

中钢国际工程技术股份有限公司

2024 年半年度财务报告

2024 年 8 月 29 日

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：中钢国际工程技术股份有限公司

2024 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	7,342,208,186.95	9,725,463,961.31
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	8,080,000.00	11,120,000.00
衍生金融资产		
应收票据	169,781,304.59	346,601,899.81
应收账款	4,731,178,609.56	5,084,566,310.79
应收款项融资	520,573,230.90	610,974,953.87
预付款项	705,490,873.63	679,326,506.88
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	139,415,118.66	127,192,647.62
其中：应收利息		
应收股利	18,986,993.73	1,372,993.73
买入返售金融资产		
存货	1,436,336,787.87	2,125,776,406.62
其中：数据资源		
合同资产	909,798,126.04	831,395,943.25
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	2,010,673,432.74	2,089,178,720.58
其他流动资产	264,581,284.81	467,902,233.33
流动资产合计	18,238,116,955.75	22,099,499,584.06
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	6,275,240,375.53	5,826,075,639.83
长期股权投资	519,388,154.29	520,564,096.50
其他权益工具投资	132,863,674.11	131,547,985.94
其他非流动金融资产	0.00	0.00
投资性房地产	525,015,628.18	525,386,827.53
固定资产	119,459,916.55	126,078,312.78
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	118,128,435.23	100,547,977.52
无形资产	127,726,440.48	130,226,361.38
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉		
长期待摊费用	6,024,946.34	7,899,298.61
递延所得税资产	536,095,907.10	502,872,445.03
其他非流动资产	5,199,231.48	27,521,839.38
非流动资产合计	8,365,142,709.29	7,898,720,784.50
资产总计	26,603,259,665.04	29,998,220,368.56
流动负债：		
短期借款	350,270,416.67	370,038,194.44
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	4,059,920,179.39	4,828,442,263.05
应付账款	8,942,174,711.62	10,177,097,681.65
预收款项	4,205,951.58	4,825,279.38
合同负债	3,996,690,845.77	4,942,648,290.44
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	109,996,356.94	17,576,143.13
应交税费	73,353,212.92	347,509,568.34
其他应付款	107,023,603.83	92,178,481.15
其中：应付利息		
应付股利	15,045,207.94	0.00
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	217,952,979.51	505,756,108.58
其他流动负债	79,172,598.62	156,207,835.61
流动负债合计	17,940,760,856.85	21,442,279,845.77
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	146,198,722.22	146,000,000.00
应付债券	0.00	0.00
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	76,640,836.42	49,860,427.99
长期应付款	1,434,982.67	1,434,982.67
长期应付职工薪酬	48,988,212.90	50,539,456.91
预计负债	28,172,127.10	36,288,827.95
递延收益	9,411,657.45	11,747,887.92
递延所得税负债	91,471,828.48	91,103,429.67
其他非流动负债		
非流动负债合计	402,318,367.24	386,975,013.11
负债合计	18,343,079,224.09	21,829,254,858.88
所有者权益：		
股本	1,434,644,621.00	1,434,644,621.00
其他权益工具	0.00	0.00
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,705,437,065.46	2,700,992,307.28
减：库存股		
其他综合收益	45,070,476.48	51,620,746.74
专项储备	53,877,668.82	2,899,173.01
盈余公积	301,281,687.68	301,281,687.68
一般风险准备		
未分配利润	3,418,776,787.34	3,380,672,134.36
归属于母公司所有者权益合计	7,959,088,306.78	7,872,110,670.07
少数股东权益	301,092,134.17	296,854,839.61
所有者权益合计	8,260,180,440.95	8,168,965,509.68
负债和所有者权益总计	26,603,259,665.04	29,998,220,368.56

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	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	9,573,690.95	551,966.52
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	0.00	0.00

应收款项融资		
预付款项		
其他应收款	244,669,198.95	639,669,198.95
其中：应收利息		
应收股利	73,000,000.00	468,000,000.00
存货		
其中：数据资源		
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	279,957.63	86,030.02
流动资产合计	254,522,847.53	640,307,195.49
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	5,128,264,578.05	5,124,037,596.87
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	119,562.53	239,125.13
无形资产		
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	0.00	2,795.15
其他非流动资产		
非流动资产合计	5,128,393,638.93	5,124,289,015.50
资产总计	5,382,916,486.46	5,764,596,210.99
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	0.00	210,000.00
预收款项		

合同负债		
应付职工薪酬		
应交税费	7,040.00	231,320.21
其他应付款	366,538.95	366,358.95
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	0.00	250,305.71
其他流动负债		
流动负债合计	373,578.95	1,057,984.87
非流动负债：		
长期借款		
应付债券	0.00	0.00
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	0.00	0.00
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债	29,890.63	0.00
其他非流动负债		
非流动负债合计	29,890.63	0.00
负债合计	403,469.58	1,057,984.87
所有者权益：		
股本	1,434,644,621.00	1,434,644,621.00
其他权益工具	0.00	0.00
其中：优先股		
永续债		
资本公积	3,610,282,281.35	3,606,055,300.17
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	301,281,687.68	301,281,687.68
未分配利润	35,013,634.52	420,265,824.94
所有者权益合计	5,382,513,016.88	5,763,538,226.12
负债和所有者权益总计	5,382,916,486.46	5,764,596,210.99

3、合并利润表

单位：元

项目	2024 年半年度	2023 年半年度
一、营业总收入	9,073,426,520.13	10,693,813,458.06
其中：营业收入	9,073,426,520.13	10,693,813,458.06
利息收入		
已赚保费		

手续费及佣金收入		
二、营业总成本	8,487,371,134.39	10,230,079,871.39
其中：营业成本	8,033,775,504.34	9,762,843,460.46
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	22,133,286.71	34,927,793.07
销售费用	26,826,470.44	18,645,362.44
管理费用	323,903,974.42	256,815,097.62
研发费用	140,067,101.00	132,876,302.43
财务费用	-59,335,202.52	23,971,855.37
其中：利息费用	30,769,673.65	63,517,041.68
利息收入	65,392,779.87	52,350,991.26
加：其他收益	10,914,565.03	10,758,136.90
投资收益（损失以“—”号填列）	18,365,992.08	76,764,552.92
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	18,365,992.08	15,208,149.07
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）	-3,040,000.00	-1,440,000.00
信用减值损失（损失以“—”号填列）	-44,449,893.92	-75,776,588.26
资产减值损失（损失以“—”号填列）	-4,891,342.42	-2,049,720.58
资产处置收益（损失以“—”号填列）	0.00	0.00
三、营业利润（亏损以“—”号填列）	562,954,706.51	471,989,967.65
加：营业外收入	176,016.65	11,721.60
减：营业外支出	107,561.10	485,225.35
四、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	563,023,162.06	471,516,463.90
减：所得税费用	124,050,462.00	111,043,221.54
五、净利润（净亏损以“—”号填列）	438,972,700.06	360,473,242.36
（一）按经营持续性分类		

1. 持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	438,972,700.06	360,473,242.36
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）	419,720,122.17	342,814,922.33
2. 少数股东损益（净亏损以“—”号填列）	19,252,577.89	17,658,320.03
六、其他综合收益的税后净额	-6,548,766.36	-15,847,152.79
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-6,550,270.26	-15,870,941.66
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	986,766.13	0.00
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	986,766.13	0.00
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	-7,537,036.39	-15,870,941.66
1. 权益法下可转损益的其他综合收益	0.00	0.00
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	-7,537,036.39	-15,870,941.66
7. 其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	1,503.90	23,788.87
七、综合收益总额	432,423,933.70	344,626,089.57
归属于母公司所有者的综合收益总额	413,169,851.91	326,943,980.67
归属于少数股东的综合收益总额	19,254,081.79	17,682,108.90
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.2926	0.2670
（二）稀释每股收益	0.2924	0.2503

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	2024 年半年度	2023 年半年度
一、营业收入	0.00	0.00
减：营业成本	0.00	0.00
税金及附加	155.05	86.18

销售费用		
管理费用	3,933,596.57	4,296,518.09
研发费用		
财务费用	-69,974.76	17,307,191.67
其中：利息费用	995.83	17,359,140.18
利息收入	72,658.52	54,134.21
加：其他收益	259,726.79	143,627.92
投资收益（损失以“—”号填列）	0.00	100,000,000.00
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）		
二、营业利润（亏损以“—”号填列）	-3,604,050.07	78,539,831.98
加：营业外收入	14.62	294.72
减：营业外支出		
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	-3,604,035.45	78,540,126.70
减：所得税费用	32,685.78	0.00
四、净利润（净亏损以“—”号填列）	-3,636,721.23	78,540,126.70
（一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	-3,636,721.23	78,540,126.70
（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	-3,636,721.23	78,540,126.70
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	2024 年半年度	2023 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	7,587,212,443.60	8,508,203,290.83
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	229,018,975.04	138,317,746.63
收到其他与经营活动有关的现金	500,872,925.51	483,873,152.94
经营活动现金流入小计	8,317,104,344.15	9,130,394,190.40
购买商品、接受劳务支付的现金	8,972,349,797.22	9,307,172,755.46
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	260,860,169.53	256,925,531.64
支付的各项税费	486,045,197.90	219,432,587.05
支付其他与经营活动有关的现金	153,999,672.17	172,238,966.69
经营活动现金流出小计	9,873,254,836.82	9,955,769,840.84
经营活动产生的现金流量净额	-1,556,150,492.67	-825,375,650.44
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	0.00	1,333,105,980.23
取得投资收益收到的现金	2,174,132.00	1,758,482.02
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	75,554.36	8,111,146.86
处置子公司及其他营业单位收到的	0.00	0.00

现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	0.00	0.00
投资活动现金流入小计	2,249,686.36	1,342,975,609.11
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	4,424,730.59	3,041,235.50
投资支付的现金	0.00	0.00
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	0.00	3,771,440.20
投资活动现金流出小计	4,424,730.59	6,812,675.70
投资活动产生的现金流量净额	-2,175,044.23	1,336,162,933.41
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	0.00	0.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	0.00	0.00
取得借款收到的现金	300,000,000.00	193,578,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	3,191,216.23	0.00
筹资活动现金流入小计	303,191,216.23	193,578,000.00
偿还债务支付的现金	561,214,459.76	717,785,427.73
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	397,378,051.51	374,604,448.37
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	0.00	22,993,916.59
支付其他与筹资活动有关的现金	25,071,310.39	67,061,798.74
筹资活动现金流出小计	983,663,821.66	1,159,451,674.84
筹资活动产生的现金流量净额	-680,472,605.43	-965,873,674.84
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	23,278,228.83	5,728,445.79
五、现金及现金等价物净增加额	-2,215,519,913.50	-449,357,946.08
加：期初现金及现金等价物余额	8,006,273,433.94	6,218,440,867.89
六、期末现金及现金等价物余额	5,790,753,520.44	5,769,082,921.81

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2024 年半年度	2023 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	1,510,151.12	3,197,505.88
经营活动现金流入小计	1,510,151.12	3,197,505.88
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	400,536.90	420,433.82
支付的各项税费	224,435.26	73,638.28
支付其他与经营活动有关的现金	4,996,683.79	183,921,307.75
经营活动现金流出小计	5,621,655.95	184,415,379.85
经营活动产生的现金流量净额	-4,111,504.83	-181,217,873.97
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	395,000,000.00	505,000,000.00
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		
投资活动现金流入小计	395,000,000.00	505,000,000.00
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		
投资活动现金流出小计	0.00	0.00
投资活动产生的现金流量净额	395,000,000.00	505,000,000.00
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		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	0.00	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	381,615,469.19	319,693,826.09
支付其他与筹资活动有关的现金	251,301.55	251,301.55
筹资活动现金流出小计	381,866,770.74	319,945,127.64
筹资活动产生的现金流量净额	-381,866,770.74	-319,945,127.64
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	9,021,724.43	3,836,998.39
加：期初现金及现金等价物余额	551,966.52	4,815,206.01
六、期末现金及现金等价物余额	9,573,690.95	8,652,204.40

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2024 年半年度													少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	归属于母公司所有者权益											小 计			
	股 本	其他权益工具			资 本 公 积	减 ： 库 存 股	其 他 综 合 收 益	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备	未 分 配 利 润		其 他		
优 先 股	永 续 债	其 他													
一、上年期末余额	1,434,644,621.00			0.00	2,700,992,307.28		51,620,746.74	2,899,173.01	301,281,687.68		3,380,672,134.36		7,872,110,670.07	296,854,396.61	8,168,965,509.68
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	1,434,644,621.00			0.00	2,700,992,307.28		51,620,746.74	2,899,173.01	301,281,687.68		3,380,672,134.36		7,872,110,670.07	296,854,396.61	8,168,965,509.68

	644,621.00				992,307.28		,746.74	173.01	1,687.68		672,134.36		110,670.07	4,839.61	965,509.68
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	0.00			0.00	4,444,758.18		-6,550,270.26	50,978,495.81	0.00		38,104,652.98		86,977,636.71	4,237,294.56	91,214,931.27
（一）综合收益总额							-6,550,270.26				419,720,122.17		413,169,851.91	19,254,081.79	432,423,933.70
（二）所有者投入和减少资本	0.00			0.00	4,444,758.18		0.00	0.00	0.00	0.00			4,444,758.18	28,420.71	4,473,178.89
1. 所有者投入的普通股													0.00		0.00
2. 其他权益工具持有者投入资本	0.00			0.00	0.00								0.00		0.00
3. 股份支付计入所有者权益的金额					4,207,454.20								4,207,454.20	19,526.98	4,226,981.18
4. 其他					237,303.98								237,303.98	8,893.73	246,197.71
（三）利润分配											-381,615,469.19		-381,615,469.19	15,045,207.94	396,660,677.13
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备													0.00		0.00
3. 对所有者（或股东）的分配											-381,615,469.19		-381,615,469.19	15,045,207.94	396,660,677.13
4. 其他													0.00		0.00
（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								50,978,495.81					50,978,495.81		50,978,495.81
1. 本期提取								118,269,250.28					118,269,250.28		118,269,250.28
2. 本期使用								67,290,754.47					67,290,754.47		67,290,754.47
(六) 其他													0.00		0.00
四、本期期末余额	1,434,644,621.00			0.00	2,705,437,065.46		45,070,476.48	53,877,668.82	301,281,687.68		3,418,776,787.34		7,959,088,306.78	301,092,134.17	8,260,180,440.95

上年金额

单位：元

项目	2023 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益											小计			
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		其他		
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	1,281,049,511.00			64,974,213.90	1,963,092,936.77		-8,712,324.01	1,290,792.33	258,299,933.34		2,978,599,448.00		6,538,594,371.63	259,666,268.83	6,798,260,998.46

加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	1,281,049,511.00		64,974,213.90	1,963,092,936.77		-8,712,324.01	1,290,792.33	258,299,793.34		2,978,599,448.30		6,538,594,371.63	259,666,268.83	6,798,260,996.66	
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	10,135,157.00		-4,455,595.77	51,850,448.81		15,870,941.66	2,011,504.42	0.00		26,395,765.04		70,066,338.44	13,277,153.33	56,789,180.51	
（一）综合收益总额						-15,870,941.66				342,814,922.33		326,943,980.67	17,682,108.90	344,626,089.57	
（二）所有者投入和减少资本	10,135,157.00		-4,455,595.77	51,850,448.81		0.00	0.00	0.00		0.00		57,530,004.64	-7,965,345.64	49,564,660.00	
1. 所有者投入的普通股	0.00		0.00	0.00								0.00	0.00	0.00	
2. 其他权益工具持有者投入资本	10,135,157.00		-4,455,595.77	49,807,383.55								55,486,947.88		55,486,947.88	
3. 股份支付计入所有者权益的金额				641,128.42								641,128.42	2,857.93	643,986.35	
4. 其他				1,401,932.84								1,401,932.84	-7,968,203.57	-6,566,270.73	
（三）利润分配								0.00		-316,419,157.29		-316,419,157.29	22,993,916.59	339,413,073.88	
1. 提取盈余公积								0.00		0.00					
2. 提取一												0.00		0.00	

般风险准备												0		0
												-	-	-
3. 对所有 者（或股 东）的分配												316 ,41 9,1 57. 29	316 ,41 9,1 57. 29	22, 993 ,91 6.5 9 73. 88
4. 其他												0.0 0		0.0 0
（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												2,0 11, 504 .42	2,0 11, 504 .42	2,0 11, 504 .42
1. 本期提 取												33, 978 ,60 5.4 4	33, 978 ,60 5.4 4	33, 978 ,60 5.4 4
2. 本期使 用												31, 967 ,10 1.0 2	31, 967 ,10 1.0 2	31, 967 ,10 1.0 2
（六）其他												0.0 0		0.0 0
四、本期期 末余额	1,2 91, 184 ,66 8.0 0			60, 518 ,61 8.1 3	2,0 14, 943 ,38 1.5 8		- 24, 583 ,26 5.6 7	3,3 02, 296 .75	258 ,29 9,7 93. 34	3,0 04, 995 ,21 3.3 4		6,6 08, 660 ,70 5.4 7	246 ,38 9,4 73. 50	6,8 55, 050 ,17 8.9 7

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2024 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	1,434,644,621.00			0.00	3,606,055,300.17		0.00	1,290,792.33	301,281,687.68	420,265,824.94		5,763,538,226.12
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	1,434,644,621.00			0.00	3,606,055,300.17		0.00	1,290,792.33	301,281,687.68	420,265,824.94		5,763,538,226.12
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	0.00			0.00	4,226,981.18		0.00	0.00	0.00	-385,252,190.42		-381,025,209.24
（一）综合收益总额							0.00			3,636,721.23		3,636,721.23
（二）所有者投入和减少资本	0.00			0.00	4,226,981.18		0.00		0.00	0.00		4,226,981.18
1. 所有者投入的普通股												0.00
2. 其他权益工具持有者投入资本	0.00			0.00	0.00							0.00
3. 股份支付计入所有者权益的金额					4,226,981.18							4,226,981.18
4. 其他					0.00							0.00
（三）利润分配										-381,615,469.19		-381,615,469.19
1. 提取盈余公积												
2. 对所有（或股东）的分配										-381,615,469.19		-381,615,469.19

3. 其他												0.00
(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
1. 本期提取								0.00				0.00
2. 本期使用								0.00				0.00
(六) 其他												0.00
四、本期期末余额	1,434,644,621.00			0.00	3,610,282,281.35		0.00	1,290,792.33	301,281.687.68	35,013,634.52		5,382,513,016.88

上年金额

单位：元

项目	2023 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	1,281,049,511.00			64,974,213.90	2,870,123,736.61		0.00	1,290,792.33	258,299.793.34	349,847.933.14		4,825,585,980.32
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	1,281,049,511.00			64,974,213.90	2,870,123,736.61		0.00	1,290,792.33	258,299.793.34	349,847.933.14		4,825,585,980.32

