
新余钢铁集团有限公司

公司债券年度报告

(2021 年)

二〇二二年四月

重要提示

发行人承诺将及时、公平地履行信息披露义务。

本公司董事、高级管理人员已对年度报告签署书面确认意见。公司监事会（如有）已对年度报告提出书面审核意见，监事已对年度报告签署书面确认意见。

发行人及全体董事、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，并承担相应的法律责任。

大华会计师事务所为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

重大风险提示

1、经济风险

钢铁行业的发展与宏观经济的运行情况高度相关。当前全球经济与中国经济面临多种挑战。从全球经济上看，地缘政治风险、新冠疫情反复给全球经济带来冲击，美联储货币政策引发全球商品价格波动，世界经济复苏动力不足。从国内经济上看，国内发展面临需求收缩、供给冲击、预期转弱三重压力；消费和投资恢复迟缓，输入性通胀压力加大，经济转型调整压力仍在，中国政府坚持以稳为主，保持宏观政策连续性，增强有效性。钢铁行业的发展机遇和挑战并存。

2、经营风险

铁矿石、焦炭、废钢等原料价格高位波动，工业用电价格上涨，加大钢铁企业成本压力。供给复苏与需求复苏的错配，钢铁销售价格压力增大，钢铁产业链利润向上游集中。

3、环保风险

在《中华人民共和国环境保护法》修订施行、碳达峰、碳中和目标提出以及《“十四五”节能减排综合工作方案》印发的背景下，国家对钢铁行业低碳绿色发展升级改造的要求提高，政府监管和执法愈发严格，需要公司在环保运维管理上打提前量，有更高的标准和追求。

4、疫情风险

国内疫情呈现出点多、面广、频发的特点，疫情防控形势严峻复杂，疫情防控难度加大，给公司的生产经营管理等事项带来一定的风险。

5、公司治理风险

作为国有独资公司，公司设有董事会，公司现有董事人数为6人与《公司章程》规定董事会组成人员7人不符，待国有出资人补充委派董事，由于暂时缺少董事有可能会造成对公司经营活动的有效监督不足的风险。

目录

重要提示.....	2
重大风险提示.....	3
释义.....	6
第一节 发行人情况.....	7
一、 公司基本信息.....	7
二、 信息披露事务负责人.....	7
三、 报告期内控股股东、实际控制人及其变更情况.....	8
四、 报告期内董事、监事、高级管理人员的变更情况.....	8
五、 公司业务和经营情况.....	9
六、 公司治理情况.....	12
第二节 债券事项.....	13
一、 公司信用类债券情况.....	13
二、 公司债券选择权条款在报告期内的触发和执行情况.....	15
三、 公司债券投资者保护条款在报告期内的触发和执行情况.....	15
四、 公司债券报告期内募集资金使用情况.....	15
五、 公司信用类债券报告期内资信评级调整情况.....	16
六、 公司债券担保、偿债计划及其他偿债保障措施情况.....	16
七、 中介机构情况.....	17
第三节 报告期内重要事项.....	18
一、 财务报告审计情况.....	18
二、 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正.....	18
三、 合并报表范围调整.....	20
四、 资产情况.....	21
五、 负债情况.....	22
六、 利润及其他损益来源情况.....	23
七、 报告期末合并报表范围亏损超过上年末净资产百分之十.....	24
八、 非经营性往来占款和资金拆借.....	24
九、 对外担保情况.....	24
十、 报告期内信息披露事务管理制度变更情况.....	25
十一、 向普通投资者披露的信息.....	25
第四节 特定品种债券应当披露的其他事项.....	25
一、 发行人为可交换债券发行人.....	25
二、 发行人为非上市公司非公开发行可转换公司债券发行人.....	26
三、 发行人为其他特殊品种债券发行人.....	26
四、 发行人为永续期公司债券发行人.....	26
五、 其他特定品种债券事项.....	26
第五节 发行人认为应当披露的其他事项.....	26
第六节 备查文件目录.....	27
财务报表.....	29
附件一： 发行人财务报表.....	29

释义

新钢集团、本公司、发行人、委托人	指	新余钢铁集团有限公司
新钢股份、标的公司	指	新余钢铁股份有限公司（股票代码：600782.SH）
可交换公司债券、可交换债	指	上市公司的控股股东依法发行、在一定期限内依据约定的条件可以交换成该股东持有的上市公司股份的公司债券
19 新钢 EB	指	发行人 2019 年面向合格机构投资者公开发行的面值总额人民币 20 亿元的可交换公司债券（债券代码：132017.SH）
21 新钢 01	指	发行人 2021 年面向专业投资者公开发行的 15 亿元公司债券（第一期）（债券代码：175973.SH）
预备用于交换的股票、标的股票	指	发行人持有并预备用于 2019 年可交换公司债券交换的新钢股份 A 股股票
投资者、持有人、受益人	指	就可交换公司债券而言，通过认购、受让、接受赠与、继承等合法途径取得并持有可交换公司债券的主体
A 股	指	人民币普通股股票
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
中登公司上海分公司	指	中国证券登记结算有限责任公司上海分公司
江西省国资委	指	江西省国有资产监督管理委员会
主承销商	指	华泰联合证券有限责任公司、中信证券股份有限公司
大华、会计师事务所	指	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
东方金城、评级机构	指	东方金诚国际信用评估有限公司
《公司章程》	指	《新余钢铁集团有限公司章程》
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
元/万元/亿元	指	人民币元/人民币万元/人民币亿元

本报告中，部分合计数与各加数直接相加之和在尾数上可能略有差异，这些差异是由于四舍五入造成的。

第一节 发行人情况

一、公司基本信息

中文名称	新余钢铁集团有限公司
中文简称	新钢集团
外文名称（如有）	Xinyu Iron&Steel Group Co., LTD.
外文缩写（如有）	Xinsteel
法定代表人	刘建荣
注册资本（万元）	370,478.09
实缴资本（万元）	370,478.09
注册地址	江西省新余市 冶金路 1 号
办公地址	江西省新余市 冶金路 1 号
办公地址的邮政编码	338001
公司网址（如有）	https://www.xinsteel.com.cn/
电子信箱	zqbzh@xinsteel.com.cn

二、信息披露事务负责人

姓名	刘建荣
在公司所任职务类型	☒ 董事 ☐ 高级管理人员
信息披露事务负责人具体职务	董事长
联系地址	江西省新余市 冶金路 1 号新钢公司办公楼
电话	0790-6292876
传真	0790-6294999
电子信箱	zqbzh@xinsteel.com.cn

三、报告期内控股股东、实际控制人及其变更情况

（一）报告期内控股股东的变更情况

□适用 √不适用

（二）报告期内实际控制人的变更情况

□适用 √不适用

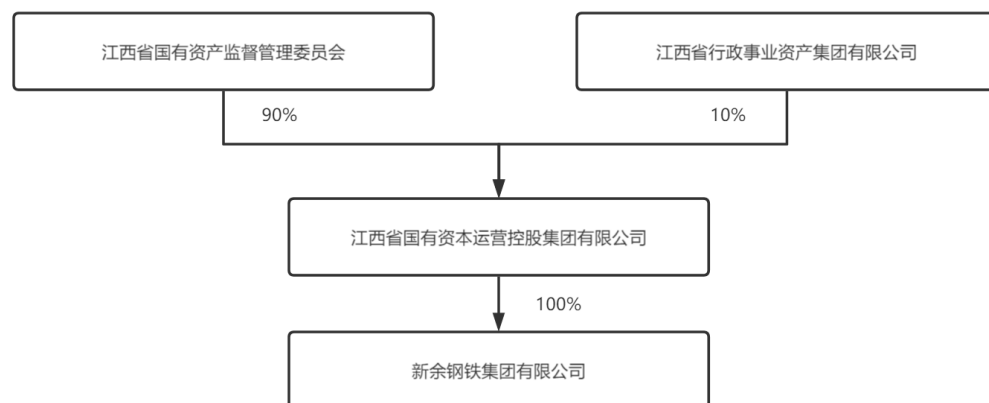
（三）报告期末控股股东、实际控制人信息

报告期末控股股东名称：江西省国有资本运营控股集团有限公司

报告期末控股股东对发行人的股权（股份）质押占控股股东持股的百分比（%）：0

报告期末实际控制人名称：江西省国有资产监督管理委员会

公司与控股股东、实际控制人之间的产权及控制关系的方框图（有实际控制人的披露至实际控制人，无实际控制人的披露至最终自然人、法人或结构化主体）



注：截至报告期末，新钢集团股权结构图。

2022 年 4 月 20 日，新钢股份披露《关于控股股东可交换公司债券换股完成的公告》，换股完成后，新钢集团合计持有新钢股份的股权比例为 44.81%。

2022 年 4 月 25 日，新钢股份披露《关于江西省国有资本运营控股集团有限公司向中国宝武钢铁集团有限公司无偿划转新余钢铁集团有限公司 51%股权暨公司实际控制人变更的提示性公告》，本次划转完成后，中国宝武将通过新钢集团间接控制本公司 44.81%的股份，并实现对本公司的控制，本公司实际控制人将由江西省国资委变更为国务院国资委。本公司直接控股股东保持不变，仍为新钢集团。本次无偿划转尚需履行国资监管机构审核等必要的审批程序，能否获得有关批准，以及划转能否顺利实施尚存在不确定性。

