544.44	其他收益	5,544.44
青山区经济信息化局展位补助	4,000.00	其他收益	4,000.00
挥发性有机物净化技术研发（20 创新基金-6）	777.02	其他收益	777.02
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）	8,554.07	其他收益	8,554.07
高浓度溶氧水制备装置及应用研究（20 创新基金-4）	53,567.44	其他收益	53,567.44
矿区土壤重金属污染生态修复技术研究（20 创新基金-5）	12,341.56	其他收益	12,341.56
新式膜组件在垃圾渗滤液中的应用研究（20 创新基金-3）	100,000.00	其他收益	100,000.00
基于遏制重特大事故城市生命线灾害风	13,526.88	其他收益	13,526.88

险管控技术			
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	4,647.72	其他收益	4,647.72
国家重点研发计划课题-密闭铁合金炉煤气干法净化技术及规范	1,210,000.00	递延收益	0.00
湖北省节能环保产业发展战略研究	530,000.00	递延收益	0.00
非煤矿山智能通风调节控制系统开发与研究	400,000.00	递延收益	0.00
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	递延收益	0.00
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	327,358.49	递延收益	0.00
合计	44,304,034.76		41,636,676.27

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武汉安环院安全环保科技有限公司（清算前持股100%）、中钢印度轧辊有限公司（清算前持股93.46%）、长沙官桥建设开发有限公司（清算前持股77.32%），不需再纳入合并范围。

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
中钢设备（香港）有限公司	香港	香港	其他资本市场服务	100.00%		设立
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	71.18%		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	100.00%		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	80.00%		同一控制下企业合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明:

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体,控制的依据:

确定公司是代理人还是委托人的依据:

其他说明：

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
北京国冶锐诚工程技术 有限公司	36.66%	495,816.04	643,448.12	3,446,115.19
中钢集团天澄环保科技 股份有限公司	28.82%	12,288,729.73	2,606,467.08	104,934,888.41
中钢设备（呼伦贝尔） 水务有限公司	10.00%	-507,898.81		-426,742.25
湖南中钢设备工程有限 公司	30.00%	438,055.91		-11,889,500.52
长沙官桥建设开发有限 公司	22.68%	-11,584.93	641,845.56	
中钢印度有限公司	1.00%	39,557.79		499,062.05
中钢武汉安环院绿世纪 安全管理顾问有限公司	22.00%	836,863.44		3,169,442.76
武汉安环院领创科技有 限公司	20.00%	33,509.28		1,127,213.38
合计		13,613,048.45	3,891,760.76	100,860,479.02

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司 名称	期末余额						期初余额					
	流动资 产	非流动 资产	资产合 计	流动负 债	非流动 负债	负债合 计	流动资 产	非流动 资产	资产合 计	流动负 债	非流动 负债	负债合 计
北京国 冶锐诚 工程技 术有限 公司	9,442,78 7.83	1,155,71 1.73	10,598,4 99.56	1,198,26 5.37		1,198,26 5.37	11,782,4 31.42	300,984. 20	12,083,4 15.62	2,280,54 8.47		2,280,54 8.47
中钢集 团天澄 环保科	1,217,78 1,099.30	136,896, 166.12	1,354,67 7,265.42	978,256, 446.92	12,316,4 17.36	990,572, 864.28	1,069,11 3,359.55	123,086, 859.10	1,192,20 0,218.65	842,654, 529.53	15,027,4 34.15	857,681, 963.68

技股份 有限公司													
中钢设 备(呼伦 贝尔)水 务有限 公司	58,330,7 21.79		58,330,7 21.79	62,598,1 44.40		62,598,1 44.40	63,414,4 29.94		63,414,4 29.94	62,602,8 64.40		62,602,8 64.40	
湖南中 钢设备 工程有 限公司	20,379,6 83.28	639,475. 61	21,019,1 58.89	60,650,8 27.29		60,650,8 27.29	22,955,3 51.80	562,845. 11	23,518,1 96.91	64,610,0 51.67		64,610,0 51.67	
长沙官 桥建设 开发有 限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	53,399,8 21.27	48,471,0 53.21	101,870, 874.48	1,626,12 5.04	0.00	1,626,12 5.04	
中钢印 度有限 公司	40,872,6 23.14	22,313,6 72.19	63,186,2 95.33	9,984,53 1.39	3,295,55 8.96	13,280,0 90.35	39,183,6 77.15	22,627,5 63.04	61,811,2 40.19	9,713,61 3.83	3,455,89 9.07	13,169,5 12.90	
中钢武 汉安环 院绿世 纪安全 管理顾 问有限 公司	21,346,1 62.74	4,381,42 2.03	25,727,5 84.77	8,961,55 2.76	2,359,47 3.98	11,321,0 26.74	14,622,2 82.89	174,701. 41	14,796,9 84.30	4,182,48 4.42		4,182,48 4.42	
武汉安 环院领 创科技 有限公 司	6,534,01 6.70	8,325,00 3.43	14,859,0 20.13	2,246,16 8.67	6,976,78 4.57	9,222,95 3.24	10,133,3 03.97	194,536. 81	10,327,8 40.78	959,320. 30		959,320. 30	