	511.00			.90	736.61			33	3.34	3.14		980.32
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	10,135,157.00			-4,455,595.77	50,451,369.90		0.00	0.00	0.00	-237,879.03		-181,748.09
（一）综合收益总额							0.00			78,540.12670		78,540.12670
（二）所有者投入和减少资本	10,135,157.00			-4,455,595.77	50,451,369.90		0.00		0.00	0.00		56,130.93113
1. 所有者投入的普通股												0.00
2. 其他权益工具持有者投入资本	10,135,157.00			-4,455,595.77	49,807,383.55							55,486.94478
3. 股份支付计入所有者权益的金额					643,986.35							643,986.35
4. 其他					0.00							0.00
（三）利润分配										-316,419.15729		-316,419.15729
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										-316,419.15729		-316,419.15729
3. 其他												0.00
（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
1. 本期提 取							0.00					0.00
2. 本期使 用							0.00					0.00
(六) 其他												0.00
四、本期期 末余额	1,291 ,184, 668.0 0			60,51 8,618 .13	2,920 ,575, 106.5 1		0.00	1,290 ,792. 33	258,2 99,79 3.34	111,9 68,90 2.55		4,643 ,837, 880.8 6

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9,000万股普通股股票，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转让问题的批复》（国资产权[2005]1578号）同意本公司的控股股东吉炭集团将所持有本公司的国有法人股以不低于每股净资产的价格转让给中钢集团。2006年5月15日，中国证监会以证监公司字[2006]79号文件下达了《关于同意豁免中国中钢集团公司要约收购吉林炭素股份有限公司股票义务的批复》，2006年5月17日在深圳证券登记分公司办理完成股权过户后，中钢集团成为本公司的控股股东。

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

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

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

2014年10月27日，根据2013年第一次临时股东大会决议和中国证券监督管理委员会《关于核准中钢集团吉林炭素股份有限公司重大资产重组及向中国中钢股份有限公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2014]659号）本公司非公开发行股票不超过133,068,181股的新股。根据发行结果，本公司申请增加注册资本人民币

129,966,702.00 元。本次增资已经中天运会计师事务所（特殊普通合伙）审验并于 2014 年 10 月 27 日出具中天运（2014）验字第 90038 号验资报告。

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

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

经中国证监会“证监许可（2021）410 号”文核准，公司于 2021 年 3 月 19 日公开发行 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。截至 2023 年 12 月 31 日，因可转债转增 177,981,679 股，转增后总股本为 1,434,644,621 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：1,434,644,621.00 元。

本公司建立了股东大会、董事会、监事会等法人治理结构。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本财务报表按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》的相关规定编制。

2、持续经营

本财务报表以持续经营为基础编制。

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（附注五/13）、存货的计价方法（附注五/17）、固定资产折旧和无形资产摊销（附注五/24/2、附注五/29/1）、投资性房地产的计量模式（附注五/23）、收入的确认时点（附注五/37）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 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

3、营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。本公司下属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。本财务报表以人民币列示。

5、重要性标准确定方法和选择依据

适用 不适用

6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：合并方在企业合并中取得的资产和负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉），按照合并日被合并方资产、负债在最终控制方合并财务报表中的账面价值为基础计量。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。

非同一控制下企业合并：合并成本为购买方在购买日为取得被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。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，计入当期损益。在合并中取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债在购买日按公允价值计量。

为企业合并发生的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或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

（1）控制的判断标准

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并范围包括本公司及全部子公司。控制，是指公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

（2）合并程序

本公司将整个企业集团视为一个会计主体，按照统一的会计政策编制合并财务报表，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响予以抵销。内部交易表明相关资产发生减值损失的，全额确认该部分损失。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。

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。

1) 增加子公司或业务

在报告期内，因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，将子公司或业务合并当期期初至报告期末的经营成果和现金流量纳入合并财务报表，同时对合并财务报表的期初数和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，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，因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础自购买日起纳入合并财务报表。

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，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的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益。

2) 处置子公司

①一般处理方法

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，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以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下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。

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，通常表明该多次交易事项为一揽子交易：

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

各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；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。

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

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

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。

8、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。

9、现金及现金等价物的确定标准

现金，是指本公司的库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

10、外币业务和外币报表折算

（1）外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额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。

（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。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

11、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、金融负债或权益工具。

(1) 金融工具的分类

根据本公司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，金融资产于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司将同时符合下列条件且未被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，分类为以摊余成本计量的金融资产：

- 1) 业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- 2) 合同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。

本公司将同时符合下列条件且未被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，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（债务工具）：

- 1) 业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；
- 2) 合同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。

对于非交易性权益工具投资，本公司可以在初始确认时将其不可撤销地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（权益工具）。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除上述以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，本公司将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，如果能够消除或显著减少会计错配，本公司可以将本应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资产。

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和以摊余成本计量的金融负债。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：

- 1) 该项指定能够消除或显著减少会计错配。
- 2) 根据正式书面文件载明的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。
- 3) 该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

1) 以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）包括应收款项融资、其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。

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。

3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。

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。

4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

5) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债包括交易性金融负债、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

6) 以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

(3) 金融资产终止确认和金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一时，本公司终止确认金融资产：

1) 收取金融资产现金流量的合同权利终止；

2) 金融资产已转移，且已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；

3) 金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是未保留对金融资产的控制。

本公司与交易对手方修改或者重新议定合同而且构成实质性修改的，则终止确认原金融资产，同时按照修改后的条款确认一项新金融资产。

发生金融资产转移时，如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

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。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：

1) 所转移金融资产的账面价值;

2) 因转移而收到的对价, 与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额 (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 (债务工具) 的情形) 之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的, 将所转移金融资产整体的账面价值, 在终止确认部分和未终止确认部分之间, 按照各自的相对公允价值进行分摊, 并将下列两项金额的差额计入当期损益:

1) 终止确认部分的账面价值;

2) 终止确认部分的对价, 与原直接计入所有者权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 (债务工具) 的情形) 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。

(4) 金融负债终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的, 则终止确认该金融负债或其一部分; 本公司若与债权人签定协议, 以承担新金融负债方式替换现存金融负债, 且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的, 则终止确认现存金融负债, 并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的, 则终止确认现存金融负债或其一部分, 同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时, 终止确认的金融负债账面价值与支付对价 (包括转出的非现金资产或承担的新金融负债) 之间的差额, 计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的, 在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值, 将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新金融负债) 之间的差额, 计入当期损益。

(5) 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具, 以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具, 采用估值技术确定其公允价值。在估值时, 本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术, 选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值, 并优先使用相关可观察输入值。只有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, 才使用不可观察输入值。

(6) 金融工具减值的测试方法及会计处理方法

本公司对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产 (债务工具) 和财务担保合同等以预期信用损失为基础进行减值会计处理。

本公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息, 以发生违约的风险为权重, 计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额, 确认预期信用损失。

对于由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的应收款项和合同资产, 无论是否包含重大融资成分, 本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于由《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的交易形成的租赁应收款, 本公司选择始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于其他金融工具, 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的变动情况。

本公司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, 以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化, 以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。通常逾期超过 30 日, 本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加, 除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低，本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，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；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司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。由此形成的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。对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具），在其他综合收益中确认其损失准备，并将减值损失或利得计入当期损益，且不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

如果有客观证据表明某项应收款项已经发生信用减值，则本公司在单项基础上对该应收款项计提减值准备。

除单项计提坏账准备的上述应收款项外，本公司依据信用风险特征将其余金融工具按组合确定预期信用损失。

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。

12、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五/11. 金融工具。

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

13、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五/11. 金融工具。

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

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
组合一账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预期，按账龄与整个存续期预期信用损失率计提

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

14、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五/11. 金融工具。

15、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五/11. 金融工具。

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，按账龄与未来 12 个月或整个存续期预期信用损失率计提
组合二押金、保证金等	押金、保证金等	信用风险极低，不计提坏账

16、合同资产

（1）合同资产的确认方法及标准

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务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）列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。本公司拥有的、无条件（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。

（2）合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

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五/11. 金融工具。

17、存货

（1）存货的分类和成本

存货分类为：在途物资、原材料、周转材料、库存商品、在产品、发出商品、委托加工物资等。

存货按成本进行初始计量，存货成本包括采购成本、加工成本和其他使存货达到目前场所和状态所发生的支出。

（2）发出存货的计价方法

原材料、在产品、库存商品、发出商品等发出时采用加权平均法。

（3）存货的盘存制度

采用永续盘存制。

（4）低值易耗品和包装物的摊销方法

1) 低值易耗品采用一次转销法；

2) 包装物采用一次转销法。

（5）存货跌价准备的确认标准和计提方法

资产负债表日，存货应当按照成本与可变现净值孰低计量。当存货成本高于其可变现净值的，应当计提存货跌价准备。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

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。

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

18、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五/11. 金融工具。

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

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将长期应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

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

19、长期股权投资

（1）共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对被投资单位的财务和经营决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。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

（2）初始投资成本的确定

1) 企业合并形成的长期股权投资

对于同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付对价账面价值之间的差额，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时，调整留存收益。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，按上述原则确认的长期股权投资的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，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

对于非同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。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，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初始投资成本。

2) 通过企业合并以外的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。

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。

（3）后续计量及损益确认方法

1) 成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，除非投资符合持有待售的条件。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，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

2) 权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。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，同时调整长期股权投资的成本。

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动（简称“其他所有者权益变动”），调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益、其他综合收益及其他所有者权益变动的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润和其他综合收益等进行调整后确认。

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公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益，但投出或出售的资产构成业务的除外。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。

公司对合营企业或联营企业发生的净亏损，除负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对合营企业或联营企业净投资的长期权益减记至零为限。合营企业或联营企业以后实现净利润的，公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

3) 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的差额，计入当期损益。

部分处置权益法核算的长期股权投资，剩余股权仍采用权益法核算的，原权益法核算确认的其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础按相应比例结转，其他所有者权益变动按比例结转入当期损益。

因处置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，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，其他所有者权益变动在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，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，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础按比例结转，因采用权益法核算确认的其他所有者权益变动按比例结转入当期损益；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，确认为金融资产，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，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益和其他所有者权益变动全部结转。

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，属于一揽子交易的，各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理；在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应得长期股权投资账面价值之间的差额，在个别财务报表中，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。

20、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（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

与投资性房地产有关的后续支出，在相关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠的计量时，计入投资性房地产成本；否则，于发生时计入当期损益。

本公司对现有投资性房地产采用公允价值模式计量，以资产负债表日该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。

21、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。

固定资产按成本（并考虑预计弃置费用因素的影响）进行初始计量。

与固定资产有关的后续支出，在与其有关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；所有其他后续支出于发生时计入当期损益。

（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

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。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。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

22、在建工程

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑成本、安装成本、符合资本化条件的借款费用以及其他为使在建工程达到预定可使用状态前所发生的必要支出。在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。

23、借款费用

（1）借款费用资本化的确认原则

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。

（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。

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。

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。

（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）借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均实际利率计算确定。

在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。除外币专门借款之外的其他外币借款本金及其利息所产生的汇兑差额计入当期损益。

24、无形资产

（1）使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

1) 无形资产的计价方法

①公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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。

②后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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摊销；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，不予摊销。

2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

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

3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

截至资产负债表日，本公司没有使用寿命不确定的无形资产。

(2) 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

1) 划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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。

2) 开发阶段支出资本化的具体条件

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

①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

25、长期资产减值

长期股权投资、固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

对于因企业合并形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或者资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合。

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。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

26、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销，对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，在确定时将该项目的摊余价值全部计入当期损益。

27、合同负债

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

28、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本，其中，非货币性福利按照公允价值计量。

(2) 离职后福利的会计处理方法

1) 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。此外，本公司还参与了由国家相关部门批准的企业年金计划。本公司按职工工资总额的一定比例向年金计划缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

2) 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式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。

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

(3) 辞退福利的会计处理方法

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

29、预计负债

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司将其确认为预计负债：

- (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。

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。

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。

所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

- (1) 或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- (2) 或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

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。

本公司在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

30、股份支付

本公司的股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。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。

- (1) 以权益结算的股份支付及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。对于授予后立即可行权的股份支付交易，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。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易，在等待期内每个资产负债表日，本公司根据对可行权权益工具数量的最佳估计，按照授予日公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，任何增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，则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。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

(2) 以现金结算的股份支付及权益工具

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股份支付交易，本公司在授予日按照承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易，在等待期内的每个资产负债表日，本公司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，将当期取得的服务计入相关成本或费用，并相应计入负债。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。

本公司修改以现金结算的股份支付协议中的条款和条件，使其成为以权益结算的股份支付的，在修改日（无论发生在等待期内还是等待期结束后），本公司按照所授予权益工具当日的公允价值计量以权益结算的股份支付，将已取得的服务计入资本公积，同时终止确认以现金结算的股份支付在修改日已确认的负债，两者之间的差额计入当期损益。如果由于修改延长或缩短了等待期，本公司按照修改后的等待期进行会计处理。

31、优先股、永续债等其他金融工具

本公司根据所发行优先股/永续债的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融资产、金融负债或权益工具。

本公司发行的永续债/优先股等金融工具满足以下条件之一，在初始确认时将该金融工具整体或其组成部分分类为金融负债：

- (1) 存在本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产履行的合同义务；
- (2) 包含交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；
- (3) 包含以自身权益进行结算的衍生工具（例如转股权等），且该衍生工具不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进行结算；
- (4) 存在间接地形成合同义务的合同条款；
- (5) 发行方清算时永续债与发行方发行的普通债券和其他债务处于相同清偿顺序的。

不满足上述任何一项条件的永续债/优先股等金融工具，在初始确认时将该金融工具整体或其组成部分分类为权益工具。

32、收入

按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

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确认收入。取得相关商品或服务控制权，是指能够主导该商品或服务的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

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。本公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是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，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。本公司根据合同条款，结合其以往的习惯做法确定交易价格，并在确定交易价格时，考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。本公司以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确定包含可变对价的交易价格。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，并在合同期间内采用实际利率法摊销该交易价格与合同对价之间的差额。

满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：

- ①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。
- ②客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。
- ③本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品或服务的性质，采用产出法确定履约进度。当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，本公司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。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司考虑下列迹象：

- ①本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品或服务负有现时付款义务。
- ②本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。
- ③本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。
- ④本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。
- ⑤客户已接受该商品或服务。

本公司根据在向客户转让商品或服务前是否拥有对该商品或服务的控制权，来判断从事交易时本公司的身份是主要责任人还是代理人。本公司在向客户转让商品或服务前能够控制该商品或服务的，本公司为主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入；否则，本公司为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入。

同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法的情况

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》中的“土木工程建筑业务”的披露要求

33、合同成本

合同成本包括合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，不属于存货、固定资产或无形资产等相关准则规范范围的，在满足下列条件时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。
- (2) 该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。
- (3) 该成本预期能够收回。

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。

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进行摊销；但是对于合同取得成本摊销期限未超过一年的，本公司在发生时将其计入当期损益。

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

- (1) 因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；
- (2) 为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述差额高于该资产账面价值的，本公司转回原已计提的减值准备，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。

34、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或非货币性资产，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) 确认时点

政府补助在本公司能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。

(3) 会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司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。

2) 财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

35、递延所得税资产/递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除因企业合并和直接计入所有者权益(包括其他综合收益)的交易或者事项产生的所得税外，本公司将当期所得税和递延所得税计入当期损益。

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：

(1) 商誉的初始确认；

(2) 既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额(或可抵扣亏损)，且初始确认的资产和负债未导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的交易或事项。

对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制该暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该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时，确认递延所得税资产。

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

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

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行时，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

资产负债表日，递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示：

(1) 纳税主体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) 递延所得税资产及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是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及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债。

36、租赁

(1) 作为承租方租赁的会计处理方法

1) 使用权资产

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产。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，但不包括属于为生产存货而发生的成本。

本公司后续采用直线法对使用权资产计提折旧。对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；否则，租赁资产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。

本公司按照本附注五/30. 长期资产减值所述原则来确定使用权资产是否已发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

2) 租赁负债

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认租赁负债。租赁负债按照尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括：

- ①固定付款额（包括实质固定付款额），存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；
- ②取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- ③根据公司提供的担保余值预计应支付的款项；
- ④购买选择权的行权价格，前提是公司合理确定将行使该选择权；
- ⑤行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出公司将行使终止租赁选择权。

本公司采用租赁内含利率作为折现率，但如果无法合理确定租赁内含利率的，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。

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

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

在租赁期开始日后，发生下列情形的，本公司重新计量租赁负债，并调整相应的使用权资产，若使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将差额计入当期损益：

1) 当购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果发生变化，或前述选择权的实际行权情况与原评估结果不一致的，本公司按变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债；

2) 当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变动或用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动，本公司按照变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债。但是，租赁付款额的变动源自浮动利率变动的，使用修订后的折现率计算现值。

3) 短期租赁和低价值资产租赁

本公司选择对短期租赁和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债的，将相关的租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。短期租赁，是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月且不包含购买选择权的租赁。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。

4) 租赁变更

租赁发生变更且同时符合下列条件的，公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：

- ①该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；
- ②增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，公司重新分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，并按照变更后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。

租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，本公司相应调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，本公司相应调整使用权资产的账面价值。

(2) 作为出租方租赁的会计处理方法

在租赁开始日，本公司将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁，是指无论所有权最终是否转移，但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。经营租赁，是指除融资租赁以外的其他租赁。本公司作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产对转租赁进行分类。

1) 经营租赁会计处理

经营租赁的租赁收款额在租赁期内各个期间按照直线法确认为租金收入。本公司将发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础分摊计入当期损益。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。经营租赁发生变更的，公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

2) 融资租赁会计处理

在租赁开始日，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。本公司对应收融资租赁款进行初始计量时，将租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额为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。

本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。应收融资租赁款的终止确认和减值按照本附注五/11. 金融工具进行会计处理。

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。

融资租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该变更作为一项单独租赁进行会计处理：

- ① 该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；
- ② 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，本公司分别下列情形对变更后的租赁进行处理：

① 假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；

② 假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照本附注“附注五/11. 金融工具”关于修改或重新议定合同的政策进行会计处理。

37、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

(3) 2024 年起首次执行新会计准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税；本公司亦有业务按简易方式征收增值税，不抵扣进项税额。	13%、9%、6%、5%、3%、1%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税计缴	7%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	25%、20%、15%
教育费附加	按实际缴纳的增值税计缴	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的增值税计缴	2%、1.5%

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
本公司	25%
中钢设备有限公司	25%
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	15%
中钢武汉安环院绿世纪安全管理顾问有限公司	15%
武汉安环院领创科技有限公司	20%
中钢集团工程设计研究院有限公司	25%
湖南中钢设备工程有限公司	25%