控股股东、实际控制人为非机关法人或者法律法规规定的其他主体

□适用 √不适用

四、报告期内董事、监事、高级管理人员的变更情况

（一）报告期内董事、监事、高级管理人员是否发生变更

√发生变更 □未发生变更

变更人员类型	变更人员名称	变更人员职务	决定/决议变更时间或辞任时间	工商登记完成时间
董事	夏文勇	董事长	2021 年 3 月（辞职）	2021 年 6 月

			)	
董事	刘建荣	董事长	2021 年 5 月（任职)	2021 年 6 月

（二） 报告期内董事、监事、高级管理人员离任人数

报告期内董事、监事、高级管理人员的离任（含变更）人数：1 人，离任人数占报告期初全体董事、监事、高级管理人员人数 7.69%。

（三） 定期报告批准报出日董事、监事、高级管理人员名单

定期报告批准报出日发行人的全体董事、监事、高级管理人员名单如下：

发行人董事长：刘建荣

发行人的其他董事：管财堂、刘传伟、王明招、饶昌平、赖华新

发行人的监事：李文华、谢斌、曾庆池、姚忠发、李雪红

发行人的总经理：—

发行人的财务负责人：李文彦

发行人的其他高级管理人员：傅曙光（副总经理）、肖忠东（副总经理）

五、公司业务和经营情况

（一） 公司业务情况

1.报告期内公司业务范围、主要产品（或服务）及其经营模式

（1）公司主要业务

本公司主要经营业务为钢铁产品的生产和销售，是我国重要的钢铁生产商和制造商，具备年产 1000 万吨钢配套生产能力的大型钢铁联合企业，产业覆盖钢铁冶炼、钢材轧制及延伸加工等领域。经过长期的发展，目前公司拥有先进的高速线棒材、冷热轧薄板、宽厚板、优特钢、无取向硅钢、钢绞线、钢丝等多条生产线，主要经营冷热轧薄板、中厚板、线棒材、优特钢、电工钢、金属制品等优质钢材产品，公司产品结构合理、品种齐全，形成了板材为主，特色鲜明的产品结构，公司优质板材生产能力达到 700 万吨/年，是我国重要优质板材生产基地。公司产品广泛应用于油气装备、航空、铁路、汽车家电、造船、海洋工程、建筑、桥梁高建结构、工程机械、新能源等领域及国家重点工程，产品远销美国、欧盟、日本、东南亚等 20 多个国家和地区。

（2）经营模式

公司以客户需求为中心，坚持精品战略，以“管理极简、规模极致、消耗极限”为指引，实现集中销售、建立产销研联动机制，奋力建设市场认可、用户满意、社会认同的一流竞争力钢铁企业。报告期内，公司主要通过向客户提供钢铁精品、钢铁技术服务，获取业务收入，报告期内公司的主营业务未发生变化。

2. 报告期内公司所处行业情况，包括所处行业基本情况、发展阶段、周期性特点等，以及公司所处的行业地位、面临的主要竞争状况，可结合行业特点，针对性披露能够反映公司核心竞争力的行业经营性信息

（1）钢铁行业情况

世界钢铁协会发布数据显示，2021 年全球粗钢产量 19.51 亿吨，同比增长 3.7%。产钢量前三名国家未发生变化，仍然为中国、印度和日本。其中，中国粗钢产量 10.33 亿吨，同比下降 3%，占全球粗钢产量的份额的 53.0%、较上一年度减少 4.7 个百分点。2021 年，我国国民经济持续恢复，为钢铁行业发展提供了良好环境。钢铁行业持续推进供给侧结构性改革，落实双碳政策要求，采暖季错峰生产，钢铁行业规范管理，工业互联网融合发展及智能制造等举措，为行业健康发展奠定了坚实基础。报告期钢铁企业克服铁矿石、焦炭等原燃料价格大幅波动、环保成本大幅上升等带来的不利影响，主动适应市场变化，

坚决贯彻国家产业政策，积极维护供需平衡，行业运行总体较好，但钢企生产经营绩效出现分化。

（2）公司核心竞争力情况。

公司核心竞争力主要体现如下：

一是体制机制优势。作为一家省属国企，公司融合了国有企业优良传统与上市公司市场化管控的特点，兼具组织和机制优势。持续推进改革创新、组织优化、流程再造，不断提升组织运行效率。

二是品种结构优势。公司拥有普钢、特钢、金属制品、钢结构、化工制品产品系列共 800 多个品种、3000 多个规格的钢铁联合企业。形成了冷热轧薄板、电工钢、中厚板、特厚板系列板材精品基地，厚度覆盖 0.28mm-380mm。板材品种规格、交货状态齐全，实物质量高，特别是 5-6mm 中板、100-160mm 特厚板生产处于国际先进、国内领先水平。公司拥有钢铁专业化生产集成技术，能积极发挥品种规格配套齐全的规模优势，满足客户多种需求和个性需求，有利于公司提升市场竞争力。

三是区位配套优势。公司处于江西省中西部，可承接长三角、珠三角产业转移，亦可辐射长株潭、武汉城市圈，贴近下游市场，市场需求潜力大，同时毗邻浙赣线、沪昆线、赣粤高速交通便利。当前江西正处于经济快速发展期，基础设施建设、机械制造等用钢市场蓬勃发展，地方政府营商环境优良，配套服务到位，有利于促进公司健康可持续发展。

四是科技研发优势。公司始终坚持走“创新、协调、绿色、开放、共享”的发展之路，持续实施以技术领先为特征的钢铁精品战略，拥有一批具有自主知识产权的钢铁生产核心技术，整体装备技术达到国内领先水平，部分装备技术处于国际先进水平。近 10 年以来，公司先后 4 次获得国家科学技术进步奖二等奖；省部级科学技术奖项 23 次（自 2011 年起），公司系高新技术企业。截至报告期末（2021 年底），公司有效授权专利 175 件，其中发明专利 27 件，并获中国专利优秀奖 1 项；拥有国外有效授权专利 1 件，其中国外发明专利 1 件。

五是优质客户服务和品牌优势。公司以客户需求为中心，对内整合销售、生产、技术、物流、财务、质量、售后等业务流程，建立以产品生产、订单流执行为主线，为客户提供“一站式”便捷服务，提高客户服务体验。公司打造的“袁河”、“山凤”、“新钢”品牌在行业中享有较高知名度和美誉度。公司产品市场竞争力强，行销全国各地，远销巴西、美国、欧盟、韩国、“一带一路”沿线国等 20 多个国家和地区，广泛用于北京奥运“鸟巢”、上海世博“中国馆”、港珠澳跨海大桥、杭州湾跨海大桥和辽宁红沿河、福建福清、广东阳江核电站、广州地铁、大唐风力发电，以及第三国采购公司产品加工成品最终销往美国埃克森、美孚等巨头石油公司钻井平台等国内外重点工程。

3.报告期内公司业务、经营情况及公司所在行业情况是否发生重大变化，以及变化对公司生产经营和偿债能力产生的影响

2021 年是公司转型升级冲千亿决胜之年，广大干部职工贯彻落实“管理极简，规模极致，消耗极限”总体工作思路，全力应对较为复杂的经济形势和起伏震荡的供销“两头”市场行情，生产经营、改革创新、项目建设、节能环保、智能制造等各项事业取得显著成效，实现了总量与质量双提升，发展态势保持良好经济效益位列行业第一梯队。全年实现营业收入 1086.11 亿元，实现利润总额 51.51 亿元。报告期内公司业务、经营情况及公司所在行业情况均未发生重大变化。

（二） 新增业务板块

报告期内新增业务板块

☐是 ☒否

（三） 主营业务情况

1. 主营业务分板块、分产品情况

（1）各业务板块基本情况

单位：亿元 币种：人民币

业务板块	本期				上年同期			
	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	收入占比 (%)	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	收入占比 (%)
钢铁业务	514.27	454.43	11.64	47.35	345.37	307.17	11.06	43.27
非钢业务	571.84	557.62	2.49	52.65	452.72	442.34	2.29	56.73
合计	1,086.11	1,012.04	6.82	100.00	798.10	749.51	6.09	100.00