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 术有限公 司	66,790,546.8 5	1,352,225.55	1,352,225.55	2,921,079.70	62,883,665.0 7	1,754,858.51	1,754,858.51	1,599,124.15
中钢集团天 澄环保科技 股份有限公 司	974,736,638. 21	42,639,589.6 3	42,639,589.6 3	64,671,915.1 4	790,803,463. 99	30,245,400.1 4	30,245,400.1 4	33,289,625.4 6

司									
中钢设备(呼伦贝尔)水务有限公司		-5,078,988.15	-5,078,988.15	-121,076.53		-2,347,316.29	-2,347,316.29	106,063.32	
湖南中钢设备工程有限公司	160,628,023.06	1,460,186.36	1,460,186.36	-323,880.97	61,698,739.72	12,209,317.32	12,209,317.32	671,632.29	
长沙官桥建设开发有限公司	-436,047.80	-51,138.03	-51,138.03	30,394,062.42	1,952,766.85	900,206.63	900,206.63	-2,014.33	
中钢印度有限公司	4,010,520.05	3,836,141.67	1,264,477.69	2,409,948.10	10,823,538.90	5,851,114.67	1,238,837.97	3,447,395.85	
中钢武汉安环院绿世纪安全管理顾问有限公司	31,157,677.12	3,803,924.72	3,803,924.72	3,884,145.51	15,967,452.81	1,859,478.09	1,859,478.09	1,799,223.54	
武汉安环院领创科技有限公司	6,701,292.08	167,546.41	167,546.41	2,296,849.15	3,536,016.11	709,464.22	709,464.22	1,232,746.95	

其他说明:

2、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	马鞍山市	马鞍山市	技术服务	38.00%		权益法

程技术有限公司						
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	中钢国际建设发展有限公司	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	中钢国际建设发展有限公司	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	中钢金冶(内蒙古)工程技术有限公司

流动资产	2,395,007.53	107,424.52	29,199.65	259,736.8	31,808.41	110,275.0	41,393.58	245,025.6	24,919.88	21,215.49	258,928.7	7,434,465.94	2,230,827.55	119,363.0	23,165.52	249,428.6	178,686.62	43,906.5	17,375.91	94,099.26	19,195.60	20,963.35	28,940.23	4.8		
非流动资产	327,455.266.70	11,247.71	20,004.55	23,781.56	308,598.82	89,670.44	408,171.8	1,547.279	4,965.410	970,267.0	999,754.8	931,394.1	330,948.512.77	15,279.93	22,021.08	21,481.78		31,089.286.64	275,406.32	1,082.438	2,474.871	509,008.4				
资产合计	2,722,462,802.98	118,421.9	49,215.2	283,518.4	32,117,000.88	200,513.2	41,801,758.8	246,297.9	29,185,293.5	22,176.4	259,928.2	8,365,860.13	2,577,063.04	134,473.5	45,186.60	270,039.4	178,686.62	74,995.87	17,651.32	95,181.70	21,473.5	21,473.5	28,940.23	4.8		
流动负债	1,565,092.81	78,444.2	17,720.1	159,554.4	10,082.01	148,224.3	24,331.7	159,257.9	3,049.698	1,025.07	225,525.6	2,146,617.01	1,432,522.5	117,956.6	9,466.98	148,162.8	1,0112.43	46,602.59	4,534.88	10,738.65	198,941	606,725.9				
非流动负债	4,148,744.00			1,089,472.96		9,712,792.70			680,434.6				453,085.62					8,701,404.62			1,633,317.33					
负债合计	1,569,241,554.59	78,444.2	17,720.1	160,643.9	10,082.01	157,935.2	24,331.7	159,257.9	3,049.698	1,025.07	225,525.6	2,146,617.01	1,432,522.5	117,956.6	9,466.98	148,162.8	1,0112.43	46,602.59	4,534.88	10,738.65	1,8956.74	606,725.9				
少数股东权益	140,169.612.56												148,217.858.77													
归	1,039,311,122	22,421,17,87,26,21,34,6,2											947,16,35,122,-91	19,13,84,19,20,28,												