2、税收优惠

(1) 中钢集团武汉安全环保研究院有限公司及下属子公司税收优惠政策及依据文件

1) 企业所得税-高新技术企业

中钢集团武汉安全环保研究院有限公司于 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。

中钢集团武汉安全环保研究院有限公司子公司中钢安环院武汉检测检验有限公司，于 2023 年 12 月 8 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：GR202342005712），有效期三年，在证书有效期内，享受 15% 的所得税优惠税率。

子公司中钢武汉安环院绿世纪安全管理顾问有限公司于 2022 年 11 月 9 日取得高新技术企业证书（证书编号：GR202242002791），有效期三年，在证书有效期内，享受 15% 的企业所得税优惠税率。

2) 企业所得税-小微企业

子公司中钢武汉安环院特种设备检验有限公司、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 税务总局公告 2021 年第 12 号）、《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）、《关于小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告（财政部 税务总局公告 2023 年第 6 号）》文件规定，享受小微企业所得税优惠政策。

3) 增值税

根据《财政部 税务总局关于明确增值税小规模纳税人减免增值税等政策的公告》（财政部税务总局公告 2023 年第 1 号），子公司中钢武汉安环院绿世纪安全管理顾问有限公司、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享受当期可抵扣进项税额加计 5%抵减应纳税额优惠政策。

根据《财政部、税务总局、科技部、教育部关于科技企业孵化器 大学科技园与众创空间税收政策的通知》（财税[2018]120 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》：向孵化企业提供服务取得的收入，免征增值税。本公司下属子公司武汉安环院领创科技有限公司享受该税收优惠政策。

4) 其他税费

根据《财政部 税务总局关于进一步实施小微企业“六税两费”减免政策的公告》（2022 年第 10 号），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享受增值税附加税、印花税税收优惠政策。

(2) 中钢集团天澄环保科技股份有限公司

中钢集团天澄环保科技股份有限公司于 2023 年 12 月 8 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：GR202342006925)，证书有效期三年，在证书有效期内，享受 15%的企业所得税优惠税率。

(3) 中钢石家庄工程设计研究院有限公司

1) 中钢石家庄工程设计研究院有限公司于 2021 年 9 月 18 日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，证书有效期三年。在证书有效期内享受 15%的所得税优惠税率。

2) 根据《财政部税务总局关于明确生活性服务业增值税加计抵减政策的公告》（财政部税务总局公告 2019 年第 87 号）、《国家税务总局关于增值税小规模纳税人减免增

值税等政策有关征管事项的公告》（国家税务总局公告 2023 年第 1 号），中钢石家庄工程设计研究院有限公司享受增值税加计抵减税收优惠政策。

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	169,104.30	336,981.10
银行存款	5,446,041,661.60	7,860,587,292.72
其他货币资金	1,496,080,738.26	1,664,539,687.49
存放财务公司款项	399,916,682.79	200,000,000.00
合计	7,342,208,186.95	9,725,463,961.31
其中：存放在境外的款项总额	387,012,127.49	285,219,566.55

其他说明

受限制的货币资金明细如下：

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金	677,213,252.20	1,060,480,316.96
信用证保证金	109,566,678.88	128,267,834.68
保函保证金	707,214,259.73	472,700,338.34
诉讼保全冻结资金	55,373,928.25	54,650,840.57
其他保证金	1,412,034.28	1,413,027.76
合计	1,550,780,153.34	1,717,512,358.31

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	8,080,000.00	11,120,000.00
其中：		
权益工具投资	8,080,000.00	11,120,000.00
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	0.00	0.00
合计	8,080,000.00	11,120,000.00

其他说明

3、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
商业承兑票据	160,408,067.12	341,009,812.53
财务公司承兑汇票	9,373,237.47	5,592,087.28
合计	169,781,304.59	346,601,899.81

(2) 按坏账计提方法分类披露

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	
按组合计提坏账准备的应收票据	248,159,428.09	100.00%	78,378,123.50	31.58%	169,781,304.59	354,034,480.74	100.00%	7,432,580.93	2.10%	346,601,899.81
其中：										
商业承兑汇票	238,709,491.25	96.19%	78,301,424.13	32.80%	160,408,067.12	348,398,268.74	98.41%	7,388,456.21	2.12%	341,009,812.53
财务公司承兑汇票	9,449,936.84	3.81%	76,699.37	0.81%	9,373,237.47	5,636,212.00	1.59%	44,124.72	0.78%	5,592,087.28
合计	248,159,428.09	100.00%	78,378,123.50	31.58%	169,781,304.59	354,034,480.74	100.00%	7,432,580.93	2.10%	346,601,899.81

按组合计提坏账准备类别名称：

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	238,709,491.25	78,301,424.13	32.80%

财务公司承兑汇票	9,449,936.84	76,699.37	0.81%
合计	248,159,428.09	78,378,123.50	

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：

适用 不适用

(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	
商业承兑汇票	7,388,456.21	70,912,967.92				78,301,424.13
财务公司承兑 汇票	44,124.72	32,574.65				76,699.37
合计	7,432,580.93	70,945,542.57				78,378,123.50

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
商业承兑票据		11,538,452.72
合计		11,538,452.72

4、应收账款

(1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内（含1年）	3,626,483,609.78	3,903,906,579.09
6个月以内（含6个月）	1,323,037,597.22	3,294,379,356.91
6个月至1年（含1年）	2,303,446,012.56	609,527,222.18
1至2年	839,460,235.23	898,136,093.00
2至3年	311,702,230.05	265,369,038.68
3年以上	1,056,559,227.86	1,106,383,806.23
3至4年	118,053,018.80	136,540,173.54
4至5年	158,824,132.57	222,421,308.90
5年以上	779,682,076.49	747,422,323.79
合计	5,834,205,302.92	6,173,795,517.00

(2) 按坏账计提方法分类披露

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	219,159,268.52	3.76%	219,159,268.52	100.00%	0.00	220,642,478.32	3.57%	219,367,478.32	99.42%	1,275,000.00
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	5,615,046,034.40	96.24%	883,867,424.84	15.74%	4,731,178,609.56	5,953,153,038.68	96.43%	869,861,727.89	14.61%	5,083,291,310.79
其中：										
账龄组合	5,615,046,034.40	96.24%	883,867,424.84	15.74%	4,731,178,609.56	5,953,153,038.68	96.43%	869,861,727.89	14.61%	5,083,291,310.79
合计	5,834,205,302.92	100.00%	1,103,026,693.36	18.91%	4,731,178,609.56	6,173,795,517.00	100.00%	1,089,229,206.21	17.64%	5,084,566,310.79

按单项计提坏账准备类别名称：单项计提

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	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	78,960.00	78,960.00	78,960.00	78,960.00	100.00%	预计无法收回
单项计提应收单位二	46,797.00	46,797.00	46,797.00	46,797.00	100.00%	预计无法收回
单项计提应收单位三	6,372.00	6,372.00	6,372.00	6,372.00	100.00%	预计无法收回
单项计提应收单位四	70,117.00	70,117.00	70,117.00	70,117.00	100.00%	预计无法收回
单项计提应收单位五	855,982.30	855,982.30	855,982.30	855,982.30	100.00%	预计无法收回
单项计提应收单位六	6,148,837.14	6,148,837.14	6,165,627.34	6,165,627.34	100.00%	预计无法收回
单项计提应收单位七	3,087,527.74	3,087,527.74	3,087,527.74	3,087,527.74	100.00%	预计无法收回
单项计提应收单位八	2,215,590.00	2,215,590.00	2,215,590.00	2,215,590.00	100.00%	预计无法收回
单项计提应收单位九	158,407,156.75	158,407,156.75	158,407,156.75	158,407,156.75	100.00%	预计无法收回
单项计提应收单位十	11,868,877.39	11,868,877.39	11,868,877.39	11,868,877.39	100.00%	预计无法收回
单项计提应收单位十一	4,102,261.00	4,102,261.00	4,102,261.00	4,102,261.00	100.00%	预计无法收回
单项计提应收单位十二	10,496,000.00	10,496,000.00	10,496,000.00	10,496,000.00	100.00%	预计无法收回

单项计提应收单位十三	10,878,000.00	10,878,000.00	10,878,000.00	10,878,000.00	100.00%	预计无法收回
单项计提应收单位十四	10,880,000.00	10,880,000.00	10,880,000.00	10,880,000.00	100.00%	预计无法收回
单项计提应收单位十五	1,500,000.00	225,000.00				
合计	220,642,478.32	219,367,478.32	219,159,268.52	219,159,268.52		

按组合计提坏账准备类别名称：账龄组合

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（含6个月）	1,323,037,597.22	0.00	0.00%
6个月至1年（含1年）	2,303,446,012.56	23,034,460.10	1.00%
1至2年（含2年）	839,460,235.23	83,946,023.51	10.00%
2至3年（含3年）	311,702,230.05	77,925,557.56	25.00%
3至4年（含4年）	118,053,018.80	59,026,509.40	50.00%
4至5年（含5年）	158,824,132.57	79,412,066.30	50.00%
5年以上	560,522,807.97	560,522,807.97	100.00%
合计	5,615,046,034.40	883,867,424.84	

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

适用 不适用**(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	
单项计提坏账准备的应收账款	219,367,478.32		225,000.00		16,790.20	219,159,268.52
按组合计提坏账准备的应收账款	869,861,727.89	13,911,108.53			94,588.42	883,867,424.84
合计	1,089,229,206.21	13,911,108.53	225,000.00		111,378.62	1,103,026,693.36

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	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额

应收单位一	530,341,942.29	1,968,648.51	532,310,590.80	7.82%	7,944,418.21
应收单位二	353,528,874.57		353,528,874.57	5.19%	841,453.91
应收单位三	301,275,476.65	91,692,515.50	392,967,992.15	5.77%	3,894,036.89
应收单位四	251,820,016.64	27,530,000.00	279,350,016.64	4.10%	37,798,132.31
应收单位五	235,447,981.00		235,447,981.00	3.46%	2,284,558.53
合计	1,672,414,291.15	121,191,164.01	1,793,605,455.16	26.34%	52,762,599.85

5、合同资产

(1) 合同资产情况

单位：元

项目	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
项目质保金	975,451,478.45	65,653,352.41	909,798,126.04	891,937,040.40	60,541,097.15	831,395,943.25
合计	975,451,478.45	65,653,352.41	909,798,126.04	891,937,040.40	60,541,097.15	831,395,943.25

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期收回或转回	本期转销/核销	原因
项目质保金	5,116,823.31			
合计	5,116,823.31			

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	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

其他说明

6、应收款项融资

(1) 应收款项融资分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	520,573,230.90	610,866,473.87
数字债权凭证		108,480.00
合计	520,573,230.90	610,974,953.87

(2) 期末公司已质押的应收款项融资

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑汇票	193,971,025.17

合计	193,971,025.17
----	----------------

(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款项融资

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	1,919,509,001.86	
合计	1,919,509,001.86	

(4) 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

单位：元

项目	期初余额	本期新增	本期终止确认	其他变动	期末余额	累计在其他综合收益中确认的损失准备
银行承兑汇票	610,866,473.87	114,955,231.38	205,248,474.35		520,573,230.90	
数字债权凭证	108,480.00		108,480.00		0.00	
合计	610,974,953.87	114,955,231.38	205,356,954.35		520,573,230.90	

7、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利	18,986,993.73	1,372,993.73
其他应收款	120,428,124.93	125,819,653.89
合计	139,415,118.66	127,192,647.62

(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
北京佰能电气技术有限公司	17,500,000.00	
中成碳资产管理（北京）有限公司	114,000.00	
金冶（内蒙古）工程技术有限公司	1,372,993.73	1,372,993.73
中钢集团衡阳重机有限公司	874,378.55	874,378.55
应收股利坏账准备（负数列示）	-874,378.55	-874,378.55
合计	18,986,993.73	1,372,993.73

(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
业务往来款	16,754,173.28	16,814,459.99
保证金及押金	103,003,454.30	108,473,194.69

备用金	10,218,961.90	5,897,337.28
其他	23,561,103.27	27,889,621.92
合计	153,537,692.75	159,074,613.88

2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内(含1年)	42,749,607.46	71,969,298.78
6个月内(含6个月)	24,404,952.40	45,602,179.09
6个月至1年(含1年)	18,344,655.06	26,367,119.69
1至2年	35,496,974.58	19,348,742.34
2至3年	11,881,118.79	7,608,855.30
3年以上	63,409,991.92	60,147,717.46
3至4年	24,235,681.52	17,172,319.86
4至5年	19,235,701.74	25,250,436.68
5年以上	19,938,608.66	17,724,960.92
合计	153,537,692.75	159,074,613.88

3) 按坏账计提方法分类披露

☑适用 ☐不适用

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	35,079,830.08	22.85%	28,020,401.04	79.88%	7,059,429.04	35,129,639.41	22.08%	28,070,210.37	79.90%	7,059,429.04
其中：										
按组合计提坏账准备	118,457,862.67	77.15%	5,089,166.78	4.30%	113,368,695.89	123,944,974.47	77.92%	5,184,749.62	4.18%	118,760,224.85
其中：										
账龄组合	14,221,736.84	9.26%	5,089,166.78	35.78%	9,132,570.06	17,246,805.74	10.84%	5,184,749.62	30.06%	12,062,056.12
押金、保证金等组合	104,236,125.83	67.89%	0.00	0.00%	104,236,125.83	106,698,168.73	67.08%	0.00	0.00%	106,698,168.73
合计	153,537,692.75	100.00%	33,109,567.82	21.56%	120,428,124.93	159,074,613.88	100.00%	33,254,959.99	20.91%	125,819,653.89

按单项计提坏账准备类别名称：单项计提

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	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	14,863,736.54	7,804,307.50	14,863,736.54	7,804,307.50	52.51%	预计部分无法收回

单项计提应收单位二	5,350,000.00	5,350,000.00	5,350,000.00	5,350,000.00	100.00%	预计无法收回
单项计提应收单位三	6,175,221.12	6,175,221.12	6,175,221.12	6,175,221.12	100.00%	预计无法收回
单项计提应收单位四	5,005,000.00	5,005,000.00	5,005,000.00	5,005,000.00	100.00%	预计无法收回
单项计提应收单位五	5,000.00	5,000.00	5,000.00	5,000.00	100.00%	预计无法收回
单项计提应收单位六	1,780.00	1,780.00	1,780.00	1,780.00	100.00%	预计无法收回
单项计提应收单位七	100,000.00	100,000.00	100,000.00	100,000.00	100.00%	预计无法收回
单项计提应收单位八	1,500.00	1,500.00	1,500.00	1,500.00	100.00%	预计无法收回
单项计提应收单位九	12,040.00	12,040.00	12,040.00	12,040.00	100.00%	预计无法收回
单项计提应收单位十	2,000.00	2,000.00	2,000.00	2,000.00	100.00%	预计无法收回
单项计提应收单位十一	1,449.93	1,449.93	1,449.93	1,449.93	100.00%	预计无法收回
单项计提应收单位十二	20,000.00	20,000.00	20,000.00	20,000.00	100.00%	预计无法收回
单项计提应收单位十三	516,304.56	516,304.56	516,304.56	516,304.56	100.00%	预计无法收回
单项计提应收单位十四	681,000.00	681,000.00	681,000.00	681,000.00	100.00%	预计无法收回
单项计提应收单位十五	2,394,607.26	2,394,607.26	2,344,797.93	2,344,797.93	100.00%	预计无法收回
合计	35,129,639.41	28,070,210.37	35,079,830.08	28,020,401.04		

按组合计提坏账准备类别名称：账龄组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
6个月内（含6个月）	2,804,659.25	0.00	
6个月至1年（含1年）	469,620.00	4,696.20	1.00%
1至2年（含2年）	5,658,462.36	565,846.24	10.00%
2至3年（含3年）	400,229.04	100,057.26	25.00%
3至4年（含4年）	892,727.68	446,363.83	50.00%
4至5年（含5年）	47,670.53	23,835.27	50.00%
5年以上	3,948,367.98	3,948,367.98	100.00%
合计	14,221,736.84	5,089,166.78	

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备类别名称：押金、保证金等组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
押金、保证金等组合	104,236,125.83	0.00	0.00%
合计	104,236,125.83	0.00	

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

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）	
2024 年 1 月 1 日余额	5,184,749.62		28,070,210.37	33,254,959.99
2024 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	-95,582.84			-95,582.84
其他变动			-49,809.33	-49,809.33
2024 年 6 月 30 日余额	5,089,166.78		28,020,401.04	33,109,567.82

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

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

4) 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	转销或核销	其他	
单项计提预期信用损失的其他应收款	28,070,210.37				-49,809.33	28,020,401.04
按组合计提预期信用损失的应收账款	5,184,749.62	-95,582.84				5,089,166.78
合计	33,254,959.99	-95,582.84			-49,809.33	33,109,567.82

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	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
其他应收单位一	保证金	27,089,000.00	3 年以内	17.64%	
其他应收单位二	保证金及押金	14,863,736.54	5 年以内	9.68%	7,804,307.50
其他应收单位三	保证金及押金	11,105,267.00	4 年以内	7.23%	
其他应收单位四	保证金及押金	6,800,000.00	4 年以内	4.43%	
其他应收单位五	业务往来款	6,175,221.12	4 年以内	4.02%	6,175,221.12
合计		66,033,224.66		43.00%	13,979,528.62

8、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	479,557,792.69	67.98%	539,233,443.07	79.37%
1 至 2 年	102,232,472.28	14.49%	66,617,466.14	9.81%
2 至 3 年	53,290,685.88	7.55%	45,962,091.64	6.77%
3 年以上	70,409,922.78	9.98%	27,513,506.03	4.05%
合计	705,490,873.63		679,326,506.88	

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：元

对方单位名称	账面余额	账龄	未及时结算原因
预付账款单位一	22,464,242.51	5 年以内	项目未结算完毕
预付账款单位二	12,640,000.00	4 年以内	项目未结算完毕
预付账款单位三	12,496,970.64	3 年以内	项目未结算完毕
预付账款单位四	12,354,097.50	4 年以内	项目未结算完毕
预付账款单位五	12,063,601.62	2 年以内	项目未结算完毕
合计	72,018,912.27		

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位：元

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例 (%)	未结算原因
预付账款单位一	48,277,815.00	6.84	未达到结算条件
预付账款单位二	34,316,527.62	4.86	未达到结算条件
预付账款单位三	29,930,773.64	4.24	未达到结算条件
预付账款单位四	29,349,560.81	4.16	未达到结算条件
预付账款单位五	28,907,560.00	4.10	未达到结算条件
合计	170,782,237.07	24.21	

其他说明：

9、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求
否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值