(2) 各业务板块分产品（或服务）情况

√适用 □不适用

请在表格中列示占公司合并口径营业收入或毛利润 10%以上的产品（或服务），或者虽然未达到占公司合并口径营业收入或毛利润 10%以上这一条件，但在所属业务板块中收入占比最高的产品（或服务）

单位：亿元 币种：人民币

产品/服务	所属业务板块	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 (%)
钢筋	钢铁业务	105.64	93.16	11.82	49.20	49.02	0.11
线材	钢铁业务	32.51	27.91	14.15	21.07	20.73	0.24
中厚板	钢铁业务	130.14	117.82	9.46	43.34	42.81	0.34
热轧板卷	钢铁业务	100.02	86.45	13.56	62.28	62.87	0.17
冷轧板卷	钢铁业务	39.93	35.93	10.02	24.13	21.60	1.88
电工钢	钢铁业务	58.18	50.03	14.02	85.33	84.76	0.26
优特钢带	钢铁业务	25.78	22.50	12.73	87.10	84.06	1.44
特钢产品	钢铁业务	22.07	20.63	6.50	22.90	20.58	1.80
合计		514.27	454.43	—	48.90	47.94	—

2. 收入和成本分析

各业务板块、各产品（或服务）营业收入、营业成本、毛利率等指标同比变动在 30%以上的，发行人应当结合所属行业整体情况、经营模式、业务开展实际情况等，进一步说明相关变动背后的经营原因及其合理性。

上述产品相关指标变动超过 30%以上，主要原因系报告期上述产品业务规模增长、产品价格上涨所致。

(四) 公司关于业务发展目标的讨论与分析

1. 结合公司面临的特定环境、所处行业及所从事业务的特征，说明报告期末的业务发展目标

2022 年，公司将深入贯彻落实党的十九届六中全会、省第十五次党代会精神，积极响应国家“十四五”高质量发展规划要求，坚持稳字当头、稳中求进，按照“管理极简、规模极致、消耗极限”总体工作思路，全方位对标找差，快速度赶超先进，进一步加快数字化转型，推进稳总量、提质量、优存量、聚力量，努力走出一条高质量、高效率、可持续发展新路，建设具有行业一流竞争力的钢铁企业，早日实现“三极新钢”“数智新钢”。2022 年，公司主要生产经营目标：完成钢材产量超过 1000 万吨；实现营业收入 1100 亿

元，完成固定资产投资 38 亿元；完成“数智新钢”整体规划，全面启动数字化转型；确保污染物全面实现达标排放；主要经济技术指标全面赶超行业先进水平；在完成全年目标任务基础上，职工收入实现增长。

2. 公司未来可能面对的风险，对公司的影响以及已经采取或拟采取的措施

（1）经济风险

钢铁行业属于典型的周期性行业，其发展与宏观经济运行状况高度相关。当前全球经济与中国经济面临多种挑战，从国内经济上看，国内发展面临需求收缩、供给冲击、预期转弱三重压力；消费和投资恢复迟缓，输入性通胀压力加大，经济转型调整压力仍在，钢铁行业的发展机遇和挑战并存。

应对措施：一是密切关注国内外宏观经济和国家政策导向，通过及时调整生产、销售、经营策略，适时符合宏观经济情况，主动契合国家政策方向。二是继续深化全面对标，健全成本标准体系，加强成本监控和分析，促进系统降本取得新突破。三是按照“管理极简、规模极致、消耗极限”总体工作思路，进一步加快数字化转型，推进稳总量、提质量、优存量、聚力量，努力走出一条高质量、高效率、可持续发展新路，早日实现“三极新钢”“数智新钢”，增强自我调整能力，有效应对经济行业风险。

（2）经营风险

公司生产所需铁矿石、焦炭、油料等大宗原燃料价格大幅波动，造成钢铁产业利润收窄，甚至公司经营成果不达预期。同时，公司自身生产、销售、经营策略不利，亦会造成公司损失。

应对措施：公司将进一步推进高质量管理，将“双控”政策作为高质量发展重要契机，把握好生产运行节奏，强化铁前降本、钢轧精品战略主阵地意识，一方面降低原燃料采购成本、生产消耗和运行成本，优化配煤配矿，提高生产效率；另一方面精品战略思路，强化标准化作业，提升中高端供给。通过强化成本控制、丰富产品结构，有效应对经营风险。

（3）环境风险

在“碳达峰、碳中和”政策背景下，国家对钢铁行业低碳绿色发展升级改造的要求提高，对公司环保达标、节能减排提出了更高要求。若公司无法及时跟进“双碳”政策要求，可能面临罚款、行政处罚甚至停产整顿等风险。

应对策略：以“绿色新钢”建设为引领，严守生态保护红线、环境质量底线、资源利用上线，确保各类排放物达标排放，按计划完成主工序超低排放改造。公司将重点抓好烧结机超低排放等一批环保改造项目，启动实施煤气资源利用高效发电、机电设备修造园屋顶光伏发电等一批节能增效项目，加大环保项目建设力度，进一步提升环保水平，走在政策前头，以实现对环境风险的有效应对。

（4）疫情防控风险

当前，国内疫情呈现出点多、面广、频发的特点，疫情防控形势严峻复杂，疫情防控难度加大，给公司的生产经营管理等事项带来一定的风险。

应对策略：严格按照党中央、国务院、省市党委和政府关于疫情防控工作部署，坚持“外防输入、内防反弹”的防控策略，持续做好疫情常态化防控。加强对全体员工与疫情相关的健康知识的宣传，突出内部疫情防控的监督检查工作，尽力保证公司生产经营管理事项正常开展。

六、公司治理情况

（一）发行人报告期内是否存在与控股股东、实际控制人以及其他关联方之间不能保证独立性的情况：

☐是 ☒否

（二）发行人关联交易的决策权限、决策程序、定价机制及信息披露安排

公司关联交易及关联方披露严格按照《企业会计准则》第 36 号执行，在年度审计报告附注中披露有关的信息，发生关联方交易的，披露关联方关系的性质、交易类型及交易要

素。公司下属上市公司制订了《关联交易管理办法》，对公司关联交易判断标准、原则、信息披露等内容进行了规范管理，关联交易主要遵循市场价格的原则，如果没有市场价格，按照成本加成定价，如果既没有市场价格，也不适合采用成本加成价的，按照协议价定价。

（三） 发行人关联交易情况

1. 日常关联交易

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：亿元 币种：人民币

关联交易类型	该类关联交易的金额
从关联方采购货物	2.44
向关联方销售货物	3.14

2. 其他关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

3. 担保情况

☐ 适用 ☒ 不适用

4. 报告期内与同一关联方发生的关联交易情况

报告期内与同一关联方发生关联交易累计占发行人上年末净资产百分之一百以上的

☐ 适用 ☒ 不适用

（四） 发行人报告期内是否存在违反法律法规、公司章程、公司信息披露事务管理制度等规定的情况

☒ 是 ☐ 否

具体违规情况及对债券持有人权益的影响

作为国有独资公司，公司设有董事会，公司董事人数与《公司章程》规定不符，待国有出资人补充委派董事。由此可能引起的相关风险已在“重大风险提示”中予以提示。

（五） 发行人报告期内是否存在违反募集说明书相关约定或承诺的情况

☐ 是 ☒ 否

（六） 发行人是否属于应当履行环境信息披露义务的主体

☐ 是 ☒ 否

第二节 债券事项

一、公司信用类债券情况

（一） 结构情况

截止报告期末，发行人口径有息债务余额 71.63 亿元，其中公司信用类债券余额 23.10 亿元，占有息债务余额的 32.25%；银行贷款余额 48.53 亿元，占有息债务余额的 67.75%；非银行金融机构贷款 0 亿元，占有息债务余额的 0%；其他有息债务余额 0 亿元，占有息债务余额的 0%。

单位：亿元 币种：人民币

有息债务类别	到期时间					合计
	已逾期	6 个月以内（含）；	6 个月（不含）至 1 年（含）	1 年（不含）至 2 年（含）	2 年以上（不含）	
银行贷款			41.03	5.5	2	48.53
公司信用类债券		8.1		15		23.10

截止报告期末，发行人层面发行的公司信用类债券中，公司债券余额 23.10 亿元，企业债券余额 0.00 亿元，非金融企业债务融资工具余额 0.00 亿元，且共有 8.10 亿元公司信用类债券在 2022 年内到期或回售偿付。