对联营企业权益投资的账面价值	283,654.4851	9,519,397.383	12,593,397.32	58,796,184.05	8,373,298.03	16,179,605.98	8,560,506.98	39,069,010.91	8,892,754.64	7,194,429.91	14,449,200.49	2,923,044.27		265,523.31	14,216,804.31	14,288,054.17	58,745,410.77		7,518,530.82	6,662,937.75	39,358,467.52	4,697,143.92	7,094,318.06	12,154,898.63				
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值																												
营业收入	1,030,352.86117	116,366.05	6,578,082.89	120,997,256.90	99,082,560.90	119,175,970.49	61,280,469.48	242,362,274.05	54,274,270.52	10,162,984.24	275,794,755.80	12,555,802.0		1,102,541.03	126,192.76	20,934,594.4	108,265,187.63	361,886.80	73,386.40	14,696,317.42	23,385,321.04	2,189,207.52	3,532,075.43					
净利润	143,650.0	23,147.59	-4,236,646	8,924,185	667,444.7	23,486.26	2,672,590	2,878,796	1,013,560	294,66.6	5,462,623	2,308,289		163,307.0	43,105.14	10,224.02	17,310.34	-50,568.7	1,793,644	1,955,561	-3,212,984	-89,075.53	865,133	-1,059,765				

	57.53	3.22	.50	.62	2	9.88	.27	.51	.95	1	.48	.04		94.57	4.08	4.37	6.54	28	.41	.68	.50	19	6	.16			
终止经营的净利润																											
其他综合收益	-6,364.01							-7,018.06						10,106.43													
综合收益总额	143,643.9352	23,147.5932	-4,236.6465	8,924.1856	667,444.72	23,486.2672	2,871.778	1,013.560	294,446.6	5,462.289	2,308.289			163,317.7201	43,105.144	10,224.02	17,310.34	-50,568.7	1,793.644	1,955.561	-3,212.984	-89,075.53	865,136	-1,059,765			
本年度收到的来自联营企业的股利	17,500.00	7,852,742.86				588,000.00								43,750.00	12,553,199.03												

其他说明

参股新设中钢金冶（内蒙古）工程技术有限公司，披露仅涉及期末数据。

十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、应付账款、应付利息、应付股利、其他应付款及借款、应付票据等。各项金融工具的详细情况见报表相关附注。与这些金融工具有关的风险，主要有信用风险、市场风险和流动性风险：

1. 信用风险

可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致公司金融资产产生的损失，具体包括合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额。为降低信用风险，本公司实施全面的风险管理体系，通过事前、事中、事后三个环节全面防控信用风险。

截止2021年12月31日，相关资产的账面余额与预期信用减值损失情况如下：

账龄	账面余额	减值准备
应收票据	142,726,709.66	1,427,267.10
应收账款	5,230,299,328.59	1,021,339,105.27
其他应收款	196,210,332.56	38,968,030.77
合计	5,569,236,370.81	1,061,734,403.14

2. 流动性风险

本公司工程承包项目过程中，部分项目需垫付一定比例项目款，如果出现业主因各种原因未及时履约、不及时支付工程进度款的情形，本公司流动资金可能将受到较大影响。在本公司正常经营过程中，在外部融资形势发生不利于企业的变化时，金融机构压缩银行信贷规模，将对企业流动性形成冲击，影响本公司支付能力。

3. 市场风险

市场风险主要来自于汇率、利率和股票价格风险。本公司积极推进国际化、多元化业务，通过调整业务结构规避市场风险。目前国外的业务积极推进以人民币结算为主，美元、欧元、澳元等外币结算为辅，以防范汇率风险的影响。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（2）权益工具投资	16,720,000.00	0.00	0.00	16,720,000.00
（三）其他权益工具投资	0.00	0.00	20,615,311.80	20,615,311.80
（四）投资性房地产	0.00	522,378,674.74	0.00	522,378,674.74
1.出租用的土地使用权	0.00	32,165,196.40	0.00	32,165,196.40
2.出租的建筑物	0.00	490,213,478.34	0.00	490,213,478.34
其他非流动金融资产	0.00	0.00	1,163,303,082.95	1,163,303,082.95
持续以公允价值计量的资产总额	16,720,000.00	522,378,674.74	1,183,918,394.75	1,723,017,069.49
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2021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2021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	31.72%	31.72%
中国中钢集团有限公司	北京市	金属及金属批发	580,000.00 万元	19.43%	19.43%