原材料	216,774.06	0.00	216,774.06	220,255.16	0.00	220,255.16
在产品	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
库存商品	41,772,913.72	0.00	41,772,913.72	53,740,718.68	0.00	53,740,718.68
周转材料	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
消耗性生物资产	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合同履约成本	1,396,738,442.02	2,391,341.93	1,394,347,100.09	2,074,206,774.71	2,391,341.93	2,071,815,432.78
发出商品	0.00	0.00				
合计	1,438,728,129.80	2,391,341.93	1,436,336,787.87	2,128,167,748.55	2,391,341.93	2,125,776,406.62

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	0.00					0.00
在产品	0.00					0.00
库存商品	0.00					0.00
周转材料	0.00					0.00
消耗性生物资产	0.00					0.00
合同履约成本	2,391,341.93					2,391,341.93
合计	2,391,341.93					2,391,341.93

按组合计提存货跌价准备

单位：元

组合名称	期末			期初		
	期末余额	跌价准备	跌价准备计提比例	期初余额	跌价准备	跌价准备计提比例

按组合计提存货跌价准备的计提标准

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	2,010,673,432.74	2,089,178,720.58
合计	2,010,673,432.74	2,089,178,720.58

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	129,495,069.24	206,887,833.94
待抵扣进项税	71,299,717.96	169,985,694.15
待认证进项税	0.00	3,436,858.28

预缴税费	3,851,683.21	336,733.16
待退税费	2,643,590.14	3,354,775.41
待摊费用	0.00	3,239,301.25
待抵扣境外所得税	57,291,224.26	80,661,037.14
合计	264,581,284.81	467,902,233.33

其他说明：

12、其他权益工具投资

单位：元

项目名称	期初余额	本期计入其他综合收益的利得	本期计入其他综合收益的损失	本期末累计计入其他综合收益的利得	本期末累计计入其他综合收益的损失	本期确认的股利收入	期末余额	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
中冶南方都市环保工程技术股份有限公司	114,000,000.00			112,000,000.00			114,000,000.00	公司拟通过长期持有享受分红，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	187,266.88			16,838.34			187,266.88	公司拟通过长期持有享受分红，获得投资回报
中钢招标有限责任公司	4,166,781.56	1,359,625.01		4,334,465.93			5,526,406.57	公司拟通过长期持有享受分红，获得投资回报
武汉北湖生态建设投资有限公司	13,193,937.50		43,936.84		83,816.34		13,150,000.66	公司拟通过长期持有享受分红，获得投资回报
合计	131,547,985.94	1,359,625.01	43,936.84	116,351,304.27	83,816.34	0.00	132,863,674.11	

本期存在终止确认

单位：元

项目名称	转入留存收益的累计利得	转入留存收益的累计损失	终止确认的原因
------	-------------	-------------	---------

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
中冶南方都市		112,000,000.			公司拟通过长	

环保工程技术股份有限公司		00			期持有享受分红，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）		16,838.34			公司拟通过长期持有享受分红，获得投资回报	
中钢招标有限责任公司		4,334,465.93			公司拟通过长期持有享受分红，获得投资回报	
武汉北湖生态建设投资有限公司			83,816.34		公司拟通过长期持有享受分红，获得投资回报	

其他说明：

13、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	6,499,464,665.48	224,224,289.95	6,275,240,375.53	6,016,363,651.12	190,288,011.29	5,826,075,639.83	
合计	6,499,464,665.48	224,224,289.95	6,275,240,375.53	6,016,363,651.12	190,288,011.29	5,826,075,639.83	

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备	6,499,464,665.48	100.00%	224,224,289.95	3.45%	6,275,240,375.53	6,016,363,651.12	100.00%	190,288,011.29	3.16%	5,826,075,639.83
其中：										
合计	6,499,464,665.48	100.00%	224,224,289.95	3.45%	6,275,240,375.53	6,016,363,651.12	100.00%	190,288,011.29	3.16%	5,826,075,639.83

按组合计提坏账准备类别名称：信用风险特征组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
信用风险特征组合	6,499,464,665.48	224,224,289.95	3.45%
合计	6,499,464,665.48	224,224,289.95	

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

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)	
2024 年 1 月 1 日余额 在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

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	转销或核销	其他	
分期收款工程 项目	190,288,011. 29	33,936,278.6 6				224,224,289. 95
合计	190,288,011. 29	33,936,278.6 6				224,224,289. 95

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	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

其他说明：

14、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	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												
武汉安科睿特科技有限公司	6,186,144.84				-1,225,094.85		36,126.72				4,997,176.71	
河北安泰工程	6,694,852.37				33,503.91						6,728,356.28	

技术 有限公司												
北京 佰能 电气 技术 有限 公司	323,9 70,05 6.22				9,987 ,224. 24		210,0 70.99	17,50 0,000 .00			316,6 67,35 1.45	
北京 中鼎 泰克 冶金 设备 有限 公司	4,821 ,941. 88				97,94 8.46						4,919 ,890. 34	
武汉 天昱 智能 制造 有限 公司	4,070 ,188. 14				- 1,568 ,922. 48						2,501 ,265. 66	
衡阳 中钢 衡重 设备 有限 公司	54,52 8,713 .26				3,841 ,935. 26						58,37 0,648 .52	
中成 碳资 产管 理 (北 京) 有限 公司	12,41 8,281 .67				- 561,4 57.27			114,0 00.00			11,74 2,824 .40	
安徽 诺泰 工程 技术 有限 公司	31,96 7,965 .80				1,975 ,093. 34			1,140 ,000. 00			32,80 3,059 .14	
北京 中宏 联工 程技 术有 限公 司	37,25 7,927 .26				6,400 ,372. 72						43,65 8,299 .98	
中发 通建 建设 投资 有限 公司	26,78 4,317 .63	11,49 2,208 .77			- 1,198 ,260. 21						25,58 6,057 .42	11,49 2,208 .77
金冶 (内	2,684 ,553.				19,92 9.52						2,704 ,482.	

蒙古) 工程技术有限公司	40									92	
上海宝钢工程咨询有限公司	9,179,154.03				563,719.44			1,034,132.00		8,708,741.47	
小计	520,564,096.50	11,492,208.77			18,365,992.08		246,197.71	19,788,132.00		519,388,154.29	11,492,208.77
合计	520,564,096.50	11,492,208.77			18,365,992.08		246,197.71	19,788,132.00		519,388,154.29	11,492,208.77

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

其他说明

15、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	493,218,955.28	32,167,872.25	0.00	525,386,827.53
二、本期变动	-371,199.35	0.00	0.00	-371,199.35
加：外购	0.00	0.00	0.00	0.00
存货\固定资产\在建工程转入	0.00	0.00	0.00	0.00
企业合并增加	0.00	0.00	0.00	0.00
减：处置	0.00	0.00	0.00	0.00
其他转出	0.00	0.00	0.00	0.00
公允价值变动	0.00	0.00	0.00	0.00
报表折算的汇率变动	-371,199.35	0.00	0.00	-371,199.35
三、期末余额	492,847,755.93	32,167,872.25	0.00	525,015,628.18

16、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	119,459,916.55	126,078,312.78
合计	119,459,916.55	126,078,312.78

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	132,229,919.33	176,691,350.66	17,351,137.08	79,412,011.29	405,684,418.36
2. 本期增加金额	11,847.61	723,007.90	102,320.97	2,973,498.31	3,810,674.79
(1) 购置	0.00	728,250.79	0.00	3,076,063.89	3,804,314.68
(2) 在建工程转入	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(3) 企业合并增加	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(4) 汇率变动	11,847.61	-5,242.89	102,320.97	-102,565.58	6,360.11
3. 本期减少金额	0.00	924,520.11	0.00	587,545.14	1,512,065.25
(1) 处置或报废	0.00	924,520.11	0.00	587,545.14	1,512,065.25
4. 期末余额	132,241,766.94	176,489,838.45	17,453,458.05	81,797,964.46	407,983,027.90
二、累计折旧					
1. 期初余额	58,716,484.25	111,555,259.47	8,415,800.57	58,020,656.33	236,708,200.62
2. 本期增加金额	1,500,446.04	4,578,971.76	875,786.28	3,398,312.58	10,353,516.66
(1) 计提	1,494,092.83	4,593,411.15	835,488.96	3,442,774.37	10,365,767.31
(2) 汇率变动	6,353.21	-14,439.39	40,297.32	-44,461.79	-12,250.65
3. 本期减少金额	0.00	878,338.12	0.00	558,167.84	1,436,505.96
(1) 处置或报废	0.00	878,338.12	0.00	558,167.84	1,436,505.96
4. 期末余额	60,216,930.29	115,255,893.11	9,291,586.85	60,860,801.07	245,625,211.32
三、减值准备					
1. 期初余额	9,154,087.46	33,706,928.71	36,411.54	477.25	42,897,904.96
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额	0.00	4.93	0.00	0.00	4.93
(1) 处置或报废	0.00	4.93	0.00	0.00	4.93
4. 期末余额	9,154,087.46	33,706,923.78	36,411.54	477.25	42,897,900.03
四、账面价值					
1. 期末账面	62,870,749.19	27,527,021.56	8,125,459.66	20,936,686.14	119,459,916.55

价值					
2. 期初账面价值	64,359,347.62	31,429,162.48	8,898,924.97	21,390,877.71	126,078,312.78

(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	4,146,725.66	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

17、使用权资产

(1) 使用权资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	160,612,673.02	160,612,673.02
2. 本期增加金额	45,713,619.45	45,713,619.45
(1) 新增租入	7,274,260.98	7,274,260.98
(2) 汇率变动增加	371,376.06	371,376.06
(3) 因租赁变更增加	38,067,982.41	38,067,982.41
3. 本期减少金额	7,282,350.81	7,282,350.81
(1) 因租赁变更减少	7,282,350.81	7,282,350.81
4. 期末余额	199,043,941.66	199,043,941.66
二、累计折旧		
1. 期初余额	60,064,695.50	60,064,695.50
2. 本期增加金额	24,386,147.71	24,386,147.71
(1) 计提	24,107,625.22	24,107,625.22
(2) 汇率变动增加	278,522.49	278,522.49
3. 本期减少金额	3,535,336.78	3,535,336.78
(1) 处置		
(2) 租赁合同到期减少	3,535,336.78	3,535,336.78
4. 期末余额	80,915,506.43	80,915,506.43
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	118,128,435.23	118,128,435.23

2. 期初账面价值	100,547,977.52	100,547,977.52
-----------	----------------	----------------

18、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	168,736,277.57	10,154,894.73	0.00	31,855,433.29	210,746,605.59
2. 本期增加金额	0.00	0.00	0.00	329,361.13	329,361.13
(1) 购置	0.00	0.00	0.00	361,314.76	361,314.76
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
(4) 汇率变动	0.00	0.00	0.00	-31,953.63	-31,953.63
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	168,736,277.57	10,154,894.73	0.00	32,184,794.42	211,075,966.72
二、累计摊销					
1. 期初余额	42,315,409.62	10,154,894.73	0.00	22,812,267.29	75,282,571.64
2. 本期增加金额	1,573,212.84	0.00	0.00	1,256,069.19	2,829,282.03
(1) 计提	1,573,212.84	0.00	0.00	1,288,111.81	2,861,324.65
(2) 汇率变动	0.00	0.00	0.00	-32,042.62	-32,042.62
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	43,888,622.46	10,154,894.73	0.00	24,068,336.48	78,111,853.67
三、减值准备					
1. 期初余额	5,237,672.57	0.00	0.00	0.00	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	0.00	0.00	0.00	5,237,672.57
四、账面价值					
1. 期末账面价值	119,609,982.54	0.00	0.00	8,116,457.94	127,726,440.48
2. 期初账面价值	121,183,195.38	0.00	0.00	9,043,166.00	130,226,361.38

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

19、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	7,582,458.61	0.00	1,795,142.27	0.00	5,787,316.34
车库及车队楼装修	316,840.00	0.00	79,210.00	0.00	237,630.00
合计	7,899,298.61	0.00	1,874,352.27	0.00	6,024,946.34

其他说明

20、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	1,592,892,149.84	387,968,040.25	1,544,793,153.05	376,486,721.57
交易性金融工具公允价值变动	461,726,811.55	115,431,702.89	458,686,811.55	114,671,702.89
递延收益	8,509,015.57	1,546,652.34	10,867,887.92	1,900,483.19
亏损合同	27,615,395.65	6,903,848.90	35,735,900.34	8,933,975.09
无形资产加速摊销税会差异	103,244.81	15,486.72	61,946.89	9,292.03
新租赁准则税会差异	122,299,292.19	30,553,680.01	100,022,911.12	24,984,584.74
应付职工薪酬	90,000,000.00	22,500,000.00		
合计	2,303,145,909.61	564,919,411.11	2,150,168,610.87	526,986,759.51

(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
计入其他综合收益的其他权益工具投资公允价值变动	116,250,649.59	17,862,662.39	114,934,961.42	17,533,740.35
固定资产账面价值大于计税基础	4,311,478.76	646,721.81	4,311,478.76	646,721.81
投资性房地产公允价值变动	325,768,436.75	72,924,216.60	325,730,347.84	72,914,630.46
新租赁准则税会差异	115,526,985.34	28,861,731.69	96,570,664.71	24,122,651.53
合计	561,857,550.44	120,295,332.49	541,547,452.73	115,217,744.15

(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	28,823,504.01	536,095,907.10	24,114,314.48	502,872,445.03
递延所得税负债	28,823,504.01	91,471,828.48	24,114,314.48	91,103,429.67

(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	32,368,440.91	31,069,205.05
可抵扣亏损	21,277,440.59	21,277,440.59
合计	53,645,881.50	52,346,645.64

(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
2025 年	7,544,678.92	7,544,678.92	
2026 年	1,346,013.90	1,346,013.90	
2027 年	6,327,163.99	6,327,163.99	
2028 年	6,059,583.78	6,059,583.78	
合计	21,277,440.59	21,277,440.59	

其他说明

21、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	5,251,748.97	52,517.49	5,199,231.48	27,799,837.76	277,998.38	27,521,839.38
合计	5,251,748.97	52,517.49	5,199,231.48	27,799,837.76	277,998.38	27,521,839.38

其他说明：

22、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	1,550,780,153.34	1,550,780,153.34	使用权受限	银行承兑汇票保证金等	1,717,512,358.31	1,717,512,358.31	使用权受限	银行承兑汇票保证金等
应收票据	11,538,452.72	10,381,480.85	所有权受限	已背书、贴现未到期且未终止确认的票据	17,574,344.80	17,546,507.40	所有权受限	已背书、贴现未到期且未终止确认的票据
应收账款					140,000,000.00	139,801,916.00	所有权受限	质押借款
应收款项融资	193,971,025.17	193,971,025.17	使用权受限	银行承兑汇票质押	278,705,668.13	278,705,668.13	使用权受限	银行承兑汇票质押
长期应收款					180,000,000.00	164,200,000.00	所有权受限	质押借款
合计	1,756,289	1,755,132			2,333,792	2,317,766		

	, 631.23	, 659.36			, 371.24	, 449.84		
--	----------	----------	--	--	----------	----------	--	--

其他说明：

23、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款		320,000,000.00
信用借款	350,000,000.00	50,000,000.00
应计利息	270,416.67	38,194.44
合计	350,270,416.67	370,038,194.44

短期借款分类的说明：

24、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	2,019,598,520.21	2,086,353,238.83
银行承兑汇票	1,922,291,513.38	2,742,089,024.22
财务公司承兑汇票	118,030,145.80	
合计	4,059,920,179.39	4,828,442,263.05

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	8,445,589,662.44	9,616,778,918.42
商品采购款	234,772,373.26	302,217,801.84
设计款	2,781,346.37	1,041,139.75
材料款	192,775,000.79	196,448,710.88
运输费	1,390,130.15	1,310,734.95
其他	64,866,198.61	59,300,375.81
合计	8,942,174,711.62	10,177,097,681.65

(2) 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
应付账款单位一	212,426,927.09	尚未达到付款条件
应付账款单位二	92,436,012.05	尚未达到付款条件
应付账款单位三	85,809,348.00	尚未达到付款条件
应付账款单位四	58,970,137.03	尚未达到付款条件
应付账款单位五	49,905,701.85	尚未达到付款条件
合计	499,548,126.02	

其他说明：

26、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付股利	15,045,207.94	0.00
其他应付款	91,978,395.89	92,178,481.15
合计	107,023,603.83	92,178,481.15

(1) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	15,045,207.94	
合计	15,045,207.94	0.00

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

(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	27,388,529.17	26,887,292.27
保证金、质保金及押金	31,904,300.61	35,516,742.62
代收代垫款	22,538,486.66	18,174,355.57
房屋维修基金	2,744,060.19	1,849,852.11
其他	7,403,019.26	9,750,238.58
合计	91,978,395.89	92,178,481.15

2) 账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
其他应付款单位一	10,963,648.41	关联方往来款
其他应付款单位二	6,347,344.36	关联方往来款
其他应付款单位三	3,973,811.50	未到结算时点
其他应付款单位四	1,927,800.00	保证金
其他应付款单位五	1,324,034.00	保证金
合计	24,536,638.27	

其他说明

27、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	4,205,951.58	4,825,279.38
合计	4,205,951.58	4,825,279.38

28、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
项目预收款	3,996,690,845.77	4,942,648,290.44
合计	3,996,690,845.77	4,942,648,290.44

账龄超过 1 年的重要合同负债

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

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

29、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	12,438,200.86	314,086,791.41	221,701,516.71	104,823,475.56
二、离职后福利-设定提存计划	5,137,942.27	31,418,111.88	31,383,172.77	5,172,881.38
三、辞退福利		333,172.67	333,172.67	
合计	17,576,143.13	345,838,075.96	253,417,862.15	109,996,356.94

(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		261,105,524.16	170,825,442.74	90,280,081.42
2、职工福利费		2,479,311.66	2,457,891.66	21,420.00
3、社会保险费	2,642,699.36	19,349,955.86	19,341,836.72	2,650,818.50
其中：医疗保险费	1,980,260.50	18,278,303.58	18,265,665.80	1,992,898.28
工伤保险费	68,452.55	625,417.85	629,857.59	64,012.81
生育保险费	554,974.95	9,424.12	9,503.02	554,896.05
其他	39,011.36	436,810.31	436,810.31	39,011.36
4、住房公积金	117,254.00	18,738,827.16	18,714,508.95	141,572.21
5、工会经费和职工教育经费	9,654,747.50	6,036,027.99	4,032,324.94	11,658,450.55
8、其他短期薪酬	23,500.00	6,377,144.58	6,329,511.70	71,132.88

合计	12,438,200.86	314,086,791.41	221,701,516.71	104,823,475.56
----	---------------	----------------	----------------	----------------