（二） 债券基本信息列表（以未来行权（含到期及回售）时间顺序排列）

单位：亿元 币种：人民币

1、债券名称	新余钢铁集团有限公司公开发行 2019 年可交换公司债券（面向合格投资者）
2、债券简称	19 新钢 EB
3、债券代码	132017.SH
4、发行日	2019 年 4 月 18 日
5、起息日	2019 年 4 月 18 日
6、2022 年 4 月 30 日后的最近回售日	-
7、到期日	2022 年 4 月 18 日
8、债券余额	8.10
9、截止报告期末的利率(%)	0.5
10、还本付息方式	按年付息，到期一次还本
11、交易场所	上海证券交易所
12、主承销商	华泰联合证券有限责任公司
13、受托管理人（如有）	华泰联合证券有限责任公司
14、投资者适当性安排（如适用）	合格投资者
15、适用的交易机制	-
16、是否存在终止上市的风险（如适用）及其应对措施	不适用

以上数据截止 2021 年 12 月 31 日

1、债券名称	新余钢铁集团有限公司 2021 年公开发行公司债券（面向专业投资者）（第一期）
2、债券简称	21 新钢 01
3、债券代码	175973.SH
4、发行日	2021 年 4 月 21 日
5、起息日	2021 年 4 月 21 日
6、2022 年 4 月 30 日后的最近回售日	2023 年 4 月 21 日
7、到期日	2024 年 4 月 21 日
8、债券余额	15
9、截止报告期末的利率(%)	5

10、还本付息方式	每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付
11、交易场所	上交所
12、主承销商	华泰联合证券有限责任公司、中信证券股份有限公司
13、受托管理人（如有）	华泰联合证券有限责任公司
14、投资者适当性安排（如适用）	面向专业投资者交易的债券
15、适用的交易机制	-
16、是否存在终止上市的风险（如适用）及其应对措施	不适用

二、公司债券选择权条款在报告期内的触发和执行情况

☐ 本公司所有公司债券均不含选择权条款 ☒ 本公司的债券有选择权条款

债券代码：132017.SH、175973.SH

债券简称：19 新钢 EB、21 新钢 01

债券包括的条款类型：

☒ 调整票面利率选择权 ☒ 回售选择权 ☒ 发行人赎回选择权 ☒ 可交换债券选择权

☐ 其他选择权

选择权条款的触发和执行情况：

报告期内，19 新钢 EB 债券持有人实施了可交换债券选择权，合计转股 20,551.31 万股。21 新钢 01 报告期内未触发选择权条款

三、公司债券投资者保护条款在报告期内的触发和执行情况

☐ 本公司所有公司债券均不含投资者保护条款 ☒ 本公司的债券有投资者保护条款

债券代码：132017.SH

债券简称：19 新钢 EB

债券约定的投资者保护条款：

在本次可交换债存续期最后一个计息年度，如果新钢股份 A 股股票收盘价在任何连续三十个交易日低于当期换股价格的 60%时，本次可交换债持有人有权将其持有的本次可交换债全部或部分以债券面值加上当期应计利息回售给本公司。

投资者保护条款的触发和执行情况：

未执行

四、公司债券报告期内募集资金使用情况

☐ 本公司所有公司债券在报告期内均未使用募集资金

☒ 本公司的债券在报告期内使用了募集资金

单位：亿元 币种：人民币

债券代码：175973.SH

债券简称	21 新钢 01
募集资金总额	15.00
募集资金报告期内使用金额	15.00
募集资金期末余额	0.00
报告期内募集资金专项账户运作情况	公司设立了募集资金专项账户，用于公司债券募集资金的接收、存储、划转与本息偿付。开户银行为中国工商

	银行股份有限公司新余新钢支行和上海浦东发展银行股份有限公司南昌天宝支行，两个募集资金专项账户均运作正常
约定的募集资金使用用途（请全文列示）	本期发行公司债券的募集资金扣除发行费用后，拟用于偿还公司有息债务
是否调整或改变募集资金用途	☐ 是 ☒ 否
调整或改变募集资金用途履行的程序及信息披露情况（如发生调整或变更）	不适用
报告期内募集资金是否存在违规使用情况	☐ 是 ☒ 否
报告期内募集资金的违规使用情况（如有）	不适用
募集资金违规使用的，是否已完成整改及整改情况（如有）	不适用
报告期内募集资金使用是否符合地方政府债务管理规定	☐ 是 ☐ 否 ☒ 不适用
报告期内募集资金使用违反地方政府债务管理规定的情形及整改情况（如有）	不适用
截至报告期末实际的募集资金使用用途	偿还公司有息债务
报告期内募集资金使用情况是否与募集说明书的约定一致	☒ 是 ☐ 否
募集资金用途是否包含用于项目建设，项目的进展情况及运营效益（如有）	不适用

五、公司信用类债券报告期内资信评级调整情况

☐适用 ☒不适用

六、公司债券担保、偿债计划及其他偿债保障措施情况

（一）报告期内担保、偿债计划及其他偿债保障措施变更情况

☐适用 ☒不适用

（二）截至报告期末担保、偿债计划及其他偿债保障措施情况

☒适用 ☐不适用

债券代码：132017.SH、175973.SH

债券简称	19 新钢 EB、21 新钢 01
担保、偿债计划及其他偿债保障措施内容	19 新钢 EB 担保情况：公司为本次可交换债券提供的增信机制为质押担保方式，即在可交换债券发行前，公司将预备用于交换的新钢股份无限售条件流通股 A 股股票及其孳息（包括送股、转股和现金红利）一并质押给债券受托管理人，用于对债券持有人交换股份和本次可交换债券本息偿付提供担保。偿债计划：本次可交换债券的起息日为 2019 年 4 月 18 日，债券利息将于起息日之后在存续期内每年支付一次，采用单利按年计息，逾期不另计利息，最后一期利息随本金一起支付。本次可交换债券到期日为 2022 年 4 月 18 日（如遇法定节假日或休息日，则顺延至

	其后的第 1 个工作日），到期时发行人将按照约定的到期赎回价格向投资者赎回其所持有的本次可交换债券。本次可交换债券本金及利息的支付将通过证券登记结算机构和有关机构办理。支付的具体事项将按照有关规定，由本公司根据上交所的规定披露。其他偿债保障措施内容：1、设立募集资金专户 2、设立专门的偿付工作小组 3、制定并严格执行资金管理计划 4、聘请债券受托管理人 5、制定《债券持有人会议规则》6、严格履行信息披露义务 21 新钢 01 担保情况：本期债券无担保偿债计划：本期债券的起息日为 2021 年 4 月 21 日，债券利息将于起息日之后在存续期内每年支付一次，2022 年至 2024 年间每年的 4 月 21 日为本期债券上一计息年度的付息日（如遇非交易日，则顺延至其后的第 1 个交易日）；若投资者行使回售选择权，则本期债券回售部分债券的付息日为 2022 年至 2023 年间每年的 4 月 21 日（如遇非交易日，则顺延至其后的第 1 个交易日；顺延期间付息款项不另计息）。本期债券到期日为 2024 年 4 月 21 日，若投资者行使回售选择权，则本期债券回售部分债券的到期日为 2023 年 4 月 21 日（如遇非交易日，则顺延至其后的第 1 个交易日；顺延期间兑付款项不另计利息）；到期支付本金及最后一期利息。本期债券本金及利息的支付将通过债券登记机构和有关机构办理。支付的具体事项将按照有关规定，由发行人在中国证监会及上海证券交易所规定的媒体上披露的公告或通知中加以说明。其他偿债保障措施内容：1、设立募集资金专户 2、设立专门的偿付工作小组 3、制定并严格执行资金管理计划 4、聘请债券受托管理人 5、制定《债券持有人会议规则》6、严格履行信息披露义务
担保、偿债计划及其他偿债保障措施的变化情况及对债券持有人利益的影响（如有）	无
报告期内担保、偿债计划及其他偿债保障措施的执行情况	已按募集说明书的相关承诺执行

七、中介机构情况

（一）出具审计报告的会计师事务所

√适用 □不适用

名称	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
办公地址	北京市海淀区西四环中路 16 号院 7 号楼 11 层
签字会计师姓名	周益平、刘勇

（二）受托管理人/债权代理人

债券代码	132017.SH
债券简称	19 新钢 EB
名称	华泰联合证券有限责任公司

办公地址	深圳市前海深港合作区南山街道桂湾五路 128 号 前海深港基金小镇 B7 栋 401
联系人	赵志鹏、李子清、杨阳
联系电话	0755-82492010

债券代码	175973.SH
债券简称	21 新钢 01
名称	华泰联合证券有限责任公司
办公地址	深圳市前海深港合作区南山街道桂湾五路 128 号 前海深港基金小镇 B7 栋 401
联系人	赵志鹏、李子清、杨阳
联系电话	0755-82492010