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。中国中钢集团有限公司被中国宝武钢铁集团有限公司托管，托管的目的是化解中钢集团债务风险，本次托管没有签署托管协议。在国务院国资委及中钢集团托管工作领导小组的领导下，成立中钢集团管理委员会。中钢集团及其下属企业封闭运行，单独核算，单独考核，中国宝武钢铁集团有限公司对中钢集团及其下属企业不构成实际控制。

本企业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。

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九.2。

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
中钢安科睿特（武汉）科技有限公司	联营企业

中铁二十三局集团（湖北）爆破有限公司	联营企业
中钢（石家庄）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
北京中鼎泰克冶金设备有限公司	联营企业
武汉天昱智能制造有限公司	联营企业
衡阳中钢衡重设备有限公司	同一最终控制人、本企业的联营企业
中成碳资产管理（北京）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
北京中宏联工程技术有限公司	联营企业
中钢国际建设发展有限公司	联营企业
中钢金冶（内蒙古）工程技术有限公司	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
中国中钢集团有限公司	最终控制人
中钢恒兴国际货运（天津）有限公司	最终控制人联营企业
武汉钢铁集团轧辊有限责任公司	最终控制人联营企业
中钢招标有限责任公司	最终控制人联营企业
中钢新型材料（宁夏）有限公司	最终控制人联营企业
中钢新型材料股份有限公司	最终控制人联营企业
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
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
邢台轧辊特种制造有限公司	同一最终控制人
邢台轧辊线棒辊有限责任公司	同一最终控制人

中钢贸易有限公司	同一最终控制人
邢台轧辊小冷辊有限责任公司	同一最终控制人
中钢集团马鞍山矿院工程勘察设计有限公司	同一最终控制人
中钢集团衡阳机械有限公司	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总院股份有限公司	同一最终控制人
中钢集团湖南凤凰矿业有限公司	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
中钢集团南京新材料研究院有限公司	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
中钢集团山东矿业有限公司	同一最终控制人
中钢集团锡林浩特萤石有限公司	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
西安西冶传动电气有限责任公司	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
中国中钢股份有限公司	同一最终控制人
山东莱钢节能环保工程有限公司	子公司联营企业
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
北京安科睿特科技有限公司	本企业的联营企业子企业
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
北京氢还原冶金技术有限公司	本企业的联营企业子企业

其他说明

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
安徽中钢诺泰工程技术有限公司	采购设备	157,718,009.53	190,000,000.00	否	41,758,290.94
北京安科睿特科技有限公司	采购设备	2,741,061.95	2,741,061.95	否	
北京佰能电气技术有限公司	采购设备	461,538.46	620,000,000.00	否	876,481.42
北京佰能蓝天科技股份有限公司	采购设备	76,006,223.67	620,000,000.00	否	43,042,616.62
北京佰能盈天科技股份有限公司	采购设备	542,282,449.68	620,000,000.00	否	341,606,852.21
北京中鼎泰克冶金设备有限公司	采购设备	3,716,814.16	10,000,000.00	否	5,787,061.05
北京中宏联工程技术有限公司	采购设备	300,126,423.58	560,000,000.00	否	
北京中矿金发科技有限公司	采购设备	10,489,315.38	50,000,000.00	否	8,070,201.52
衡阳中钢衡重设备有限公司	采购设备	489,203.54	50,000,000.00	否	5,876,572.57
山东莱钢节能环保工程有限公司	采购设备	2,663,699.11	2,663,699.11	否	
邢台轧辊特种制造有限公司	采购设备	269,115.04	50,000,000.00	否	
邢台轧辊线棒辊有限责任公司	采购设备	87,115.03	50,000,000.00	否	335,258.40
中钢安科睿特（武汉）科技有限公司	采购设备	115,044.25	115,044.25	否	
中钢集团鞍山热能研究院有限公司	采购设备	389,380.53	50,000,000.00	否	584,070.80
中钢集团洛阳耐火材料研究院有限公司	采购设备	12,237,902.39	60,000,000.00	否	34,474,823.17
中钢集团西安重机有限公司	采购设备	51,442,907.93	70,000,000.00	否	46,022,216.76
中钢集团邢台机械轧辊有限公司	采购设备	15,112,169.02	50,000,000.00	否	31,336,827.13
中钢金冶（内蒙古）工程技术有限公司	采购设备	1,840,708.00	5,000,000.00	否	