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	2,424,286.78	27,835,638.23	27,810,171.15	2,449,753.86
2、失业保险费	135,711.69	990,460.85	989,808.02	136,364.52
3、企业年金缴费	2,577,943.80	2,592,012.80	2,583,193.60	2,586,763.00
合计	5,137,942.27	31,418,111.88	31,383,172.77	5,172,881.38

其他说明

30、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	9,985,364.86	129,399,812.41
企业所得税	58,575,505.52	185,451,326.81
个人所得税	2,092,463.50	15,655,919.15
城市维护建设税	353,765.98	8,544,679.38
印花税	118,751.99	404,599.63
房产税	455,195.05	421,205.22
教育费附加	252,122.43	6,102,772.85
其他	1,520,043.59	1,529,252.89
合计	73,353,212.92	347,509,568.34

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	169,493,493.81	451,347,985.27
一年内到期的租赁负债	48,459,485.70	54,408,123.31
合计	217,952,979.51	505,756,108.58

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	63,684,471.50	120,955,385.28
未终止确认的已背书转让、贴现未到期承兑汇票	11,538,452.72	17,574,344.80
未终止确认的数字债权凭证转让	3,949,674.40	17,678,105.53
合计	79,172,598.62	156,207,835.61

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	票面利率	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	是否违约
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
信用借款	146,000,000.00	146,000,000.00
应计利息	198,722.22	0.00
合计	146,198,722.22	146,000,000.00

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

34、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	130,847,905.72	108,413,815.57
未确认融资费用	-5,747,583.60	-4,145,264.27
重分类至一年内到期的非流动负债	-48,459,485.70	-54,408,123.31
合计	76,640,836.42	49,860,427.99

其他说明：

35、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
专项应付款	1,434,982.67	1,434,982.67
合计	1,434,982.67	1,434,982.67

(1) 专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
三供一业分离移交补助资金	1,434,982.67			1,434,982.67	“三供一业”未结款
合计	1,434,982.67			1,434,982.67	

其他说明：

36、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	48,848,850.56	50,258,568.09
二、辞退福利	139,362.34	280,888.82
合计	48,988,212.90	50,539,456.91

(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	50,258,568.09	51,888,800.05
二、计入当期损益的设定受益成本		1,480,000.00
4. 利息净额		1,480,000.00
三、计入其他综合收益的设定收益成本		889,442.00
1. 精算利得（损失以“-”表示）		460,000.00
重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		429,442.00
四、其他变动	-1,409,717.53	-3,999,673.96
2. 已支付的福利	-1,409,717.53	-3,999,673.96
五、期末余额	48,848,850.56	50,258,568.09

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

37、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	28,172,127.10	36,288,827.95	合同亏损
合计	28,172,127.10	36,288,827.95	

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

38、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	11,747,887.92	488,025.00	2,824,255.47	9,411,657.45	
合计	11,747,887.92	488,025.00	2,824,255.47	9,411,657.45	

其他说明：

单位：元

序号	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
1	非煤矿山智能通风调节控制系统开发与研究	44,276.60	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	44,276.60	与收益相关
2	挥发性有机物净化技术研发(20 创新基金-6)	28,517.00	0.00	0.00	28,517.00	0.00	0.00	0.00	与收益相关
3	智能安全体感培训互联平台及通用接口研发	83,458.81	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	83,458.81	与收益相关
4	大宗工业固废多元胶凝活化绿色低碳充填技术研究示范	300,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	300,000.00	与收益相关
5	高浓度难降解有机废水超快催化处理技术研究示范	134,423.29	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	134,423.29	与收益相关
6	引领典型行业率先碳达峰的质量基础协同控制技术(课题四-碳达峰关键技术标准研究)	168,973.01	0.00	0.00	39,923.00	0.00	0.00	129,050.01	与收益相关
7	引领典型行业率先碳达峰的质量基础协同控制技术(课题一-碳达峰技术路线图研究)	99,282.83	328,025.00	0.00	29,937.65	0.00	0.00	397,370.18	与收益相关
8	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)	3,601.72	0.00	0.00	3,601.72	0.00	0.00	0.00	与收益相关
9	甲烷等高危气体泄漏的激光监测技术与装备研究	301,525.33	0.00	0.00	0.00	0.00	301,525.33	0.00	与收益相关

10	基于遏制重特大事故的企业重大风险辨识评估与管控体系研究	2,454,172.54	0.00	0.00	0.00	0.00	1,134,483.07	1,319,689.47	与收益相关
11	矿山事故与职业病危害分析鉴定实验室建设项目	2,982,665.19	0.00	0.00	1,635,942.24	0.00	0.00	1,346,722.95	与资产相关
12	基于遏制重特大事故城市生命线灾害风险管控技术	430,599.31	0.00	0.00	0.00	0.00	430,599.31	0.00	与收益相关
13	基于移动互联网的工贸企业粉尘爆炸技术WKJH-2019	133,392.29	0.00	0.00	0.00	0.00	133,392.29	0.00	与收益相关
14	宝武集团重大安全风险监控平台	0.00	0.00	0.00	948,975.74	0.00	-2,000,000.00	1,051,024.26	与收益相关
15	中抵押氢气管道固态氢系统及其应用技术	2,703,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,703,000.00	与收益相关
16	关于博士后工作站建站资助	1,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,000,000.00	与收益相关
17	低成本高性能烟气 CO2 吸附剂合成关键技术研究及千吨级/	200,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	200,000.00	与收益相关
18	武汉市科学技术局 2023 年省级科技创新专项资金第一批	500,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	500,000.00	与收益相关
19	煤气高效低碳利用关键技术应用示范	180,000.00	0.00	0.00	137,358.12	0.00	0.00	42,641.88	与收益相关
20	电炉烟气颗粒物与多污染物增效捕集技术研究	0.00	160,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	160,000.00	与收益相关
	合计	11,747,887.92	488,025.00	0.00	2,824,255.47	0.00	0.00	9,411,657.45	-

39、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	1,434,644,621.00						1,434,644,621.00

其他说明：

40、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）	2,604,029,026.31		19,526.98	2,604,009,499.33
其他资本公积	96,963,280.97	4,464,285.16		101,427,566.13
合计	2,700,992,307.28	4,464,285.16	19,526.98	2,705,437,065.46

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

（1）资本溢价：对非全资子公司湖南中钢设备工程有限公司部分人员实施股权激励减少资本溢价 19,526.98 元。

（2）其他资本公积：本公司实施股权激励增加其他资本公积 4,226,981.18 元；子公司中钢设备有限公司、中钢集团武汉安全环保研究院有限公司对联营企业权益法核算增加其他资本公积 237,303.98 元。

41、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	72,238,663.94	1,315,688.17			328,922.04	986,766.13		73,225,430.07
其中：重新计量设定受益计划变动额	-1,726,065.75							-1,726,065.75
其他权益工具投资公允价值变动	73,964,729.69	1,315,688.17			328,922.04	986,766.13		74,951,495.82
二、将重分类进损益的其他综合收益	-20,617,917.20	-7,535,532.49				-7,537,036.39	1,503.90	-28,154,953.59
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	-2,813,628.45							-2,813,628.45
外币财务报表折算差额	-66,400,211.11	-7,535,532.49				-7,537,036.39	1,503.90	-73,937,247.50
其他资产转换为公允价值模式计量的	48,595,922.36							48,595,922.36

投资性房地产								
其他综合收益合计	51,620,746.74	-6,219,844.32			328,922.04	-6,550,270.26	1,503.90	45,070,476.48

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：

42、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	2,899,173.01	118,269,250.28	67,290,754.47	53,877,668.82
合计	2,899,173.01	118,269,250.28	67,290,754.47	53,877,668.82

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

43、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	301,281,687.68			301,281,687.68
合计	301,281,687.68			301,281,687.68

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

44、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	3,380,672,134.36	2,978,589,708.75
调整后期初未分配利润	3,380,672,134.36	2,978,589,708.75
加：本期归属于母公司所有者的净利润	419,720,122.17	761,483,210.71
减：提取法定盈余公积		42,981,627.81
应付普通股股利	381,615,469.19	316,419,157.29
期末未分配利润	3,418,776,787.34	3,380,672,134.36

调整期初未分配利润明细：

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

45、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	9,056,256,684.75	8,031,859,795.65	10,678,348,524.38	9,760,447,067.26
其他业务	17,169,835.38	1,915,708.69	15,464,933.68	2,396,393.20
合计	9,073,426,520.13	8,033,775,504.34	10,693,813,458.06	9,762,843,460.46

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		分部 2		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型						
其中：						
商品销售	494,558,706.71	429,942,061.63			494,558,706.71	429,942,061.63
工程总承包	8,431,068,887.04	7,533,137,739.92			8,431,068,887.04	7,533,137,739.92
服务	130,629,091.00	69,225,713.32			130,629,091.00	69,225,713.32
其他业务	17,169,835.38	1,469,989.47			17,169,835.38	1,469,989.47
按经营地区分类						
其中：						
国内	4,386,495,501.73	3,934,014,949.60			4,386,495,501.73	3,934,014,949.60
海外	4,686,931,018.40	4,099,760,554.74			4,686,931,018.40	4,099,760,554.74
合计	9,073,426,520.13	8,033,775,504.34			9,073,426,520.13	8,033,775,504.34

与履约义务相关的信息：

项目	履行履约义务的时间	重要的支付条款	公司承诺转让商品的性质	是否为主要责任人	公司承担的预期将退还给客户的款项	公司提供的质量保证类型及相关义务

其他说明

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 28,308,592,175.93 元。

合同中可变对价相关信息：

重大合同变更或重大交易价格调整

单位：元

项目	会计处理方法	对收入的影响金额

其他说明

46、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	4,621,733.75	5,809,974.33
教育费附加	3,350,340.64	4,175,060.31
房产税	2,332,314.55	1,854,343.10
土地使用税	987,119.12	987,119.12
车船使用税	4,016.73	1,637.46

印花税	7,404,170.59	18,784,068.08
其他	3,433,591.33	3,315,590.67
合计	22,133,286.71	34,927,793.07

其他说明：

47、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	172,512,683.90	116,859,126.42
业务招待费	9,064,510.91	10,286,178.21
涉外费	10,145,690.98	12,264,754.94
租赁费	11,336,932.23	7,560,175.91
折旧费	29,190,861.45	27,638,771.46
修理维护费	1,321,372.17	1,559,928.91
审计费	3,789,291.04	3,637,477.56
摊销	3,333,306.91	3,390,889.08
企业宣传费	721,053.63	1,854,253.21
团体会费	549,835.10	520,470.60
咨询费	6,775,467.98	4,029,014.87
客户服务费	17,230,837.61	18,331,711.12
劳动保护费	24,826.62	1,982,554.83
离退休费	157,570.13	393,687.28
差旅交通费	13,983,068.39	18,078,498.92
办公使用费	15,419,385.98	12,032,471.16
信息化费用	3,677,956.19	1,678,704.22
诉讼费/律师费	298,251.40	625,021.29
其他	24,371,071.80	14,091,407.63
合计	323,903,974.42	256,815,097.62

其他说明

48、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	14,162,597.41	7,887,031.12
差旅费	3,651,590.23	3,062,402.08
业务招待费	1,365,996.00	1,370,282.77
招投标费、保险费	1,942,281.92	1,792,518.51
劳务费	43,889.24	0.00
办公使用费	2,558,072.97	2,207,278.37
其他	3,102,042.67	2,325,849.59
合计	26,826,470.44	18,645,362.44

其他说明：

49、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	98,617,843.94	96,457,111.31
材料费	12,450,804.20	11,099,372.48

差旅费	3,795,433.53	3,417,581.19
检测化验加工费	42,737.98	131,706.42
修理维护费	4,230.09	59,666.90
其他	25,156,051.26	21,710,864.13
合计	140,067,101.00	132,876,302.43

其他说明

50、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	30,769,673.65	63,517,041.68
减：利息收入	65,392,779.87	52,350,991.26
汇兑损失	-19,087,301.81	11,171,486.13
减：汇兑收益	30,202,388.36	24,541,199.11
银行手续费	24,792,962.77	26,699,315.92
其他	-215,368.90	-523,797.99
合计	-59,335,202.52	23,971,855.37

其他说明

51、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	9,920,595.97	9,402,236.18
代扣个人所得税手续费返还	871,869.48	715,790.42
其他	122,099.58	640,110.30
合计	10,914,565.03	10,758,136.90

52、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	-3,040,000.00	-1,440,000.00
合计	-3,040,000.00	-1,440,000.00

其他说明：

53、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	18,365,992.08	15,208,149.07
处置长期股权投资产生的投资收益		3,527,749.35
处置交易性金融资产取得的投资收益		62,025,286.20
债务重组收益		-3,996,631.70
合计	18,365,992.08	76,764,552.92

其他说明

54、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	-70,945,542.57	-814,595.60
应收账款坏账损失	-13,686,108.53	-58,619,890.56
其他应收款坏账损失	95,582.84	-163,347.51
长期应收款坏账损失	40,086,174.34	-16,178,754.59
合计	-44,449,893.92	-75,776,588.26

其他说明

55、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
十一、合同资产减值损失	-4,891,342.42	-2,049,720.58
合计	-4,891,342.42	-2,049,720.58

其他说明：

56、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产处置利得合计	0.00	11,146.86	0.00
其他	176,016.65	574.74	176,016.65
合计	176,016.65	11,721.60	176,016.65

其他说明：

57、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	103,573.91	276,951.38	103,573.91
非流动资产毁损报废损失	2,200.60	0.00	2,200.60
其他	1,786.59	208,273.97	1,786.59
合计	107,561.10	485,225.35	107,561.10

其他说明：

58、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	157,244,033.44	179,472,708.43
递延所得税费用	-33,193,571.44	-68,429,486.89
合计	124,050,462.00	111,043,221.54

(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	563,023,162.06
按法定/适用税率计算的所得税费用	140,755,790.52
子公司适用不同税率的影响	-9,608,183.61
非应税收入的影响	-9,239,023.77
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	5,004.35
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	5,597,046.79
其他	-3,460,172.28
所得税费用	124,050,462.00

其他说明

59、其他综合收益

详见附注 41

60、现金流量表项目

(1) 与经营活动有关的现金

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	430,822,284.28	395,434,277.72
除税费返还外的其他政府补助	15,220,459.74	11,724,407.42
经营租赁固定资产/投资性房地产收到的现金	7,817,556.44	8,332,331.29
利息收入	40,084,306.29	50,122,701.91
其他	6,928,318.76	18,259,434.60
合计	500,872,925.51	483,873,152.94

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

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	58,213,964.72	66,730,595.09
付现研发费用	17,388,140.94	18,808,435.65
付现销售费用	7,056,128.78	5,244,997.07
保证金及履约保证金	15,529,437.85	11,209,623.92
财务费用中手续费支出等	25,267,106.11	30,976,229.23
备用金	19,135,553.39	26,648,266.64

其他	11,409,340.38	12,620,819.09
合计	153,999,672.17	172,238,966.69

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 与投资活动有关的现金

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
合计	0.00	0.00

收到的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

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
处置子公司现金净流出	0.00	3,771,440.20
合计	0.00	3,771,440.20

支付的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(3) 与筹资活动有关的现金

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
借款	3,191,216.23	
合计	3,191,216.23	0.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

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
租赁负债付款额	22,844,993.27	28,250,164.58
融资租赁租金	0.00	33,808,841.25
归还借款	2,226,317.12	0.00
其他	0.00	5,002,792.91
合计	25,071,310.39	67,061,798.74

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

筹资活动产生的各项负债变动情况

适用 不适用

61、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	438,972,700.06	360,473,242.36
加：资产减值准备	4,891,342.42	2,049,720.58
信用减值损失	44,449,893.92	75,776,588.26
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	10,365,767.31	12,263,423.00
使用权资产折旧	24,107,625.22	24,392,729.17
无形资产摊销	2,861,324.65	3,190,473.89
长期待摊费用摊销	1,874,352.27	1,221,365.82
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）		
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	2,200.60	-11,146.86
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	3,040,000.00	1,440,000.00
财务费用（收益以“－”号填列）	-20,127,107.20	41,323,165.25
投资损失（收益以“－”号填列）	-18,365,992.08	-76,764,552.92
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-33,223,462.07	-22,843,778.13
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	39,476.77	-45,981,548.58
存货的减少（增加以“－”号填列）	689,439,618.75	-855,736,195.46
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	496,689,539.07	-1,536,303,284.59
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-3,205,588,575.60	1,190,600,429.45
其他	4,420,803.24	-466,281.68
经营活动产生的现金流量净额	-1,556,150,492.67	-825,375,650.44
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本	0.00	0.00
一年内到期的可转换公司债券	0.00	0.00
融资租入固定资产	0.00	0.00
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	5,790,753,520.44	5,769,082,921.81
减：现金的期初余额	8,006,273,433.94	6,218,440,867.89

加：现金等价物的期末余额	0.00	0.00
减：现金等价物的期初余额	0.00	0.00
现金及现金等价物净增加额	-2,215,519,913.50	-449,357,946.08

(2) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	0.00
其中：	
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	0.00
其中：	
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	1.00
其中：	
中钢设备（呼伦贝尔）水务有限公司	1.00
处置子公司收到的现金净额	1.00

其他说明：

(3) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	5,790,753,520.44	8,006,273,433.94
其中：库存现金	169,104.30	336,981.10
可随时用于支付的银行存款	5,790,584,416.14	8,005,936,452.15
可随时用于支付的其他货币资金		0.69
二、现金等价物	0.00	0.00
三、期末现金及现金等价物余额	5,790,753,520.44	8,006,273,433.94

(4) 不属于现金及现金等价物的货币资金

单位：元

项目	本期金额	上期金额	不属于现金及现金等价物的理由
银行承兑汇票保证金等	1,550,780,153.34	1,717,512,358.31	使用权受限
未到期应收利息	674,513.17	1,678,169.06	受限使用
合计	1,551,454,666.51	1,719,190,527.37	

其他说明：

62、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			1,024,744,003.89
其中：美元	92,644,965.47	7.1268	660,262,138.51