（三）资信评级机构

☒ 适用 ☐ 不适用

债券代码	132017.SH
债券简称	19 新钢 EB
名称	东方金诚国际信用评估有限公司
办公地址	北京市朝阳区朝外西街 3 号兆泰国际中心 C 座 12 层

债券代码	175973.SH
债券简称	21 新钢 01
名称	东方金诚国际信用评估有限公司
办公地址	北京市朝阳区朝外西街 3 号兆泰国际中心 C 座 12 层

（四）报告期内中介机构变更情况

☐ 适用 ☒ 不适用

第三节 报告期内重要事项

一、财务报告审计情况

☒ 标准无保留意见 ☐ 其他审计意见

二、会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

☒ 适用 ☐ 不适用

变更、更正的类型及原因，并说明是否涉及到追溯调整或重述，以及变更、更正对报告期及比较期间财务报表的影响科目及变更、更正前后的金额，涉及追溯调整或重述的，还应当披露对以往各年度经营成果和财务状况的影响。

（一）会计政策变更

为了客观地反映本公司财务状况及经营成果，本公司对如下会计政策进行变更并追溯调整，2021年度比较财务报表已重新表述。

1. 执行新收入准则对本公司的影响

本公司自2021年1月1日起执行财政部2017年修订的《企业会计准则第14号——收入》（“新收入准则”），变更后的会计政策详见附注四。根据新收入准则的衔接规定，首次执行该准则的累计影响数调整首次执行当期期初（2021年1月1日）留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。

在执行新收入准则时，本公司仅对首次执行日尚未执行完成的合同的累计影响数进行调整；对于最早可比期间期初之前发生的合同变更未进行追溯调整，而是根据合同变更的最终安排，识别已履行的和尚未履行的履约义务、确定交易价格以及在已履行的和尚未履行的履约义务之间分摊交易价格。

（1）执行新收入准则对本期期初资产负债表相关项目的影响列示如下：

项目	2020年12月31日	累计影响金额			2021年1月1日
		重分类	重新计量	小计	
预收款项	322,914,503.76	-322,914,503.76		-322,914,503.76	
合同负债	4,516,319,556.83	285,839,241.96		285,839,241.96	4,802,158,798.79
其他流动负债	560,280,492.80	37,075,261.80		37,075,261.80	597,355,754.60

注1：上表仅呈列受影响的财务报表项目，不受影响的财务报表项目不包括在内，因此所披露的小计和合计无法根据上表中呈列的数字重新计算得出。

（2）与原收入准则相比，执行新收入准则对当期财务报表相关项目的影响列示如下：

项目	报表数	假设按原准则	影响
预收款项		218,915,789.33	-218,915,789.33
合同负债	4,764,999,458.33	4,592,693,348.88	172,306,109.45
其他流动负债	643,920,459.41	597,310,779.53	46,609,679.88

执行新收入准则对2021年12月31日合并资产负债表的影响如下：

执行新收入准则对2021年度利润表的影响如下：

项目	报表数	假设按原准则	影响
营业成本	101,204,430,324.13	101,182,777,484.89	21,652,839.24
销售费用	157,250,059.30	178,902,898.54	-21,652,839.24

2. 执行新租赁准则对本公司的影响

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》（“新租赁准则”），变更后的会计政策详见附注四。

在首次执行日，本公司选择不重新评估此前已存在的合同是否为租赁或是否包含租赁，并将此方法一致应用于所有合同，因此仅对上述在原租赁准则下识别为租赁的合同采用本准则衔接规定。

此外，本公司对上述租赁合同选择按照《企业会计准则第28号——会计政策、会计估计变更和差错更正》的规定采用选择采用简化的追溯调整法进行衔接会计处理，即调整首次执行本准则当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，不调整可比期间信息，并对其中的经营租赁根据每项租赁选择使用权资产计量方法和采用相关简化处理，具体如下：

本公司对低价值资产租赁的会计政策为不确认使用权资产和租赁负债。根据新租赁准则的衔接规定，本公司在首次执行日前的低价值资产租赁，自首次执行日起按照新租赁准则进行会计处理，不对低价值资产租赁进行追溯调整。

执行新租赁准则对本期财务报表相关项目的影响列示如下：

资产负债项目	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
使用权资产		3,367,045.63	3,367,045.63
租赁负债		1,866,513.34	1,866,513.34
一年内到期的非流动负债		1,500,532.29	1,500,532.29

注1：上表仅呈列受影响的财务报表项目，不受影响的财务报表项目不包括在内，因此所披露的小计和合计无法根据上表中呈列的数字重新计算得出。

3. 执行新金融工具准则对本公司的影响

本公司自2021年1月1日起执行财政部2017年修订的《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第23号——金融资产转移》和《企业会计准则第24号——套期会计》、《企业会计准则第37号——金融工具列报》，变更后的会计政策详见附注四。

于2021年1月1日之前的金融工具确认和计量与新金融工具准则要求不一致的，本公司按照新金融工具准则的要求进行衔接调整。涉及前期比较财务报表数据与新金融工具准则要求不一致的，本公司未调整可比期间信息。金融工具原账面价值和金融工具准则施行日的新账面价值之间的差额，计入2021年1月1日留存收益或其他综合收益。

执行新金融工具准则对本期期初资产负债表相关项目的影响列示如下：

项目	2020年12月31日	累计影响金额			2021年1月1日
		分类和 计量影响	金融资产 减值影响	小计	
应收票据	256,060,355.68	-256,060,355.68		-256,060,355.68	
应收账款	1,670,293,085.52	575,059.30		575,059.30	1,670,868,144.82
应收款项融资	6,440,939,141.63	256,060,355.68		256,060,355.68	6,696,999,497.31
其他应收款	1,402,822,085.96	1,174,647.90		1,174,647.90	1,403,996,733.86
可供出售金融资产	524,954,498.46	-524,954,498.46		-524,954,498.46	
其他权益工具投资	2,499,562.93	510,793,219.56		510,793,219.56	513,292,782.49
其他非流动金融资产	169,911,452.50	59,014,960.64		59,014,960.64	228,926,413.14
递延所得税资产	181,472,682.15	-4,591,650.60		-4,591,650.60	176,881,031.55
资产合计	25,100,835,039.45	42,011,738.34		42,011,738.34	25,142,846,777.79
递延所得税负债	29,868,447.66	11,213,420.44		11,213,420.44	41,081,868.10
负债合计	29,868,447.66	11,213,420.44		11,213,420.44	41,081,868.10
未分配利润	6,823,291,651.63	39,627,827.74		39,627,827.74	6,862,919,479.37
少数股东权益	10,957,990,622.43	-8,829,509.84		-8,829,509.84	10,949,161,112.59
股东权益合计	17,781,282,274.06	30,798,317.90	-	30,798,317.90	17,812,080,591.96

注1：上表仅呈列受影响的财务报表项目，不受影响的财务报表项目不包括在内，因此所披露的小计和合计无法根据上表中呈列的数字重新计算得出。

4. 执行企业会计准则解释第14号对本公司的影响

2021年2月2日，财政部发布了《企业会计准则解释第14号》（财会〔2021〕1号，以下简称“解释14号”），自2021年2月2日起施行（以下简称“施行日”）。

本公司自施行日起执行解释14号，执行解释14号对本报告期内财务报表无重大影响。

5. 执行企业会计准则解释第15号对本公司的影响

2021年12月31日，财政部发布了《企业会计准则解释第15号》（财会〔2021〕35号，以下简称“解释15号”），于发布之日起实施。解释15号对通过内部结算中心、财务公司等对母公司及成员单位资金实行集中统一管理的列报进行了规范。

本公司自2021年12月31日起执行解释15号，执行解释15号对可比期间财务报表无重大影响。

三、合并报表范围调整

报告期内新增合并财务报表范围内子公司，且新增的子公司报告期内营业收入、净利润或报告期末总资产任一占合并报表 10%以上

☐适用 ☒不适用

报告期内减少合并财务报表范围内子公司，且减少的子公司上个报告期内营业收入、净利润或上个报告期末总资产占上个报告期合并报表 10%以上

☐适用 ☒不适用

四、资产情况

（一）资产变动情况

公司存在期末余额变动比例超过 30%的资产项目

☒适用 ☐不适用

单位：万元 币种：人民币

资产项目	本期末余额	占本期末资产总额的比例（%）	上期末余额	变动比例（%）
交易性金融资产	212,932.60	3.21	109,279.11	94.85
其他流动资产	879,895.52	13.27	466,864.12	88.47
其他权益工具投资	52,624.14	0.79	249.96	20,953.34
固定资产减值准备	6,100.92	0.09	1,029.34	492.70