中钢洛耐科技股份有限公司	采购设备	5,094,521.68	60,000,000.00	否	6,808,687.94
中钢贸易有限公司	采购设备	5,600.00	50,000,000.00	否	
中钢南非有限公司	采购设备	1,733,129.20	50,000,000.00	否	
中唯炼焦技术国家工程研究中心有限责任公司	采购设备	366,902.65	50,000,000.00	否	661,504.42
北京佰能蓝天科技股份有限公司	接受劳务	26,298,069.96	26,298,069.96	否	
北京佰能盈天科技股份有限公司	接受劳务	4,587,155.95	4,587,155.95	否	
北京中宏联工程技术有限公司	接受劳务	10,236,102.87	10,236,102.87	否	
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	964,150.30	21,000,000.00	否	1,184,905.67
山东莱钢节能环保工程有限公司	接受劳务	4,944,721.65	4,944,721.65	否	
中钢国际货运江苏有限责任公司	接受劳务	379,196.54	21,000,000.00	否	
中钢国际货运上海有限责任公司	接受劳务	368,822.95	21,000,000.00	否	329,420.80
中钢国际货运有限公司	接受劳务	791,671.55	21,000,000.00	否	1,594,777.17
中钢集团洛阳耐火材料研究院有限公司	接受劳务	3,566,511.16	21,000,000.00	否	
中钢金冶(内蒙古)工程技术有限公司	接受劳务	10,578,301.59	10,578,301.59	否	
中钢(石家庄)工程技术有限公司	接受劳务	2,594,588.15	2,594,588.15	否	2,544,000.00
北京佰能星空科技有限公司	采购设备				16,376,106.05
中钢恒兴国际货运(天津)有限公司	接受服务				14,227,031.85
邢台轧辊小冷辊有限责任公司	采购设备				766,390.26
马钢集团设计研究	采购设备、接受服				188,679.25

院有限责任公司	务				
中钢集团马鞍山矿院工程勘察设计有限公司	接受服务				254,716.98
中钢集团衡阳机械有限公司	采购设备				780,000.00

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
安徽中钢诺泰工程技术有限公司	销售商品	4,831,858.42	
中钢菲律宾汇洋矿业有限公司	销售商品	463,000.00	
中钢集团安徽刘塘坊矿业有限公司	销售商品	6,637.17	72,497.35
中钢集团赤峰金鑫矿业有限公司	销售商品	3,840.70	150,943.40
中钢集团洛阳耐火材料研究院有限公司	销售商品	41,867.26	283,083.62
中钢集团南京新材料研究院有限公司	销售商品	3,690.26	
中钢集团山东富全矿业有限公司	销售商品	8,672.57	
中钢集团邢台机械轧辊有限公司	销售商品	2,809,247.69	1,124,188.66
中钢集团浙江有限公司	销售商品	3,037,960.75	
中钢集团郑州金属制品研究院有限公司	销售商品	10,088.50	13,274.34
中钢洛耐科技股份有限公司	销售商品	120,092.93	115,212.40
中钢天源安徽智能装备股份有限公司	销售商品	4,424.78	
中钢天源股份有限公司	销售商品	22,123.89	50,331.85
安徽中钢诺泰工程技术有限公司	提供服务	31,869,649.08	
北京氢还原冶金技术有限公司	提供服务	31,192,660.55	
中钢安科睿特(武汉)科技有限公司	提供服务	81,818.94	1,324.81
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	
中钢集团山东富全矿业有限公司	提供服务	293,396.22	
中铁二十三局集团(湖北)爆破有限公司	销售商品	42,215.37	2,654.87
中铁二十三局集团(湖北)爆破有限公司	提供服务	750,342.84	
中钢矿业开发有限公司	提供服务	169,811.32	
丰宁万隆矿业发展有限公司	提供服务	118,867.92	
中钢集团山东矿业有限公司	提供服务	458,715.60	741,509.44
中钢新型材料股份有限公司	提供服务	2,022,724.99	
北京佰能盈天科技股份有限公司	销售商品		133,185.84
中钢国际广场(天津)有限公司	销售商品		5,513.72

中钢国际货运山东有限责任公司	销售商品		884.96
中钢集团鞍山热能研究院有限公司	提供服务		869,811.32
中钢集团马鞍山矿山研究总院股份有限公司	提供服务		5,188.68
中国中钢集团有限公司	销售商品		820,412.39
中钢新型材料（宁夏）有限公司	销售商品	4,353,982.30	