欧元	3,170,331.75	7.6617	24,290,130.77
港币			
日元	27,113,613.00	0.0447	1,213,008.82
澳元	566,857.75	4.765	2,701,077.18
巴基斯坦卢比	87,582,911.18	0.0256	2,241,644.43
印尼卢比	42,005,931,825.12	0.0004	18,495,038.67
沙特里亚尔	1,122,080.76	1.9057	2,138,314.93
马来西亚林吉特	4,538,003.57	1.5095	6,850,023.50
土耳其里拉	8,833.18	0.2175	1,921.36
俄罗斯卢布	932,948,177.65	0.0841	78,468,903.20
巴西雷亚尔	16,232,618.52	1.2955	21,028,579.20
玻利维亚诺	130,886.59	1.0291	134,700.73
阿尔及利亚第纳尔	486,369,992.45	0.0529	25,727,753.70
印度卢比	468,230,197.21	0.0854	39,976,794.53
乌克兰格里夫那	60,785,896.11	0.1760	10,696,516.65
几内亚法郎	306,654,491.00	0.0008	253,917.19
蒙古图格里克	61,158,732,283.45	0.0021	130,263,540.52
应收账款			230,375,170.43
其中：美元	988,523.97	7.1268	7,045,012.62
欧元	2,082,122.50	7.6617	15,952,597.96
港币			
沙特里亚尔	3,693,016.00	1.9057	7,037,667.46
马来西亚林吉特	734,243.09	1.5095	1,108,339.94
俄罗斯卢布	132,949,063.78	0.0841	11,182,150.80
巴西雷亚尔	34,811,310.84	1.2955	45,096,384.56
玻利维亚诺	7,474,547.86	1.0291	7,692,362.12
阿尔及利亚第纳尔	2,425,602,456.11	0.0529	128,308,291.00
印度卢比	81,429,909.29	0.0854	6,952,363.97
其他应收款			52,009,062.70
其中：美元	6,326,024.17	7.1268	45,084,309.05
沙特里亚尔	97,230.25	1.9057	185,288.71
巴西雷亚尔	49,407.95	1.2955	64,005.63
玻利维亚诺	930,726.10	1.0291	957,848.20
印度卢比	2,534,720.00	0.0854	216,410.61
印尼卢比	6,277,000.00	0.0004	2,763.74
巴基斯坦卢比	25,763,739.57	0.0256	659,411.09
俄罗斯卢布	28,209,932.08	0.0841	2,372,696.02
乌克兰格里夫那	66,666.67	0.1760	11,731.36
马来西亚林吉特	1,594,359.68	1.5095	2,406,685.94
蒙古图格里克	22,494,846.15	0.0021	47,912.35
其他流动资产			51,588,848.00
其中：巴西雷亚尔	2,040,669.98	1.2955	2,643,590.14
印度卢比	6,266,895.01	0.0854	535,058.13
沙特里亚尔	604,265.53	1.9057	1,151,530.31
俄罗斯卢布	530,764,828.22	0.0841	44,641,851.42
乌克兰格里夫那	68,630.52	0.1760	12,076.94
土耳其里拉	11,974,932.36	0.2175	2,604,741.06
长期应收款			183,325,726.03
其中：美元	25,723,427.91	7.1268	183,325,726.03
应付账款			144,483,489.71
其中：美元	43,000.17	7.1268	306,453.61
欧元	23,439.35	7.6617	179,585.27
阿尔及利亚第纳尔	459,921,291.65	0.0529	24,328,683.69
巴西雷亚尔	12,190,481.02	1.2955	15,792,183.81
印度卢比	8,388,325.32	0.0854	716,182.68

印尼卢比	8,263,248,652.00	0.0004	3,638,274.33
沙特里亚尔	256,107.18	1.9057	488,055.61
俄罗斯卢布	416,258,600.83	0.0841	35,010,900.54
土耳其里拉	1,280,495.25	0.2175	278,528.38
俄罗斯卢布	40,644,025.73	0.0841	3,418,509.41
马来西亚林吉特	8,861,256.68	1.5095	13,375,885.58
玻利维亚诺	3,029,305.70	1.0291	3,117,582.08
蒙古图格里克	20,579,435,948.69	0.0021	43,832,664.72
应交税费			4,419,219.84
其中：巴西雷亚尔	5,183.34	1.2955	6,714.77
印度卢比	27,700.00	0.0854	2,364.98
土耳其里拉	550,000.00	0.2175	119,633.88
俄罗斯卢布	975,246.04	0.0841	82,026.51
玻利维亚诺	863.00	1.0291	888.15
蒙古图格里克	1,975,464,233.00	0.0021	4,207,591.55
其他应付款			17,232,786.00
其中：美元	4,118.62	7.1268	29,352.58
马来西亚林吉特	70,381.02	1.5095	106,238.71
巴西雷亚尔	67,530.47	1.2955	87,482.49
阿尔及利亚第纳尔	94.57	0.0529	4.99
印度卢比	88,258,025.48	0.0854	7,535,338.32
土耳其里拉	6,590,755.31	0.2175	1,433,595.65
玻利维亚诺	7,813,093.50	1.0291	8,040,773.26
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

注：汇率仅披露四位小数。

(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

境外经营实体名称	与本公司关系	主要经营地	记账本位币	选择依据
中钢设备沙特分公司	分公司	沙特	沙特里亚尔	业务相关
中钢设备有限公司马格尼托哥尔斯克分公司	分公司	俄罗斯	俄罗斯卢布	业务相关
中钢设备有限公司乌克兰分公司	分公司	乌克兰	格里夫那	业务相关
中钢设备有限公司几内亚分公司	分公司	几内亚	几内亚法郎	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
中钢设备(蒙古)有限公司	子公司	蒙古	图格里克	业务相关
中钢印度有限公司	子公司	印度	印度卢比	业务相关

八、研发支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

大型高效智能化焦炉及辅助设备研发	1,963,600.86	11,562,788.61
低碳冶金技术与装备研发	15,574,158.37	9,683,916.82
高炉低碳冶金技术研发	23,050,511.77	7,256,367.34
炼钢技术研发	1,243,166.60	8,216,967.13
热轧、冷轧等轧钢技术研发	25,016,839.46	19,370,859.67
烧结、料场核心技术研发	13,201,508.94	9,061,702.13
线棒材轧制技术研发	10,003,697.35	4,073,112.65
选矿工艺技术研发	3,718,240.81	4,096,371.97
智能化、数字化设计研究	6,087,608.48	3,907,962.03
智能化球团工艺技术及核心装备研发	13,380,713.70	17,369,361.73
重点工序技术标准研究	0.00	118,356.91
工业烟气除尘脱硫脱硝超低排放技术研发	12,033,905.84	16,373,917.95
非常规污染物治理技术研发	3,481,934.12	2,012,256.00
智能化延迟焦化装置密闭除焦及 VOCs 废气治理绿色技术研发	1,666,582.48	1,570,528.09
绿色低碳、高浓度有机废水技术研发	3,290,335.77	4,869,292.51
智慧安全、智慧检测技术及平台研发	2,771,426.01	7,057,809.68
钢铁智能化、绿色化、环保余热回收利用技术研发	1,827,328.27	3,295,870.67
矿山智能化、数字化开采回采技术研究	1,306,237.19	2,003,070.32
建筑结构设计绿色关键技术研究	449,304.98	975,790.22
合计	140,067,101.00	132,876,302.43
其中：费用化研发支出	140,067,101.00	132,876,302.43

九、合并范围的变更

1、其他

本期注销子公司中钢武汉安环院特种设备检验有限公司。

十、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

单位：元

子公司名称	注册资本	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	4,000,000,000.00	北京市	北京市	工程总承包	100.00%		同一控制下企业合并
中钢集团工程设计研究院有限公司	300,000,000.00	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	20,000,000.00	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	58,412,978.00	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	129,950,605.00	武汉市	武汉市	工程及咨询服务		56.60%	同一控制下企业合并
中钢设备(土耳其)有限公司	8,228,075.00	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	2,007,480.00	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	10,000,000.00	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	1,247,616.00	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	3,453,240.00	玻利维亚	玻利维亚	工程服务		100.00%	设立
中钢印度有限公司	35,416,365.29	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	137,181,587.00	武汉市	武汉市	工程及咨询服务		75.38%	同一控制下企业合并
中钢武汉安环院绿世纪安全管理顾问有限公司	5,000,000.00	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	10,000,000.00	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	5,000,000.00	武汉市	武汉市	服务业		100.00%	同一控制下企业合并
中钢设备(蒙古)有限公司	2,017,380.00	蒙古	蒙古	工程及咨询服务		100.00%	设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明:

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体,控制的依据:

确定公司是代理人还是委托人的依据:

其他说明:

(2) 重要的非全资子公司

单位:元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
湖南中钢设备工程有限公司	30.00%	557,904.65		-2,747,495.21

中钢集团武汉安全环保研究院有限公司	24.62%	6,620,182.81	3,200,361.22	119,898,577.15
中钢集团天澄环保科技股份有限公司	43.40%	12,073,921.51	11,844,846.72	183,392,576.69
中钢印度有限公司	1.00%	568.92		548,475.54

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
湖南中钢设备工程有限公司	48,011,182.32	1,629,038.01	49,640,220.33	58,790,200.66	8,337,050.05	58,798,537.71	71,056,949.89	1,615,129.86	72,672,079.75	83,746,832.14	8,337,050.05	83,755,169.19
中钢集团武汉安全环保研究院有限公司	530,472,674.88	255,168,714.59	785,641,389.47	227,725,433.47	70,882,963.09	298,608,396.56	552,336,343.40	259,473,564.32	811,809,907.72	264,233,955.17	74,470,543.45	338,704,498.62
中钢集团天澄环保科技股份有限公司	1,281,235,336.19	143,737,387.66	1,424,972,723.85	996,265,725.75	5,840,003.98	1,002,105,729.73	1,409,397,142.82	126,628,328.58	1,536,025,471.40	1,107,868,886.08	5,817,362.10	1,113,686,248.18
中钢印度有限公司	43,927,597.01	23,255,347.90	67,182,944.91	8,815,209.98	3,520,180.80	12,335,390.78	44,098,572.87	23,539,707.90	67,638,280.77	9,250,864.75	3,747,144.49	12,998,009.24

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
湖南中钢设备工程有限公司	72,451,250.81	1,859,682.11	1,859,682.11	1,065,597.77	92,590,131.05	1,505,778.28	1,505,778.28	131,220.96
中钢集团武汉安全环保研究院有限公司	149,580,707.97	26,891,457.09	26,891,457.09	46,326,919.02	195,135,811.68	30,762,911.35	30,762,911.35	8,132,474.25

司									
中钢集团天澄环保科技有限公司	490,203,243.80	27,817,397.95	27,817,397.95	9,684,056.30	515,440,366.17	22,962,830.87	22,962,830.87	-28,696,646.97	
中钢印度有限公司	2,026,255.77	56,892.71	207,282.60	375,562.98	2,016,361.22	206,086.72	2,584,974.10	407,200.87	

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
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
安徽诺泰工程技术有限公司	马鞍山市	马鞍山市	技术服务	38.00%		权益法
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
中发通建设投资有限公司	武汉市	武汉市	公路工程	33.00%		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：

中钢设备持有上海宝钢工程咨询有限公司（以下简称“宝钢咨询”）持股比例为 6.75%，宝钢工程技术集团有限公司（以下简称“宝钢工程”）持股宝钢咨询 26.14%，中钢设备与宝钢工程董事长均为陆鹏程，且宝钢咨询《增资入股协议》规定，董事会由 9 人构成，其中中钢设备委派 1 名。因此中钢设备对宝钢咨询具有重大影响，采用权益法对长期股权投资进行计量。

(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	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	安徽诺泰工程技术有限公司	北京中宏联工程技术有限公司	中发通建设投资有限公司	北京佰能电气技术有限公司	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	安徽诺泰工程技术有限公司	北京中宏联工程技术有限公司	中发通建设投资有限公司
流动资产	2,663,030,141.99	275,707,671.45	118,161,996.34	118,554,358.45	304,099,225.77	378,290,145.37	3,007,295,059.51	267,134,186.03	114,341,139.55	131,684,150.36	377,903,980.33	410,263,681.94
非流动资产	294,948,611.75	22,672,420.47	1,238,404,057.04	95,418,633.29	2,966,222.22	874,443.93	328,391,410.55	22,562,441.68	437,485,807.42	99,122,442.90	2,246,959.36	1,273,969.52
资产合计	2,957,978,753.74	298,380,091.92	1,356,566,053.38	213,972,991.74	307,065,447.99	379,164,589.30	3,335,686,470.06	289,696,627.71	551,826,946.97	230,806,593.26	380,150,939.69	411,537,651.46

流动负债	1,680,718,948.72	176,569,423.47	435,039,731.56	93,252,877.54	203,117,114.69	301,593,073.10	2,025,839,447.27	177,490,797.40	193,486,045.12	115,474,093.06	291,441,589.06	330,373,052.58
非流动负债	2,042,017.19	0.00	890,625,000.03	34,396,274.37	0.00	0.00	5,574,157.37	0.00	325,661,213.23	31,206,274.41	0.00	0.00
负债合计	1,682,760,965.91	176,569,423.47	1,325,664,731.59	127,649,151.91	203,117,114.69	301,593,073.10	2,031,413,604.64	177,490,797.40	519,147,258.35	146,680,367.47	291,441,589.06	330,373,052.58
少数股东权益	143,319,834.40	0.00	-847.70	0.00	0.00	0.00	146,085,174.84	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
归属于母公司股东权益	1,131,897,953.43	121,810,668.45	30,902,169.49	86,323,839.83	103,948,333.30	77,571,516.20	1,158,187,690.58	112,205,830.31	32,679,688.62	84,126,225.79	88,709,350.63	81,164,598.88
按持股比例计算的净资产份额	314,416,098.17	48,724,267.39	11,742,824.40	32,803,059.14	43,658,299.98	25,598,600.35	321,718,802.94	44,882,332.13	12,418,281.67	31,967,965.80	37,257,927.26	26,784,317.63
调整事项	2,251,253.28	9,646,381.13	0.00	0.00	0.00	0.00	2,251,253.28	9,646,381.13	0.00	0.00	0.00	0.00
--商誉	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
--内部交易未实现利润	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
--其他	2,251,253.28	9,646,381.13	0.00	0.00	0.00	0.00	2,251,253.28	9,646,381.13	0.00	0.00	0.00	0.00
对联营企业权益投资的账面价值	316,667,351.45	58,370,648.52	11,742,824.40	32,803,059.14	43,658,299.98	25,586,057.42	323,970,056.22	54,528,713.26	12,418,281.67	31,967,965.80	37,257,927.26	26,784,317.63
存在公开报价的联营企业权益投资的公允	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

价值												
营业收入	586,055,228.09	87,115,808.78	59,149,412.32	67,065,349.98	149,806,018.50	95,346,573.03	570,364,897.07	84,582,220.03	72,926,891.95	52,605,645.69	104,301,184.67	152,068,529.52
净利润	41,701,493.02	9,604,838.14	-1,478,366.83	5,197,614.04	15,238,982.67	-3,631,091.54	39,683,045.05	6,049,823.60	-6,770,159.65	5,990,388.36	6,755,659.03	298,183.21
终止经营的净利润	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其他综合收益	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	38,008.86	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
综合收益总额	41,701,493.02	9,604,838.14	-1,478,366.83	5,197,614.04	15,238,982.67	-3,593,082.68	39,683,045.05	6,049,823.60	-6,770,159.65	5,990,388.36	6,755,659.03	298,183.21
本年度收到的来自联营企业的股利	0.00	0.00	0.00	1,140,000.00	0.00	0.00	8,750,000.00	0.00	228,000.00	0.00	0.00	0.00

其他说明

(3) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：		
下列各项按持股比例计算的合计数		
联营企业：		
投资账面价值合计	30,559,913.38	33,636,834.66
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-2,076,581.38	-905,864.35
--其他综合收益	0.00	0.00
--综合收益总额	-2,076,581.38	-905,864.35

其他说明

十一、政府补助

1、涉及政府补助的负债项目

☑适用 ☐不适用

单位：元

会计科目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益金额	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
递延收益	8,765,222.73	488,025.00	0.00	1,188,313.23	0.00	8,064,934.50	与收益相关
递延收益	2,982,665.19	0.00	0.00	1,635,942.24	0.00	1,346,722.95	与资产相关

2、计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元

会计科目	本期发生额	上期发生额
其他收益	9,920,595.97	9,402,236.18

其他说明：

十二、与金融工具相关的风险

1、金融工具产生的各类风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、流动性风险和市场风险（包括汇率风险、利率风险和其他价格风险）。上述金融风险以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述：

董事会负责规划并建立本公司的风险管理架构，制定本公司的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本公司已制定风险管理政策以识别和分析本公司所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了市场风险、信用风险和流动性风险管理等诸多方面。本公司定期评估市场环境及本公司经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。本公司的风险管理由风险管理委员会按照董事会批准的政策开展。风险管理委员会通过与本公司其他业务部门的紧密合作来识别、评价和规避相关风险。本公司内部审计部门就风险管理控制及程序进行定期的审核，并将审核结果上报本公司的审计委员会。

本公司通过适当的多样化投资及业务组合来分散金融工具风险，并通过制定相应的风险管理政策减少集中于单一行业、特定地区或特定交易对手的风险。

（1）信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司发生财务损失的风险。

本公司信用风险主要产生于货币资金、应收票据、应收账款、应收款项融资、合同资产、其他应收款、债权投资、其他债权投资和财务担保合同等，以及未纳入减值评估范围的以公允价值计量且其变动计入当期损益的债务工具投资和衍生金融资产等。于资产负债表日，本公司金融资产的账面价值已代表其最大信用风险敞口。

本公司货币资金主要为存放于声誉良好并拥有较高信用评级的国有银行和其他大中型上市银行的银行存款，本公司认为其不存在重大的信用风险，几乎不会产生因银行违约而导致的重大损失。

此外，对于应收票据、应收账款、应收款项融资、合同资产和其他应收款等，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

（2）流动性风险

流动性风险是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。同时持续监控公司是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

本公司各项金融负债以未折现的合同现金流量列示：

项目	期末余额（元）	
	未折现合同金额合计	账面价值
短期借款	350,270,416.67	350,270,416.67
应付票据	4,059,920,179.39	4,059,920,179.39
应付账款	8,942,174,711.62	8,942,174,711.62
其他应付款	91,978,395.89	91,978,395.89
一年内到期的非流动负债（不含一年内到期的租赁负债）	169,493,493.81	169,493,493.81
其他流动负债	79,172,598.62	79,172,598.62
长期借款	146,198,722.22	146,198,722.22
租赁负债（含一年内到期的租赁负债）	130,847,905.72	125,100,322.12
合计	13,970,056,423.94	13,964,308,840.34

项目	期初余额（元）	
	未折现合同金额合计	账面价值
短期借款	370,038,194.44	370,038,194.44
应付票据	4,828,442,263.05	4,828,442,263.05
应付账款	10,177,097,681.65	10,177,097,681.65
其他应付款	92,178,481.15	92,178,481.15
一年内到期的非流动负债（不含一年内到期的租赁负债）	451,347,985.27	451,347,985.27
其他流动负债	35,252,450.33	35,252,450.33
长期借款	146,000,000.00	146,000,000.00
租赁负债（含一年内到期的租赁负债）	108,413,815.57	104,268,551.30
合计	16,208,770,871.46	16,204,625,607.19