发生变动的原因：如下表所示

变动比例超过 30%的资产项目	主要变动原因
交易性金融资产	主要系非保本浮动收益理财增加所致
其他流动资产	主要系债权类短期理财增加所致
其他权益工具投资	按照新金融准则要求，将可供出售金融资产列报到其他权益工具投资。
固定资产减值准备	主要系计提下属子公司江西新联泰公司资产减值所致

（二）资产受限情况

1. 资产受限情况概述

☒适用 ☐不适用

单位：亿元 币种：人民币

受限资产类别	受限资产账面价值	资产受限金额	受限资产评估价值（如有）	资产受限金额占该类别资产账面价值的比例（%）
货币资金	55.84	2.63		4.71%
固定资产	155.24	1.82		1.17%
无形资产	17.24	0.35		2.04%
应收款项融资	75.05	27.18		36.21%
应收票据	0.07	0.05		74.97%
其他流动资产	87.99	37.00		42.05%
债权投资	74.23	45.00		60.62%
合计	465.65	114.02	—	—

2. 单项资产受限情况

单项资产受限金额超过报告期末合并口径净资产百分之十

☒适用 ☐不适用

单位：亿元 币种：人民币

受限资产名	账面价值	评估价值	受限金额	受限原因	对发行人可
-------	------	------	------	------	-------

称		（如有）			能产生的影响
其他流动资产	87.99		37.00	开具承兑汇票	无重大影响
债权投资	74.23		45.00	开具承兑汇票	无重大影响
合计			82.00		

3. 发行人所持重要子公司股权的受限情况

直接或间接持有的重要子公司股权截止报告期末存在的权利受限情况：

√适用 □不适用

单位：亿元 币种：人民币

子公司名称	子公司报告期末资产总额	子公司报告期末资产净额	子公司报告期末营业收入	发行人直接或间接持有的股权比例合计(%)	受限股权数量占发行人持有的子公司股权总数的比例(%)	权利受限原因
新钢股份	587.13	276.52	1,049.13	49.13	22.31	公司发行可交换债券质押
合计	587.13	276.52	1,049.13	—	—	—

五、负债情况

（一） 负债变动情况

公司存在期末余额变动比例超过 30%的负债项目

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

负债项目	本期末余额	占本期末负债总额的比例(%)	上年末余额	变动比例(%)
应付职工薪酬	237,830.67	6.37	154,376.58	54.06
应交税费	128,747.05	3.45	51,384	150.56
一年内到期的非流动负债	146,721.99	3.93	5,858.08	2,404.61
未分配利润	897,406.74	24.02	682,329.17	31.52

发生变动的原因：如下表所示

变动比例超过 30%的负债项目	变动主要原因
应付职工薪酬	主要系报告期员工统筹社保费用调标等增加所致
应交税费	主要系报告期应交企业所得税、增值税及其他各项流转税增加所致
一年内到期的非流动负债	主要系报告期一年内到期的长期借款重分类所致
未分配利润	主要系报告期实现利润同比增加所致

（二） 报告期末存在逾期金额超过 1000 万元的有息债务

□适用 √不适用

（三） 合并报表范围内公司报告期末存在公司信用类债券逾期的

□适用 √不适用

（四） 有息债务及其变动情况

1. 报告期初合并报表范围内公司有息债务总额：71.42 亿元，报告期末合并报表范围内公司有息债务总额 71.63 亿元，有息债务同比变动 0.29%。2022 年内到期或回售的有息债务总额：49.13 亿元。

报告期末合并报表范围内有息债务中，公司信用类债券余额 23.10 亿元，占有息债务余额的 32.25%；银行贷款余额 48.53 亿元，占有息债务余额的 67.75%；非银行金融机构贷款 0 亿元，占有息债务余额的 0%；其他有息债务余额 0 亿元，占有息债务余额的 0%。

单位：亿元 币种：人民币

有息债务类别	到期时间					合计
	已逾期	6 个月以内（含）	6 个月（不含）至 1 年（含）	1 年（不含）至 2 年（含）	2 年以上（不含）	
银行贷款			41.03	5.5	2	48.53
公司信用类债券		8.10			15	23.10

2. 截止报告期末，发行人合并口径内发行的境外债券余额 0 亿元人民币，且在 2022 年内到期的境外债券余额为 0 亿元人民币。

（五） 可对抗第三人的优先偿付负债情况

截至报告期末，可对抗第三人的优先偿付负债情况：

□适用 √不适用

六、利润及其他损益来源情况**（一） 基本情况**

报告期利润总额：51.51 亿元

报告期非经常性损益总额：2.68 亿元

报告期内合并报表范围利润主要源自非主要经营业务的：

√适用 □不适用

单位：亿元

币种：人民币

科目	金额	形成原因	属于非经常性损益的金额	可持续性
投资收益	3.24	系报告期公司投资分红及理财收益	0.31	可持续
公允价值变动损益	0.09	系报告期公司交易性金融资产变动损益所致	0.09	不可持续
资产减值损失	-0.63	系报告期公司计提资产减值所致	-	不可持续
营业外收入	0.60	系报告期公司赔偿	0.60	不可持续

科目	金额	形成原因	属于非经常性损益的金额	可持续性
		及罚款收入等因素所致等		
营业外支出	0.54	系报告期公司主要是资产报废损失所致等	0.54	不可持续

（二）投资状况分析

如来源于单个子公司的净利润或单个参股公司的投资收益对发行人合并口径净利润影响达到 10%以上

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：亿元 币种：人民币

公司名称	是否发行人子公司	持股比例	业务性质	总资产	净资产	主营业务收入	主营业务利润
新钢股份	是	49.13%	钢铁行业	587.13	276.52	1,049.13	52.35

（三）净利润与经营性净现金流差异

报告期公司经营活动产生的现金净流量与报告期净利润存在重大差异的，请说明原因

☐ 适用 ☒ 不适用

七、报告期末合并报表范围亏损超过上年末净资产百分之十

☐ 是 ☒ 否

八、非经营性往来占款和资金拆借

（一）非经营性往来占款和资金拆借余额

1. 报告期初，发行人合并口径应收的非因生产经营直接产生的对其他方的往来占款和资金拆借（以下简称非经营性往来占款和资金拆借）余额：9.94 亿元；

2. 报告期内，非经营性往来占款和资金拆借新增：0 亿元，收回：0 亿元；

3. 报告期内，非经营性往来占款或资金拆借情形是否存在违反募集说明书相关约定或承诺的情况

否

4. 报告期末，未收回的非经营性往来占款和资金拆借合计：9.94 亿元，其中控股股东、实际控制人及其他关联方占款或资金拆借合计：9.94 亿元。

（二）非经营性往来占款和资金拆借明细

报告期末，发行人合并口径未收回的非经营性往来占款和资金拆借占合并口径净资产的比例：3.43%，是否超过合并口径净资产的 10%：

☐ 是 ☒ 否

（三）以前报告期内披露的回款安排的执行情况

☒ 完全执行 ☐ 未完全执行

九、对外担保情况

报告期初对外担保的余额：0 亿元

报告期末对外担保的余额：0 亿元

报告期对外担保的增减变动情况：0 亿元

对外担保中为控股股东、实际控制人和其他关联方提供担保的金额：0 亿元

报告期末尚未履行及未履行完毕的对外单笔担保金额或者对同一对象的担保金额是否超过报告期末净资产 10%：☐是 ☒否

十、报告期内信息披露事务管理制度变更情况

☐发生变更 ☒未发生变更

十一、向普通投资者披露的信息

在定期报告批准报出日，发行人是否存续有面向普通投资者交易的债券

☐是 ☒否

第四节 特定品种债券应当披露的其他事项

一、发行人为可交换债券发行人

☒适用 ☐不适用

单位：亿元 币种：人民币

债券代码	132017
债券简称	19 新钢 EB
债券余额	8.10
换股价格历次调整或修正情况	2019 年 6 月 27 日新钢股份实施 2018 年年度权益分配，每股派发现金红利 0.20 元（含税）。触发了本期可交换债券换股价格调整条件，本期可交换债券换股价格由 6.55 元/股调整为 6.30 元/股。 2020 年 6 月 12 日新钢股份实施 2019 年年度权益分配，每股派发现金红利 0.20 元（含税）。触发了本期可交换债券换股价格调整条件，本期可交换债券换股价格由 6.30 元/股调整为 6.00 元/股。 2021 年 6 月 28 日新钢股份实施 2020 年年度权益分配，每股派发现金红利 0.30 元（含税）。触发了本期可交换债券换股价格调整条件，本期可交换债券换股价格由 6.00 元/股调整为 5.69 元/股。
填报日	2022 年 4 月 28 日
最新换股价格（元）	5.69
发行后累计换股情况	截止 2021 年 12 月 31 日，19 新钢 EB 累计换股 20551.31 万股
预备用于交换的股票数量	349,486,896
预备用于交换的股票市值	19.89
预备用于交换的股票市值与可交换债券余额的比例	2.46
质押物基本情况（包括为本期债券质押的标的股票、现金、固定资产	质押物为新钢股份 A 股股票及其孳息