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	381,170.52	195,567.66
中钢安科睿特（武汉）科技有限公司	房屋建筑物	456,383.96	206,713.16
中铁二十三局集团（湖北）爆破有限公司	房屋建筑物	505,450.80	147,423.15
中钢（石家庄）工程技术有限公司	房屋建筑物	215,693.96	

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
中国中钢集团有限公司	办公用房	46,389,047.47	46,345,868.15

关联租赁情况说明

（3）关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
中钢设备有限公司	500,000,000.00	2020年12月23日	2021年12月22日	是
中钢设备有限公司	1,000,000,000.00	2021年05月12日	2022年03月18日	否
中钢设备有限公司	600,000,000.00	2021年09月07日	2022年09月06日	否
中钢设备有限公司	520,000,000.00	2020年10月26日	2021年10月26日	是
中钢设备有限公司	880,000,000.00	2021年04月08日	2022年04月08日	否
中钢设备有限公司	1,000,000,000.00	2021年06月18日	2024年06月18日	否
中钢设备有限公司	96,000,000.00	2019年07月18日	2022年07月15日	否
中钢设备有限公司	150,000,000.00	2021年01月12日	2022年01月05日	否
中钢设备有限公司	583,300,000.00	2019年10月31日	2022年10月30日	否

中钢设备有限公司	120,000,000.00	2021年03月19日	2022年06月28日	否
中钢设备有限公司	145,000,000.00	2018年07月05日	2024年12月17日	否

本公司作为被担保方

单位：元

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

关联担保情况说明

本公司为全资子公司中钢设备有限公司提供连带责任保证担保。

(4) 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	14,258,300.00	15,002,200.00

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
应收账款	中钢集团衡阳重机有限公司	31,341,443.46	31,341,443.46	31,361,443.46	31,361,443.46
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	2,960,000.00
应收账款	中钢集团吉林机电设备有限公司	0.00	0.00	5,621,695.76	5,621,695.76
应收账款	山东莱钢节能环保工程有限公司	0.00	0.00	1,069,760.00	0.00
应收账款	中钢洛耐科技股份有限公司	24,900.00	0.00	12,450.00	0.00
应收账款	中钢集团邢台机械轧辊有限公司	161,607.00	0.00	103,000.00	7,000.00
应收账款	中钢集团山东矿业集团有限公司	0.00	0.00	2,262.00	1,131.00
应收账款	中钢集团山东富全矿业有限公司	0.00	0.00	55,336.00	7,807.60
应收账款	中钢集团锡林浩特萤石有限公司	0.00	0.00	27,560.00	7,575.50

应收账款	中国中钢集团有限公司	0.00	0.00	846,649.69	0.00
应收账款	中钢天源股份有限公司	0.00	0.00	5,795.00	0.00
应收账款	北京佰能蓝天科技股份有限公司	368,000.00	0.00	0.00	0.00
应收账款	中钢集团南京新材料研究院有限公司	4,170.00	0.00	0.00	0.00
应收账款	江苏阜宁海天金宁三环电子有限公司	7,960.00	0.00	0.00	0.00
预付款项	中钢物业管理有限公司	0.00	0.00	37,648,993.71	0.00
预付款项	北京佰能蓝天科技股份有限公司	0.00	0.00	13,793,950.47	0.00
预付款项	中钢集团西安重机有限公司	0.00	0.00	2,171,234.55	0.00
预付款项	北京中鼎泰克冶金设备有限公司	0.00	0.00	1,020,000.00	0.00
预付款项	马钢集团设计研究院有限责任公司	0.00	0.00	98,000.00	0.00
预付款项	中钢集团邢台机械轧辊有限公司	4,757,759.60	0.00	0.00	0.00
预付款项	中钢洛耐科技股份有限公司	8,716,261.75	0.00	0.00	0.00
预付款项	北京中宏联工程技术有限公司	121,037,918.00	0.00	0.00	0.00
预付款项	北京佰能盈天科技股份有限公司	34,559,074.62	0.00	0.00	0.00
预付款项	武汉钢铁集团轧辊有限责任公司	2,994,604.75	0.00	0.00	0.00
预付款项	北京安科睿特科技有限公司	3,870,000.00	0.00	0.00	0.00
应收股利	衡阳中钢衡重铸锻有限公司	874,378.55	874,378.55	874,378.55	874,378.55
应收股利	山东莱钢节能环保工程有限公司	0.00	0.00	1,192,769.87	0.00
应收股利	衡阳中钢衡重设备有限公司	729,272.99	0.00	0.00	0.00