（3）市场风险

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

1) 利率风险

利率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。

固定利率和浮动利率的带息金融工具分别使本公司面临公允价值利率风险及现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率工具的比例，并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。必要时，本公司会采用利率互换工具来对冲利率风险。

2) 汇率风险

汇率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。

本公司持续监控外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的外汇风险。此外，公司还可能签署远期外汇合约或货币互换合约以达到规避汇率风险的目的。于本期及上期，本公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

本公司面临的汇率风险主要来源于以美元计价的金融资产和金融负债，外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

项目	期末余额（元）			期初余额（元）		
	美元	其他外币	合计	美元	其他外币	合计
货币资金	660,262,138.51	364,481,865.38	1,024,744,003.89	546,177,611.70	271,902,024.59	818,079,636.29
应收账款	7,045,012.62	223,330,157.81	230,375,170.43	85,926,531.35	78,498,304.53	164,424,835.88
其他应收款	45,084,309.05	6,924,753.65	52,009,062.70		7,678,633.60	7,678,633.60
其他流动资产		51,588,848.00	51,588,848.00		170,034,306.85	170,034,306.85
长期应收款	183,325,726.03		183,325,726.03			
应付账款	306,453.61	144,177,036.10	144,483,489.71	12,410,999.70	100,192,764.32	112,603,764.02
其他应付款	29,352.58	17,203,433.42	17,232,786.00	115,605.53	21,053,842.73	21,169,448.26
应交税费		4,419,219.84	4,419,219.84		718,029.19	718,029.19
合计	896,052,992.40	812,125,314.20	1,708,178,306.60	644,630,748.28	650,077,905.81	1,294,708,654.09

十三、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）交易性金融资产	8,080,000.00			8,080,000.00
1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	8,080,000.00			8,080,000.00
（2）权益工具投资	8,080,000.00			8,080,000.00
（三）其他权益工具投资			132,863,674.11	132,863,674.11
（四）投资性房地产			525,015,628.18	525,015,628.18
1. 出租用的土地使用权			32,167,872.25	32,167,872.25
2. 出租的建筑物			492,847,755.93	492,847,755.93
（六）应收款项融资			520,573,230.90	520,573,230.90
持续以公允价值计量的资产总额	8,080,000.00		1,178,452,533.19	1,186,532,533.19
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 2024 年 6 月 30 日的股票价值作为公允价值。

3、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

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

十四、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	1,612,567.048081 万元	28.32%	28.32%
中国中钢集团有限公司	北京市	金属及金属批发	1,172,100.00 万元	17.27%	17.27%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是中国宝武钢铁集团有限公司。

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十、在其他主体中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注十、在其他主体中的权益。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
安徽诺泰工程技术有限公司	联营企业
北京中鼎泰克冶金设备有限公司	联营企业
北京中宏联工程技术有限公司	联营企业
河北安泰工程技术有限公司	联营企业
金冶（内蒙古）工程技术有限公司	联营企业
武汉安科睿特科技有限公司	联营企业
中成碳资产管理（北京）有限公司	联营企业
武汉天昱智能制造有限公司	联营企业
北京佰能电气技术有限公司	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
宝钢工程技术集团有限公司	同一最终控制方
宝钢轧辊科技有限责任公司	同一最终控制方
宝武集团鄂城钢铁有限公司	同一最终控制方

广东宝地南华产城发展有限公司	同一最终控制方
衡阳中钢衡重设备有限公司	同一最终控制方
华宝证券股份有限公司	同一最终控制方
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	同一最终控制方
江西新钢建设有限责任公司	同一最终控制方
马钢集团设计研究院有限责任公司	同一最终控制方
欧冶工业品股份有限公司	同一最终控制方
上海宝华国际招标有限公司	同一最终控制方
上海宝信软件股份有限公司	同一最终控制方
上海欧冶采购信息科技有限责任公司	同一最终控制方
武钢集团有限公司武钢宾馆	同一最终控制方
武汉钢铁集团轧辊有限责任公司	同一最终控制方
武汉港迪电气有限公司	同一最终控制方
新疆叶尔羌矿业有限公司	同一最终控制方
新余钢铁股份有限公司	同一最终控制方
新余钢铁集团有限公司	同一最终控制方
新余钢铁集团有限公司袁河宾馆	同一最终控制方
中钢集团洛阳耐火材料研究院有限公司	同一最终控制方
中钢集团西安重机有限公司	同一最终控制方
中钢集团邢台机械轧辊有限公司	同一最终控制方
中钢天源股份有限公司	同一最终控制方
中钢物业管理有限公司	同一最终控制方
中钢洛耐科技股份有限公司	同一最终控制方
邢台轧辊特种制造有限公司	同一最终控制方
安徽皖宝矿业股份有限公司	同一最终控制方
安徽冶金科技职业学院	同一最终控制方
宝钢德盛不锈钢有限公司	同一最终控制方
宝钢股份黄石涂镀板有限公司	同一最终控制方
宝钢集团新疆八一钢铁有限公司	同一最终控制方
宝钢湛江钢铁有限公司	同一最终控制方
宝山钢铁股份有限公司	同一最终控制方
宝武产教融合发展（上海）有限公司	同一最终控制方
宝武环科武汉金属资源有限责任公司	同一最终控制方
宝武清洁能源鄂州有限公司	同一最终控制方
宝武水务科技有限公司武汉分公司	同一最终控制方
宝信软件（武汉）有限公司	同一最终控制方
丰宁万隆矿业发展有限公司	同一最终控制方
广东中南钢铁股份有限公司	同一最终控制方
江西新旭特殊材料有限公司	同一最终控制方
欧冶链金再生资源有限公司	同一最终控制方
山西临汾太钢中厚板有限公司	同一最终控制方
山西太钢不锈钢股份有限公司	同一最终控制方
武钢集团有限公司	同一最终控制方
武钢中冶工业技术服务有限公司	同一最终控制方
武钢资源集团程潮矿业有限公司	同一最终控制方
武钢资源集团大冶铁矿有限公司	同一最终控制方
武钢资源集团鄂州球团有限公司	同一最终控制方
武钢资源集团金山店矿业有限公司	同一最终控制方
武钢资源集团有限公司	同一最终控制方
武汉钢电股份有限公司	同一最终控制方
武汉钢铁集团气体有限责任公司	同一最终控制方
武汉钢铁绿色城建金属结构有限责任公司	同一最终控制方
武汉钢铁有限公司	同一最终控制方
武汉清能特种气体有限公司	同一最终控制方
武汉润桦辉氧气体气瓶检验有限责任公司	同一最终控制方
武汉武钢好生活服务有限公司	同一最终控制方

武汉武新新型建材股份有限公司	同一最终控制方
新疆八钢矿业资源有限公司	同一最终控制方
新疆八一钢铁股份有限公司	同一最终控制方
新疆钢铁设计院有限责任公司	同一最终控制方
中钢集团赤峰金鑫矿业有限公司	同一最终控制方
中钢集团山东富全矿业有限公司	同一最终控制方
中钢集团山东矿业有限公司	同一最终控制方
江苏阜宁海天金宁三环电子有限公司	同一最终控制方
中钢矿业开发有限公司	同一最终控制方
宝武集团财务有限责任公司	同一最终控制方
尼勒克县瑞祥焦化有限责任公司	同一最终控制方
武汉钢铁集团耐火材料有限责任公司	同一最终控制方
新疆八钢钢管有限责任公司	同一最终控制方
新疆伊犁钢铁有限责任公司	同一最终控制方
新疆宝鑫炭材料有限公司	同一最终控制方
新疆天山钢铁巴州有限公司	同一最终控制方
安徽马钢冶金工业技术服务有限责任公司	同一最终控制方
巴州敦德矿业有限责任公司	同一最终控制方
宝钢资源控股（上海）有限公司	同一最终控制方
宝武环科鄂州资源有限责任公司	同一最终控制方
宝武集团马钢轨交材料科技有限公司	同一最终控制方
宝武轻材（武汉）有限公司精密带钢厂	同一最终控制方
马钢（武汉）材料技术有限公司	同一最终控制方
赛迈科先进材料（宁夏）有限公司	同一最终控制方
山西太钢不锈钢钢管有限公司	同一最终控制方
山西太钢万邦炉料有限公司	同一最终控制方
鄯善县善开矿业有限责任公司	同一最终控制方
上海金艺检测技术有限公司	同一最终控制方
太钢集团岚县矿业有限公司	同一最终控制方
武钢资源集团乌龙泉矿业有限公司	同一最终控制方
武汉宝钢包装有限公司沌口制罐分公司	同一最终控制方
武汉钢铁江北集团金属制品有限公司	同一最终控制方
武汉华德环保工程技术有限公司	同一最终控制方
武汉武钢实业星源钢铁服务有限公司	同一最终控制方
新疆宝新盛源建材有限公司	同一最终控制方
新疆焦煤集团阜康气煤有限公司	同一最终控制方
中钢集团鞍山热能研究院有限公司	同一最终控制方
中钢集团衡阳重机有限公司	同一最终控制方
中钢集团郑州金属制品研究院股份有限公司	同一最终控制方
上海宝钢建筑工程科技有限公司	同一最终控制方
山西太钢不锈钢股份有限公司临汾分公司	同一最终控制方
宁波宝新不锈钢有限公司	同一最终控制方
新疆八钢佳域工业材料有限公司	同一最终控制方
宝武装备智能科技有限公司	同一最终控制方
东方付通信息技术有限公司	同一最终控制方
上海宝华国际招标有限公司华中分公司	同一最终控制方
上海宝华国际招标有限公司安徽分公司	同一最终控制方
武汉钢铁重工集团有限公司	同一最终控制方
新疆钢铁雅满苏矿业有限责任公司	同一最终控制方
富蕴蒙库铁矿有限责任公司	同一最终控制方
安徽马钢重型机械制造有限公司	同一最终控制方
宝武重工有限公司	同一最终控制方
武钢实业公司建筑安装工程公司	同一最终控制方
新钢股份有限公司	同一最终控制方
中唯炼焦技术国家工程研究中心有限责任公司	同一最终控制方
安徽欣创节能环保科技股份有限公司	同一最终控制方

上海宝钢铸造有限公司	同一最终控制方
宝武水务科技有限公司鄂州分公司	同一最终控制方
宝信软件（安徽）股份有限公司	同一最终控制方
广东韶钢工程技术有限公司	同一最终控制方
华润武钢总医院	集团内成员单位之联营企业
上海润益互联网科技有限公司	同一最终控制方
太原钢铁（集团）有限公司	同一最终控制方
乌鲁木齐互利安康安保技术有限责任公司	同一最终控制方
武钢北湖福利加工厂	同一最终控制方
新疆德勤互力工业技术有限公司	同一最终控制方
宝武重工有限公司钢结构工程分公司	同一最终控制方
马鞍山钢铁股份有限公司	同一最终控制方
安徽马钢和菱实业有限公司	同一最终控制方
武汉钢铁集团湖北华中重型机械制造有限公司	同一最终控制方
中钢国际货运有限公司	同一最终控制方
北京佰能蓝天科技股份有限公司	联营企业之子公司
北京佰能盈天科技股份有限公司	联营企业之子公司
北京氢还原冶金技术有限公司	联营企业之子公司
北京安科睿特科技有限公司	联营企业之子公司
北京国冶锐诚工程技术有限公司	联营企业之子公司
北京佰能星空科技有限公司	联营企业之子公司
莱芜钢铁集团银山型钢有限公司	集团内成员单位之联营企业之子公司
山东钢铁股份有限公司莱芜分公司	集团内成员单位之联营企业之子公司
莱芜钢铁集团电子有限公司	集团内成员单位之联营企业之子公司
山东莱钢建设有限公司	集团内成员单位之联营企业之子公司
山东莱钢节能环保工程有限公司	集团内成员单位之联营企业之子公司
湖北中澈环保科技有限公司	集团内成员单位之联营企业之子公司
内蒙古新太元新材料有限公司	集团内成员单位之联营企业之子公司
首钢京唐钢铁联合有限责任公司	集团内成员单位之联营企业之子公司
武汉青扬建设有限公司	集团内成员单位之联营企业之子公司
武汉兴达建筑安装工程有限责任公司	集团内成员单位之联营企业之子公司
湖北中平鄂钢联合焦化有限责任公司	集团内成员单位之联营企业之子公司
山东钢铁股份有限公司	集团内成员单位之联营企业之子公司
武汉绿通安全技术咨询有限责任公司	集团内成员单位之联营企业之子公司
广东广物中南建材集团有限公司	集团内成员单位之联营企业之子公司
金川集团信息与自动化工程有限公司	集团内成员单位之联营企业之子公司
中冶南方（武汉）热工有限公司	集团内成员单位之联营企业之子公司
武汉钢铁设计研究总院有限公司	集团内成员单位之联营企业之子公司
武汉开圣工程设计研究有限责任公司	集团内成员单位之联营企业之子公司
中钢恒兴国际货运（天津）有限公司	集团内成员单位之联营企业
赛迈科先进材料股份有限公司	集团内成员单位之联营企业
上海宝钢工程咨询有限公司	集团内成员单位之联营企业
上海仁维软件有限公司	集团内成员单位之联营企业
武钢集团昆明钢铁股份有限公司	集团内成员单位之联营企业
武汉精鼎科技股份有限公司	集团内成员单位之联营企业
武汉兴达钢铁经济发展有限公司	集团内成员单位之联营企业
中冶南方工程技术有限公司	集团内成员单位之联营企业
山东钢铁集团日照有限公司	集团内成员单位之联营企业
吉林市新冶机电设备有限公司	集团内成员单位之联营企业
马钢奥瑟亚化工有限公司	集团内成员单位之联营企业
马鞍山钢铁建设集团有限公司	集团内成员单位之联营企业
山西阿克苏太钢轧辊有限公司	集团内成员单位之联营企业
邢台轧辊沃川装备制造有限公司	集团内成员单位之联营企业
湖北华武重工集团有限公司	集团内成员单位之联营企业
常州宝菱重工机械有限公司	集团内成员单位之联营企业
武汉焦耐工程技术有限公司	集团内成员单位之合营企业之子公司

宝钢日铁汽车板有限公司	集团内成员单位之合营企业
广州 JFE 钢板有限公司	集团内成员单位之合营企业
上海宝化国立化工技术有限公司	集团内成员单位之合营企业
通用电气（武汉）自动化有限公司	集团内成员单位之合营企业
武汉平煤武钢联合焦化有限责任公司	集团内成员单位之合营企业

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
安徽诺泰工程技术有限公司	购买商品	28,569,713.21			44,926,989.38
宝钢工程技术集团有限公司	购买商品	373,496.89			
宝钢轧辊科技有限责任公司	购买商品	7,183,261.05			
宝武集团鄂城钢铁有限公司	接受劳务	14,924.53			
北京中鼎泰克冶金设备有限公司	购买商品	3,387,610.61			598,053.10
北京中宏联工程技术有限公司	购买商品、接受劳务	118,339,401.44			42,932,702.61
广东宝地南华产城发展有限公司	接受劳务	990.57			
河北安泰工程技术有限公司	购买商品、接受劳务	13,619,685.35			
衡阳中钢衡重设备有限公司	购买商品	3,335,132.74			553,867.25
华宝证券股份有限公司	购买商品	28,301.89			
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	764,150.94			1,651,886.79
江西新钢建设有限责任公司	购买商品	5,726,190.27			
金冶（内蒙古）工程技术有限公司	接受劳务	5,533,172.82			3,531,568.75
马钢集团设计研究院有限责任公司	购买商品、接受劳务	70,807,836.09			
欧冶工业品股份有限公司	接受劳务	622,641.51			
上海宝华国际招标有限公司	接受劳务	305,565.70			
上海宝信软件股份有限公司	购买商品、接受劳务	755,062.48			
上海欧冶采购信息科技有限责任公司	购买商品、接受劳务	11,035,970.12			
武钢集团有限公司武钢宾馆	接受劳务	2,751.00			
武汉安科睿特科技有限	购买商品	255,059.28			

公司					
武汉安科睿特科技有限公司	接受劳务				251,480.16
武汉钢铁集团轧辊有限责任公司	购买商品	9,410,868.16			
武汉港迪电气有限公司	购买商品	1,575,221.24			
新疆叶尔羌矿业有限公司	接受劳务	2,773.58			
新余钢铁股份有限公司	购买商品、接受劳务	1,196.95			
新余钢铁集团有限公司	接受劳务	1,665,566.03			
新余钢铁集团有限公司袁河宾馆	接受劳务	682,815.09			
中钢恒兴国际货运（天津）有限公司	接受劳务	5,018,198.34			
中钢集团洛阳耐火材料研究院有限公司	购买商品、接受劳务	22,960,728.30			35,436,011.94
中钢集团西安重机有限公司	购买商品	3,775,063.73			38,024,394.68
中钢集团邢台机械轧辊有限公司	购买商品	31,582,064.16			19,487,363.69
中钢天源股份有限公司	购买商品	908,471.68			
中钢物业管理有限公司	接受劳务	3,895,678.25			
中钢洛耐科技股份有限公司	购买商品	0.00			8,289,577.33
邢台轧辊特种制造有限公司	购买商品	0.00			331,858.41
中成碳资产管理（北京）有限公司	购买商品	0.00			190,265.48
北京佰能蓝天科技股份有限公司	购买商品、接受劳务	107,941,615.28			
北京佰能蓝天科技股份有限公司	购买商品				52,838,636.59
北京佰能盈天科技股份有限公司	购买商品	215,215,144.47			
北京佰能盈天科技股份有限公司	购买商品、接受劳务				427,758,675.27

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
安徽皖宝矿业股份有限公司	提供劳务	306,603.78	
安徽冶金科技职业学院	提供劳务	1,445,612.60	
宝钢德盛不锈钢有限公司	提供劳务	665,000.00	
宝钢工程技术集团有限公司	销售商品、提供劳务	44,333,372.51	
宝钢股份黄石涂镀板有限公司	提供劳务	40,000.00	
宝钢集团新疆八一钢铁有限公司	提供劳务	289,000.00	
宝钢日铁汽车板有限公司	提供劳务	83,278.30	
宝钢湛江钢铁有限公司	提供劳务	4,570,000.00	
宝山钢铁股份有限公司	销售商品、提供劳务	2,400,934.91	
宝武产教融合发展（上海）有限公司	提供劳务	45,000.00	
宝武环科武汉金属资源有限责任公司	提供劳务	563,141.51	
宝武集团鄂城钢铁有限公司	提供劳务	8,519,439.19	
宝武清洁能源鄂州有限公司	提供劳务	110,000.00	
宝武水务科技有限公司武汉分公司	提供劳务	1,104,328.30	
宝信软件（武汉）有限公司	提供劳务	94.34	
丰宁万隆矿业发展有限公司	销售商品	2,212.39	