等)	
质押物价值与可交换债券余额的比例	2.77
可交换债券赎回及回售情况（如有）	本期可交债已于 2022 年 4 月 18 日到期兑付

以上数据截止 2021 年 12 月 31 日

二、发行人为非上市公司非公开发行可转换公司债券发行人

☐适用 ☒不适用

三、发行人为其他特殊品种债券发行人

☐适用 ☒不适用

四、发行人为可续期公司债券发行人

☐适用 ☒不适用

五、其他特定品种债券事项

不适用

第五节 发行人认为应当披露的其他事项

无

第六节 备查文件目录

一、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；

二、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（如有）；

三、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；

四、按照境内外其他监管机构、交易场所等的要求公开披露的年度报告、年度财务信息。

发行人披露的公司债券信息披露文件可在交易所网站上进行查询，www.sse.com.cn

（以下无正文）

(以下无正文，为新余钢铁集团有限公司 2021 年公司债券年报盖章页)



财务报表

附件一： 发行人财务报表

合并资产负债表 2021 年 12 月 31 日

编制单位：新余

单位:元 币种:人民币

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	5,583,806,992.32	4,791,203,015.72
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	2,129,326,002.00	1,092,791,129.64
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	6,669,727.14	256,060,355.68
应收账款	1,469,191,224.60	1,670,293,085.52
应收款项融资	7,505,048,482.52	6,440,939,141.63
预付款项	3,964,016,300.70	3,243,289,779.05
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	1,376,333,500.41	1,402,822,085.96
其中：应收利息		
应收股利	-	1,480,575.50
买入返售金融资产		
存货	6,892,369,692.62	6,692,623,818.76
合同资产	44,636,737.30	64,576,731.48
持有待售资产	50,000,000.00	50,060,634.04
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	8,798,955,152.02	4,668,641,181.05
流动资产合计	37,820,353,811.63	30,373,300,958.53
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资	7,422,684,854.98	8,690,449,863.93
可供出售金融资产		524,954,498.46
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	353,071,679.62	280,725,190.64
其他权益工具投资	526,241,393.49	2,499,562.93

其他非流动金融资产	181,838,799.03	169,911,452.50
投资性房地产		
固定资产	15,523,817,515.49	14,025,626,168.14
在建工程	2,145,010,138.95	1,959,893,740.23
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	1,545,191.03	
无形资产	1,724,478,463.82	1,620,981,897.03
开发支出		
商誉	30,395,651.57	30,395,651.57
长期待摊费用	9,289,123.82	2,127,123.39
递延所得税资产	183,681,148.89	181,472,682.15
其他非流动资产	403,849,739.58	565,162,344.06
非流动资产合计	28,505,903,700.27	28,054,200,175.03
资产总计	66,326,257,511.90	58,427,501,133.56
流动负债：		
短期借款	4,103,806,696.84	4,412,991,176.08
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债	2,527,701.01	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	12,372,947,893.27	11,853,636,401.01
应付账款	5,673,052,871.96	4,634,520,659.19
预收款项	-	322,914,503.76
合同负债	4,764,999,458.33	4,516,319,556.83
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	2,378,306,694.38	1,543,765,801.98
应交税费	1,287,470,499.12	513,839,974.23
其他应付款	2,002,138,436.70	2,447,547,876.22
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	1,467,219,858.09	58,580,756.40
其他流动负债	643,920,459.41	560,280,492.80
流动负债合计	34,696,390,569.11	30,864,397,198.50

非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	200,000,000.00	733,300,000.00
应付债券	1,553,125,000.00	1,995,800,787.01
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	38,746.28	
长期应付款	544,404,432.29	491,674,888.92
长期应付职工薪酬	123,801,655.47	160,022,016.86
预计负债	1,306,332.21	
递延收益	205,431,498.54	201,757,605.83
递延所得税负债	38,854,591.56	29,868,447.66
其他非流动负债		
非流动负债合计	2,666,962,256.35	3,612,423,746.28
负债合计	37,363,352,825.46	34,476,820,944.78
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	3,704,780,905.32	3,704,780,905.32
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,399,679,915.48	1,952,984,911.81
减：库存股		
其他综合收益	-1,005,160.70	1,781,810.13
专项储备		
盈余公积	509,850,287.46	509,850,287.46
一般风险准备		
未分配利润	8,974,067,384.25	6,823,291,651.63
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	14,587,373,331.81	12,992,689,566.35
少数股东权益	14,375,531,354.63	10,957,990,622.43
所有者权益（或股东权益）合计	28,962,904,686.44	23,950,680,188.78
负债和所有者权益（或股东权益）总计	66,326,257,511.90	58,427,501,133.56

公司负责人：刘建荣 主管会计工作负责人：李文彦 会计机构负责人：李文彦

母公司资产负债表

2021 年 12 月 31 日

编制单位:集团新钢

单位:元 币种:人民币

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产:		
货币资金	181,691,360.82	155,398,264.46
交易性金融资产	700,000,000.00	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	2,757,564,957.55	1,899,663,451.37
应收款项融资	-	-
预付款项	1,095,420.05	1,622,340.80
其他应收款	1,556,146,218.58	1,492,002,133.63
其中: 应收利息		
应收股利		
存货	503,919.52	2,286,813.98
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	484,157,018.26	124,921,721.27
流动资产合计	5,681,158,894.78	3,675,894,725.51
非流动资产:		
债权投资		
可供出售金融资产		520,757,681.74
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	5,724,589,058.87	6,072,474,739.29
其他权益工具投资	519,989,172.84	-
其他非流动金融资产	55,170,265.43	
投资性房地产		
固定资产	82,717,770.42	88,128,457.13
在建工程	463,116,456.54	572,517,933.04
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	90,806,186.06	103,460,599.31
开发支出		
商誉		

长期待摊费用		
递延所得税资产	96,249,592.51	105,145,289.98
其他非流动资产	25,000,000.00	136,320,700.00
非流动资产合计	7,057,638,502.67	7,598,805,400.49
资产总计	12,738,797,397.45	11,274,700,126.00
流动负债：		
短期借款	700,000,000.00	1,000,000,000.00
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	200,000,000.00	340,000,000.00
应付账款	318,430,709.93	397,960,282.80
预收款项		20,948,241.62
合同负债	18,507,048.45	
应付职工薪酬	721,923,195.51	616,390,108.11
应交税费	5,862,175.39	5,496,400.94
其他应付款	1,803,469,416.98	1,281,450,935.03
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	896,231,996.71	36,273,159.56
其他流动负债	2,405,916.29	
流动负债合计	4,666,830,459.26	3,698,519,128.06
非流动负债：		
长期借款	180,000,000.00	
应付债券	1,553,125,000.00	1,995,800,787.01
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	359,112,532.11	379,195,146.11
长期应付职工薪酬	94,683,121.15	116,370,804.95
预计负债		
递延收益	2,627,405.57	3,475,729.05
递延所得税负债	10,252,246.64	
其他非流动负债		
非流动负债合计	2,199,800,305.47	2,494,842,467.12
负债合计	6,866,630,764.73	6,193,361,595.18
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	3,704,780,905.32	3,704,780,905.32
其他权益工具		
其中：优先股		

永续债		
资本公积	1,112,653,764.83	1,123,556,589.07
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	509,850,287.46	509,850,287.46
未分配利润	544,881,675.11	-256,849,251.03
所有者权益（或股东权益）合计	5,872,166,632.72	5,081,338,530.82
负债和所有者权益（或股东权益）总计	12,738,797,397.45	11,274,700,126.00

公司负责人：刘建荣 主管会计工作负责人：李文彦 会计机构负责人：李文彦

合并利润表
2021 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2021 年年度	2020 年年度
一、营业总收入	108,610,887,027.22	79,849,746,302.90
其中：营业收入	108,610,887,027.22	79,849,746,302.90
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	103,879,882,677.49	77,023,004,678.50
其中：营业成本	101,204,430,324.13	74,945,847,027.97
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	397,187,949.36	298,575,598.21
销售费用	157,250,059.30	165,806,987.33
管理费用	1,275,543,388.25	829,539,429.88
研发费用	613,809,706.20	630,051,311.20
财务费用	231,661,250.25	153,184,323.91
其中：利息费用	425,027,093.50	443,618,937.10
利息收入	141,745,426.41	153,424,766.16
加：其他收益	306,458,464.19	257,087,181.54
投资收益（损失以“－”号填列）	323,591,598.30	414,358,654.48
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	15,382,384.67	12,318,455.67
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	-940,185.26	
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）	9,122,372.90	3,380,010.66
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-141,947,929.76	30,738,774.00
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-62,984,224.09	-45,798,195.64
资产处置收益（损失以“－”	-20,127,725.09	5,167,105.21