应收股利	北京中鼎泰克冶金设备有限公司	4,340,000.00	0.00	1,940,000.00	0.00
应收股利	中钢招标有限责任公司	1,137,334.48	0.00	0.00	0.00
应收股利	安徽中钢诺泰工程技术有限公司	228,000.00	0.00	0.00	0.00
其他应收款	武汉天昱智能制造有限公司	1,188,825.33	1,188,825.33	788,596.29	71,159.57
其他应收款	北京佰能蓝天科技股份有限公司	0.00	0.00	65,300.00	0.00
应收款项融资	北京中鼎泰克冶金设备有限公司	0.00	0.00	12,201,626.87	0.00
应收款项融资	中钢集团鞍山热能研究院有限公司	0.00	0.00	206,000.00	0.00
应收款项融资	中钢新型材料股份有限公司	0.00	0.00	13,768.00	0.00
应收款项融资	中钢天源股份有限公司	0.00	0.00	41,750.00	0.00
应收款项融资	山东莱钢节能环保工程有限公司	0.00	0.00	500,000.00	0.00

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	邢台轧辊设备制造有限责任公司	866,265.12	4,011,265.12
应付账款	中钢洛耐科技股份有限公司	0.00	2,271,271.12
应付账款	中钢集团洛阳耐火材料研究院有限公司	17,449,109.58	26,318,734.58
应付账款	中钢天源股份有限公司	730,500.00	730,500.00
应付账款	北京佰能电气技术有限公司	0.00	9,156,797.01
应付账款	中钢集团鞍山热能研究院有限公司	2,369,351.00	1,929,351.00
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	中唯炼焦技术国家工程研究中心有限责任公司	6,920.00	318,020.00
应付账款	西安西冶传动电气有限责任公司	0.00	104,000.00
应付账款	中钢安科睿特（武汉）科技有限公司	0.00	105,358.00
应付账款	北京佰能星空科技有限公司	0.00	3,701,000.00

应付账款	北京佰能盈天科技股份有限公司	0.00	16,335,982.87
应付账款	北京中鼎泰克冶金设备有限公司	1,831,379.00	1,796,499.00
应付账款	北京中矿金发科技有限公司	0.00	331,287.15
应付账款	衡阳中钢衡重设备有限公司	641,646.55	1,916,536.53
应付账款	安徽中钢诺泰工程技术有限公司	3,745,804.57	1,714,365.55
应付账款	中钢恒兴国际货运（天津）有限公司	0.00	609,446.20
应付账款	中钢集团西安重机有限公司	8,595,123.15	5,509,400.00
应付账款	中钢集团邢台机械轧辊有限公司	0.00	3,071,713.10
应付账款	中钢（石家庄）工程技术有限公司	0.00	1,544,000.00
应付账款	北京佰能盈天科技股份有限公司	5,409,105.00	0.00
应付账款	中钢安科睿特（武汉）科技有限公司	13,000.00	0.00
应付账款	山东莱钢节能环保工程有限公司	4,296,513.40	0.00
应付账款	北京安科睿特科技有限公司	1,140,000.00	0.00
应付账款	中钢金冶（内蒙古）工程技术有限公司	39,000.00	0.00
应付账款	邢台轧辊特种制造有限公司	30,410.00	0.00
应付账款	中钢洛耐新材料科技有限公司	6,000.00	0.00
应付票据	北京佰能盈天科技股份有限公司	0.00	91,074,213.35
应付票据	中钢集团邢台机械轧辊有限公司	8,149,238.20	8,632,351.84
应付票据	中钢集团洛阳耐火材料研究院有限公司	6,376,167.00	7,240,900.00
应付票据	中钢集团西安重机有限公司	16,522,483.00	12,277,700.12
应付票据	中钢洛耐科技股份有限公司	7,726,801.24	1,417,019.64
应付票据	邢台轧辊线棒辊有限责任公司	0.00	388,370.00
应付票据	中唯炼焦技术国家工程研究中心有限责任公司	329,150.00	448,500.00
应付票据	北京佰能蓝天科技股份有限公司	0.00	8,977,553.80
应付票据	中钢集团鞍山热能研究院有限公司	0.00	330,000.00
应付票据	北京佰能星空科技有限公司	0.00	3,697,000.00
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	280,000.00	800,000.00
应付票据	马钢集团设计研究院有限责任公司	0.00	940,000.00
应付票据	中钢安科睿特（武汉）科技有限公司	0.00	78,000.00
应付票据	安徽中钢诺泰工程技术有限公司	13,396,060.20	9,032,580.00
应付票据	邢台轧辊机电工程有限公司	0.00	1,718,121.63
应付票据	中钢集团马鞍山矿山研究总院股份有限公司	0.00	300,000.00

应付票据	中钢安科睿特（武汉）科技有限公司	103,640.00	0.00
应付票据	山东莱钢节能环保工程有限公司	1,132,662.60	0.00
应付票据	北京安科睿特科技有限公司	791,400.00	0.00
应付票据	北京中宏联工程技术有限公司	90,441,469.00	0.00
应付票据	中钢金冶（内蒙古）工程技术有限公司	967,000.00	0.00
合同负债	中钢安科睿特（武汉）科技有限公司	45,190.00	15,357.04
其他应付款	中国中钢股份有限公司	0.00	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	6,369,609.84	6,624,310.97
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	0.00	233.31
其他应付款	山东莱钢节能环保工程有限公司	622,393.60	0.00

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2021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) 中国信达资产管理股份有限公司云南省分公司诉安宁市永昌钢铁有限公司、中钢集团工程设计研究院有限公司为第三人案

中国信达资产管理股份有限公司云南省分公司因破产债权中优先权的债权金额异议将安宁永昌公司诉至法院，请求重新确定优先权的金额。中钢集团工程设计研究院有限公司为本案第三人。安宁市人民法院于2021年12月17日判决驳回中国信达资产管理股份有限公司云南省分公司的全部诉讼请求，目前案件处于二审过程中。

(2) 中国华融资产管理股份有限公司云南省分公司诉安宁市永昌钢铁有限公司、中钢集团工程设计研究院有限公司为第三人案

中国华融资产管理股份有限公司云南省分公司因破产债权中优先权的债权金额异议将安宁永昌公司诉至法院,请求重新确定优先权的金额。中钢集团工程设计研究院有限公司为本案第三人。安宁市人民法院于2021年12月17日判决驳回中国华融资产管理股份有限公司云南省分公司的全部诉讼请求,目前案件处于二审过程中。

(3) 芜湖天宇建设有限公司诉中冶天工集团有限公司、中钢设备有限公司为第三人案

中钢设备有限公司将柳南溶剂项目建筑及设备安装工程分包给中冶天工集团有限公司,中冶天工又将劳务部分分包给芜湖天宇建设有限公司。因中冶天工欠付芜湖天宇劳务费,芜湖天宇将中冶天工诉至柳南区人民法院,要求支付劳务费1,570,964.24元及利息80,432元,上述共计1,651,396.24元。本案开庭后,法院依职权追加中钢设备有限公司为第三人。一审判决中钢设备有限公司无责任。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项,也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

十四、资产负债表日后事项

1、利润分配情况

单位:元

拟分配的利润或股利	194,699,703.66
经审议批准宣告发放的利润或股利	194,699,703.66

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	305,000,000.00	200,000,000.00
其他应收款	471,645,453.73	37,624,282.67
合计	776,645,453.73	237,624,282.67

(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	305,000,000.00	200,000,000.00
合计	305,000,000.00	200,000,000.00

(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	471,398,783.72	37,574,282.67
保证金及押金	50,000.00	50,000.00
其他	196,670.01	
合计	471,645,453.73	37,624,282.67

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
中钢设备有限公司	关联方往来看	471,398,783.72	1 年, 1-2 年, 2-3 年	99.95%	
中国证券登记结算有限公司深圳分公司	预存转债尾款支付款	196,670.01	1 年以内	0.04%	
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	3-4 年	0.01%	
合计	--	471,645,453.73	--	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	4,121,203,073.70		4,121,203,073.70	4,121,203,073.70		4,121,203,073.70
合计	4,121,203,073.70		4,121,203,073.70	4,121,203,073.70		4,121,203,073.70

(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	4,119,703,073.70					4,119,703,073.70	

限公司							
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					4,121,203,073.70	

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	420,000,000.00	190,000,000.00
合计	420,000,000.00	190,000,000.00

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	6,668,995.27	
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）	5,633,040.29	
债务重组损益	59,760.00	
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	404,312,437.92	主要为出售部分所持重钢股票确认的投资收益
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	723,868.49	
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	5,999,504.87	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-174,732.00	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-10,000.00	
减：所得税影响额	105,351,258.66	
少数股东权益影响额	92,110.47	
合计	317,769,505.71	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	11.01%	0.5138	0.4887
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.62%	0.2622	0.2596