号填列)		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	5,145,116,906.18	3,491,675,154.65
加：营业外收入	60,187,080.15	34,318,980.02
减：营业外支出	54,470,411.55	173,128,282.65
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	5,150,833,574.78	3,352,865,852.02
减：所得税费用	813,733,685.84	548,767,218.96
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	4,337,099,888.94	2,804,098,633.06
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	4,337,099,888.94	2,804,098,633.06
2.终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“－”号填列）	2,277,967,904.88	1,519,893,299.66
2.少数股东损益（净亏损以“－”号填列）	2,059,131,984.06	1,284,205,333.40
六、其他综合收益的税后净额	-5,387,757.20	-14,013,409.07
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-2,786,970.83	-7,787,251.42
1.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		
2.将重分类进损益的其他综合收益	-2,786,970.83	-7,787,251.42
（1）权益法下可转损益的其他综合收益	-65,235.79	
（2）其他债权投资公允价值变动		
（3）可供出售金融资产公允价值变动损益		
（4）金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
（5）持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
（6）其他债权投资信用减值准备		

(7) 现金流量套期储备 (现金流量套期损益的有效部分)		
(8) 外币财务报表折算差额	-2,721,735.04	-7,787,251.42
(9) 其他		
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-2,600,786.37	-6,226,157.65
七、综合收益总额	4,331,712,131.74	2,790,085,223.99
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额	2,275,180,934.05	1,512,106,048.24
(二) 归属于少数股东的综合收益总额	2,056,531,197.69	1,277,979,175.75
八、每股收益:		
(一) 基本每股收益(元/股)		
(二) 稀释每股收益(元/股)		

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 元,上期被合并方实现的净利润为：0 元。

公司负责人：刘建荣 主管会计工作负责人：李文彦 会计机构负责人：李文彦

母公司利润表
2021 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2021 年年度	2020 年年度
一、营业收入	198,470,369.67	225,243,436.52
减：营业成本	21,562,688.63	61,790,803.23
税金及附加	17,400,361.26	14,940,061.51
销售费用	83,150.00	121,300.00
管理费用	421,379,723.36	163,719,621.09
研发费用		
财务费用	45,164,599.22	67,319,849.68
其中：利息费用	69,858,960.57	100,368,865.95
利息收入	25,860,517.22	41,244,883.15
加：其他收益	55,010,402.40	71,870,871.69
投资收益（损失以“－”号填列）	1,220,390,050.22	367,215,611.83
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	1,452,448.05	217,910.70
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	-3,844,695.21	44,853,681.74
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-49,324,815.82	18,980,354.82
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-37,875,697.83
资产处置收益（损失以“－”号填列）		6,656,499.69
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	915,110,788.79	389,053,122.95
加：营业外收入	13,845,046.55	7,337,469.49
减：营业外支出	5,093,467.81	1,032,781.84
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	923,862,367.53	395,357,810.60
减：所得税费用	3,186,968.80	11,571,135.25
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	920,675,398.73	383,786,675.35
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	920,675,398.73	383,786,675.35
（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		
（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.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		
六、综合收益总额	920,675,398.73	383,786,675.35
七、每股收益：		
（一）基本每股收益(元/股)		
（二）稀释每股收益(元/股)		

公司负责人：刘建荣 主管会计工作负责人：李文彦 会计机构负责人：李文彦

合并现金流量表

2021 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	2021年年度	2020年年度
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	115,648,615,220.30	67,324,672,159.34
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	223,013,264.14	110,117,327.62
收到其他与经营活动有关的现金	4,306,194,670.87	8,601,313,332.23
经营活动现金流入小计	120,177,823,155.31	76,036,102,819.19
购买商品、接受劳务支付的现金	102,534,093,791.17	57,484,803,012.15
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		
支付给职工及为职工支付的现金	4,331,625,108.31	3,336,178,724.28
支付的各项税费	2,122,398,947.47	2,540,632,920.72
支付其他与经营活动有关的现金	6,922,704,498.41	8,802,182,068.10
经营活动现金流出小计	115,910,822,345.36	72,163,796,725.25
经营活动产生的现金流量净额	4,267,000,809.95	3,872,306,093.94
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	11,569,935,011.49	16,971,779,871.61
取得投资收益收到的现金	334,265,021.60	419,597,310.26
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	33,036,712.25	206,094.12
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-1,469,660.31
收到其他与投资活动有关的现金	42,847,396.68	

投资活动现金流入小计	11,980,084,142.02	17,390,113,615.68
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,331,312,385.76	1,168,568,863.39
投资支付的现金	14,789,326,116.99	18,389,342,102.84
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	2,397,222.55	
支付其他与投资活动有关的现金	189,000,000.00	94,523.56
投资活动现金流出小计	16,312,035,725.30	19,558,005,489.79
投资活动产生的现金流量净额	-4,331,951,583.28	-2,167,891,874.11
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	47,300,000.00	33,400,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	47,300,000.00	17,650,000.00
取得借款收到的现金	13,434,593,958.21	7,909,755,463.99
收到其他与筹资活动有关的现金	472,000,099.60	1,097,340,944.58
筹资活动现金流入小计	13,953,894,057.81	9,040,496,408.57
偿还债务支付的现金	11,620,956,426.12	8,471,687,252.14
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	956,932,285.26	820,140,525.68
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	453,624,503.25	285,009,057.05
支付其他与筹资活动有关的现金	565,167,240.93	1,109,038,050.54
筹资活动现金流出小计	13,143,055,952.31	10,400,865,828.36
筹资活动产生的现金流量净额	810,838,105.50	-1,360,369,419.79
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	5,225,874.83	-11,962,749.39
五、现金及现金等价物净增加额	751,113,207.00	332,082,050.65
加：期初现金及现金等价物余额	4,569,932,489.32	4,237,850,438.67
六、期末现金及现金等价物余额	5,321,045,696.32	4,569,932,489.32

公司负责人：刘建荣 主管会计工作负责人：李文彦 会计机构负责人：李文彦

母公司现金流量表

2021 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2021年年度	2020年年度
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	221,102,903.33	268,738,588.70
收到的税费返还	-	2,070,392.06
收到其他与经营活动有关的现金	7,787,009,692.86	1,130,824,836.20
经营活动现金流入小计	8,008,112,596.19	1,401,633,816.96
购买商品、接受劳务支付的现金	1,267,188,586.10	207,033,301.68
支付给职工及为职工支付的现金	1,209,950,960.61	151,950,171.30
支付的各项税费	63,928,368.86	46,713,014.20
支付其他与经营活动有关的现金	6,024,362,245.22	471,315,728.70
经营活动现金流出小计	8,565,430,160.79	877,012,215.88
经营活动产生的现金流量净额	-557,317,564.60	524,621,601.08
二、投资活动产生的现金流量:		
收回投资收到的现金	204,148,346.99	100,000.00
取得投资收益收到的现金	377,395,720.56	249,663,222.91
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	9,436,082.00	300.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	12,473,500.00	
投资活动现金流入小计	603,453,649.55	249,763,522.91
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	18,099,295.08	104,654,668.86
投资支付的现金	980,541,116.99	483,292,102.84
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	26,042,776.73	-
支付其他与投资活动有关的现金	70,000,000.00	92,305.76
投资活动现金流出小计	1,094,683,188.80	588,039,077.46
投资活动产生的现金流量净额	-491,229,539.25	-338,275,554.55
三、筹资活动产生的现金流量:		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	2,680,000,000.00	1,400,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	2,680,000,000.00	1,400,000,000.00
偿还债务支付的现金	1,300,000,000.00	1,300,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	203,559,799.79	265,410,865.95
支付其他与筹资活动有关的现金	1,600,000.00	
筹资活动现金流出小计	1,505,159,799.79	1,565,410,865.95

筹资活动产生的现金流量净额	1,174,840,200.21	-165,410,865.95
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	126,293,096.36	20,935,180.58
加：期初现金及现金等价物余额	55,098,264.46	34,163,083.88
六、期末现金及现金等价物余额	181,391,360.82	55,098,264.46

公司负责人：刘建荣 主管会计工作负责人：李文彦 会计机构负责人：李文彦