广东中南钢铁股份有限公司	销售商品、提供劳务	2,584,135.47	
广州 JFE 钢板有限公司	销售商品	2,463,945.10	
湖北中澈环保科技有限公司	销售商品	2,110,000.00	
江西新旭特殊材料有限公司	销售商品	30,819,102.67	
内蒙古新太元新材料有限公司	提供劳务	830,188.68	
欧冶工业品股份有限公司	销售商品	262,204.60	
欧冶链金再生资源有限公司	提供劳务	141,509.43	
赛迈科先进材料股份有限公司	提供劳务	964,500.28	
山西临汾太钢中厚板有限公司	提供劳务	94,665.66	
山西太钢不锈钢股份有限公司	提供劳务	2,615,281.51	
上海宝钢工程咨询有限公司	提供劳务	1,188.67	
上海宝化国立化工技术有限公司	提供劳务	509.43	
上海仁维软件有限公司	提供劳务	169.81	
首钢京唐钢铁联合有限责任公司	提供劳务	522,000.00	
通用电气(武汉)自动化有限公司	提供劳务	169.81	
武钢集团昆明钢铁股份有限公司	销售商品、提供劳务	5,487,667.26	
武钢集团有限公司	提供劳务	389,000.00	
武钢中冶工业技术服务有限公司	提供劳务	23,943.33	
武钢资源集团程潮矿业有限公司	提供劳务	803,773.57	
武钢资源集团大冶铁矿有限公司	提供劳务	2,245,711.65	
武钢资源集团鄂州球团有限公司	提供劳务	287,735.84	
武钢资源集团金山店矿业有限公司	提供劳务	415,094.34	
武钢资源集团有限公司	提供劳务	1,839,622.64	
武汉安科睿特科技有限公司	销售商品	16,433.38	
武汉钢电股份有限公司	提供劳务	242,081.13	
武汉钢铁集团气体有限责任公司	销售商品、提供劳务	1,223,788.00	
武汉钢铁集团轧辊有限责任公司	销售商品	776,000.00	
武汉钢铁绿色城建金属结构有限责任公司	提供劳务	1,358.49	
武汉钢铁有限公司	销售商品、提供劳务	12,376,488.83	
武汉精鼎科技股份有限公司	提供劳务	5,603.77	
武汉平煤武钢联合焦化有限责任公司	提供劳务	1,013,007.25	
武汉青扬建设有限公司	提供劳务	2,037.73	
武汉清能特种气体有限公司	提供劳务	120,000.00	
武汉润桦辉氧气体瓶检验有限责任公司	提供劳务	15,000.00	
武汉武钢好生活服务有限公司	提供劳务	1,358.48	
武汉武新新型建材股份有限公司	提供劳务	30,500.00	
武汉兴达钢铁经济发展有限公司	提供劳务	10,470.53	
武汉兴达建筑安装工程有限责任公司	提供劳务	3,905.66	
新疆八钢矿业资源有限公司	提供劳务	169,811.32	
新疆八一钢铁股份有限公司	销售商品、提供劳务	5,486,418.69	
新疆钢铁设计院有限责任公司	提供劳务	2,049,541.28	
新余钢铁股份有限公司	销售商品、提供劳务	45,635,300.06	
中钢集团赤峰鑫鑫矿业有限公司	销售商品	5,575.22	
中钢集团山东富全矿业有限公司	销售商品、提供劳务	422,072.15	
中钢集团山东矿业有限公司	提供劳务	160,377.36	186,792.45
中钢洛耐科技股份有限公司	提供劳务	93,396.23	1,132,743.36
中钢洛耐科技股份有限公司	销售商品		1,132,743.36
中铁二十三局集团(湖北)爆破有限公司	销售商品	7,455.63	0.00
中冶南方工程技术有限公司	提供劳务	49,886.79	
江苏阜宁海天金宁三环电子有限公司	销售商品		25,486.73
中钢集团邢台机械轧辊有限公司	销售商品、提供劳务		642,830.77
中钢天源股份有限公司	提供劳务		28,301.89
北京氢还原冶金技术有限公司	提供劳务		29,227,416.05
中钢集团洛阳耐火材料研究院有限公司	提供劳务		249,056.60
中钢矿业开发有限公司	提供劳务		209,905.66
中国中钢集团有限公司	提供劳务		240,519.81

河北安泰工程技术有限公司	提供劳务		188,679.25
--------------	------	--	------------

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
河北安泰工程技术有限公司	房屋建筑物	90,174.76	
武汉安科睿特科技有限公司	房屋建筑物	240,488.25	295,202.93
武汉天昱智能制造有限公司	房屋建筑物	188,787.28	188,787.28

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
中国中钢集团有限公司	房屋建筑物					20,512,667.00	23,550,929.22	2,334,695.39	2,283,944.17	38,067,982.41	119,688,795.27

关联租赁情况说明

(3) 其他关联交易

①本期子公司中钢设备有限公司收到宝武集团财务有限责任公司存款利息收入 69720.21 元，支付贷款利息 88611.11 元，支付保函、银行承兑汇票手续费合计 64426.31 元。

②本期子公司中钢集团武汉安全环保研究院有限公司收到宝武集团财务有限责任公司存款利息收入 5.6 元。

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
货币资金					
	宝武集团财务有限责任公司	399,916,682.79		200,000,000.00	
应收票据					
	宝武集团鄂城钢铁有限公司	496,152.00	7,000.00	3,605,025.40	25,532.53
	莱芜钢铁集团银山型钢有限公司			40,000.00	4,000.00
	尼勒克县瑞祥焦化有限责任公司			5,587,800.00	55,878.00
	欧冶工业品股份			2,822,740.00	25,990.00

	有限公司				
	武钢集团昆明钢铁股份有限公司	2,100,000.00	57,000.00	1,140,000.00	11,400.00
	武钢资源集团鄂州球团有限公司	489,936.84	24,496.84	286,372.00	2,863.72
	武钢资源集团有限公司			249,290.00	2,492.90
	武汉钢铁集团耐火材料有限责任公司			95,000.00	950.00
	新疆八钢钢管有限责任公司	1,741,675.60	304,966.05	290,000.00	5,600.00
	新疆八一钢铁股份有限公司	10,818,039.40	1,755,569.70	16,218,880.00	100,400.00
	新疆伊犁钢铁有限责任公司	2,768,100.00	138,405.00	4,287,340.00	82,160.20
	山东钢铁集团日照有限公司	12,801.76	0.00		
	武钢资源集团程潮矿业有限公司	120,000.00	9,500.00		
	武汉平煤武钢联合焦化有限责任公司	921,099.18	0.00		
	新疆宝鑫炭材料有限公司	499,200.00	0.00		
	新疆天山钢铁巴州有限公司	400,000.00	4,000.00		
应收账款					
	安徽马钢冶金工业技术服务有限责任公司			94,920.00	
	安徽皖宝矿业股份有限公司	297,500.00	900.00	90,000.00	
	巴州敦德矿业有限责任公司	178,499.92	17,849.99	178,499.92	17,849.99
	宝钢德盛不锈钢有限公司	1,971,185.00	156,838.50	10,810,637.00	172,595.87
	宝钢工程技术集团有限公司	68,150,865.00	681,508.65	130,490,415.00	68,870.30
	宝钢湛江钢铁有限公司	76,620,492.86	750,861.43	76,402,175.77	
	宝钢资源控股(上海)有限公司			2,460,000.00	
	宝山钢铁股份有限公司	1,059,982.00	32,288.00	5,021,381.76	477,887.83
	宝武环科鄂州资源有限责任公司			86,005.01	
	宝武环科武汉金属资源有限责任公司	596,930.00	0.00	923,267.00	1,050.00
	宝武集团鄂城钢铁有限公司	9,309,923.95	1,406,456.44	6,047,006.82	1,301,775.72
	宝武集团马钢轨交材料科技有限公司			500.00	
	宝武轻材(武	58,348.00	5,834.80	70,888.00	583.48

	汉)有限公司精密带钢厂				
	宝武清洁能源鄂州有限公司	464,060.00	3,474.60	347,460.00	
	宝武水务科技有限公司武汉分公司	3,711,603.00	174,962.74	2,551,152.00	
	宝信软件(武汉)有限公司	704,769.00	70,476.90	704,769.00	70,476.90
	北京佰能盈天科技股份有限公司			466,116.20	
	北京氢还原冶金技术有限公司	82,809,000.00	7,186,571.25	96,060,000.00	2,195,052.75
	广东中南钢铁股份有限公司	843,159.44	6,000.00	5,162,569.56	6,000.00
	广州 JFE 钢板有限公司	38,800.00	0.00	71,170.00	
	河北安泰工程技术有限公司	494,683.50	4,000.00	400,000.00	
	湖北中平鄂钢联合焦化有限责任公司			159,200.00	1,592.00
	吉林市新冶机电设备有限公司			3,787,463.82	3,726,915.82
	马钢(武汉)材料技术有限公司			129,600.00	12,960.00
	马钢奥瑟亚化工有限公司	290,000.00	290,000.00	290,000.00	290,000.00
	马钢集团设计研究院有限责任公司	9,871,680.60	1,166,915.33	16,871,680.60	1,687,168.06
	尼勒克县瑞祥焦化有限责任公司	11,253,421.98	171,197.32	18,069,312.98	67,600.00
	欧冶工业品股份有限公司	296,291.20	0.00	879,368.26	
	赛迈科先进材料(宁夏)有限公司			984,000.00	98,400.00
	赛迈科先进材料股份有限公司	1,077,500.00	100.00	10,000.00	
	山东钢铁股份有限公司			12,500,000.00	6,250,000.00
	山东钢铁股份有限公司莱芜分公司	86,237,173.49	17,811,313.43	88,737,173.49	10,079,756.53
	山东钢铁集团日照有限公司	3,554,039.37	35,540.39	3,886,590.00	
	山西临汾太钢中厚板有限公司			106,000.00	
	山西太钢不锈钢钢管有限公司			42,500.00	
	山西太钢不锈钢股份有限公司	1,611,488.72	206,602.00	2,468,670.38	302,974.69
	山西太钢万邦炉料有限公司	15,467,098.30	1,970,481.87	15,467,098.30	1,906,006.87
	鄯善县善开矿业有限责任公司	1,144,500.00	1,144,500.00	1,144,500.00	1,144,500.00

	上海金艺检测技术有限公司			16,878.00	
	首钢京唐钢铁联合有限责任公司	720,196.82	27,801.56	1,087,249.77	257,894.80
	太钢集团岚县矿业有限公司	32,926.00	32,926.00	32,926.00	32,926.00
	武钢集团昆明钢铁股份有限公司	52,254,059.97	1,044,063.68	52,890,474.86	109,608.77
	武钢中冶工业技术服务有限公司	118,180.00	212.00	118,180.00	969.80
	武钢资源集团程潮矿业有限公司	1,296,486.25	9,708.63	764,486.25	12,706.63
	武钢资源集团大冶铁矿有限公司	13,950,151.10	441,538.48	15,344,211.16	430,529.30
	武钢资源集团鄂州球团有限公司	1,198,000.00	8,930.00	1,676,936.84	
	武钢资源集团金山店矿业有限公司	1,973,535.00	90,485.35	1,961,535.00	76,480.00
	武钢资源集团乌龙泉矿业有限公司	785,787.39	29,412.87	785,787.39	2,395.00
	武钢资源集团有限公司	2,020,117.00	75,967.00	655,117.00	70,117.00
	武汉安科睿特科技有限公司	327,667.32	589.31	58,930.68	
	武汉宝钢包装有限公司沌口制罐分公司	1,005,466.53	0.00	1,436,380.75	
	武汉钢电股份有限公司	1,036,900.90	33,975.00	969,802.90	30,397.50
	武钢集团有限公司	772,840.00	360,500.00	418,100.00	360,500.00
	武汉钢铁集团耐火材料有限责任公司			48,000.00	
	武汉钢铁集团气体有限责任公司	1,416,160.00	1,441.60	239,160.00	23,750.00
	武汉钢铁集团轧辊有限责任公司	616,880.00	0.00	32,000.00	
	武汉钢铁江北集团金属制品有限公司			21,450.00	
	武汉钢铁有限公司	12,848,151.39	1,051,647.18	13,980,544.40	550,729.75
	武汉华德环保工程技术有限公司	170,000.00	17,000.00	270,000.00	10,700.00
	武汉绿通安全技术咨询有限公司	6,000.00	6,000.00	6,000.00	6,000.00
	武汉平煤武钢联合焦化有限责任公司	1,303,787.68	125,000.00	1,541,099.18	125,000.00
	武汉清能特种气体有限公司	349,800.00	2,226.00	222,600.00	
	武汉天昱智能制造有限公司	5,920,000.00	5,920,000.00	5,920,000.00	5,920,000.00

	武汉武钢实业星源钢铁服务有限公司	78,960.00	78,960.00	78,960.00	78,960.00
	武汉武新新型建材股份有限公司	58,830.00	265.00	76,499.14	
	新疆八钢矿业资源有限公司	300,000.00	1,200.00	120,000.00	
	新疆八一钢铁股份有限公司	530,341,942.29	7,898,427.96	613,488,349.29	1,995,338.02
	新疆宝新盛源建材有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00	5,000,000.00	5,000,000.00
	新疆钢铁设计院有限责任公司	4,385,120.00	21,511.20	9,951,120.00	
	新疆焦煤集团阜康气煤有限公司	190,000.00	190,000.00	190,000.00	190,000.00
	新疆天山钢铁巴州有限公司	139,563.84	1,395.64	139,563.84	
	新疆叶尔羌矿业有限公司			100,000.00	
	新疆伊犁钢铁有限责任公司			2,778,489.00	277,848.90
	新余钢铁股份有限公司	114,697,800.99	831,184.09	98,955,201.84	190,880.00
	中钢集团鞍山热能研究院有限公司			63,000.00	
	中钢集团衡阳重机有限公司	31,241,443.46	31,241,443.46	31,241,443.46	31,241,443.46
	中钢集团邢台机械轧辊有限公司			12,868.00	1,286.80
	中钢集团郑州金属制品研究院股份有限公司			12,000.00	
	中钢洛耐科技股份有限公司	152,324.38	5,332.44	256,000.00	2,560.00
	中国宝武钢铁集团有限公司	268,200.00	2,682.00	268,200.00	
	中铁二十三局集团(湖北)爆破有限公司	957.25	0.00	54,791.90	5,479.19
	中钢集团山东富全矿业有限公司	1,001.70	0.00		
	江西新旭特殊材料有限公司	21,932,027.40	0.00		
	湖北中澈环保科技有限公司	2,369,300.00	0.00		
	安徽冶金科技职业学院	1,617,842.96	0.00		
	上海宝钢建筑工程科技有限公司	66,317.49	0.00		
	宝武产教融合发展(上海)有限公司	47,700.00	0.00		
	山西太钢不锈钢股份有限公司临汾分公司	29,346.35	0.00		
	宁波宝新不锈钢	5,765.16	0.00		

	有限公司				
	武汉兴达钢铁经济发展有限公司	112.08	0.00		
	宝钢股份黄石涂镀板有限公司	42,400.00	0.00		
	欧冶链金再生资源有限公司	150,000.00	0.00		
	宝钢集团新疆八一钢铁有限公司	306,340.00	0.00		
应收款项融资					
	北京佰能盈天科技股份有限公司			340,000.00	
	武钢中冶工业技术服务有限公司			137,800.00	
	宝武环科武汉金属资源有限责任公司			58,300.00	
	山东钢铁集团日照有限公司			102,234.40	
	武汉平煤武钢联合焦化有限责任公司			2,665,000.00	
	宝武集团鄂城钢铁有限公司			120,000.00	
	广东中南钢铁股份有限公司			3,750,000.00	
	山东钢铁股份有限公司			2,750,000.00	
	山东钢铁股份有限公司莱芜分公司			1,000,000.00	
	广东广物中南建材集团有限公司	880,000.00			
	山东钢铁股份有限公司	210,838.16			
	武汉华德环保工程技术有限公司	180,000.00			
预付款项					
	武钢集团昆明钢铁股份有限公司	2,940.00		2,940.00	
	新疆叶尔羌矿业有限公司			2,940.00	
	新疆八钢佳域工业材料有限公司	375,123.00		375,123.00	
	宝武装备智能科技有限公司	981,257.00		981,257.00	
	衡阳中钢衡重设备有限公司			21,018.80	
	中钢集团邢台机械轧辊有限公司			419,344.16	
	安徽诺泰工程技术有限公司	5,621,973.19		1,118,582.75	
	北京中宏联工程技术有限公司	34,316,527.62		26,777,895.80	
	马鞍山钢铁建设集团有限公司	188,120.34		188,120.34	
	上海欧冶采购信			1,022,092.49	

	息科技有限责任公司				
	金冶（内蒙古） 工程技术有限公司	180,839.16			
	新余钢铁股份有限公司	200.00			
	中钢洛耐科技股份有限公司	100.00			
	山西阿克苏太钢 轧辊有限公司	681,984.00			
	北京国冶锐诚工程 技术有限公司	680,175.00			
应收股利					
	中钢集团衡阳重 机有限公司	874,378.55	874,378.55	874,378.55	874,378.55
	金冶（内蒙古） 工程技术有限公司	1,372,993.73		1,372,993.73	
	北京佰能电气技 术有限公司	17,500,000.00			
	中成碳资产管理 （北京）有限公 司	114,000.00			
其他应收款					
	宝武集团鄂城钢 铁有限公司	40,200.00	5,000.00	40,200.00	5,000.00
	东方付通信息技 术有限公司	46,300.00	0.00	52,500.00	
	广东中南钢铁股 份有限公司	10,000.00	0.00	60,000.00	
	尼勒克县瑞祥焦 化有限责任公司	635,290.00	0.00	635,290.00	
	山东钢铁股份有 限公司莱芜分公 司			800,000.00	
	山东钢铁集团日 照有限公司	50,000.00	0.00	55,000.00	
	山西太钢不锈钢 股份有限公司	25,000.00	0.00	25,000.00	
	上海宝华国际招 标有限公司	1,198,642.70	0.00	576,677.96	
	上海宝华国际招 标有限公司华中 分公司			320,001.12	
	上海宝华国际招 标有限公司安徽 分公司			856,411.13	
	武钢集团有限公 司			10,000.00	
	武钢资源集团程 潮矿业有限公司	5,000.00	0.00	5,000.00	
	武钢资源集团有 限公司	74,200.00	0.00	74,200.00	
	武汉钢铁集团气 体有限责任公司	2,000.00	2,000.00	2,000.00	2,000.00
	武汉钢铁有限公 司	10,349.93	0.00	13,349.93	4,449.93

	司				
	武汉钢铁重工集团有限公司			12,040.00	12,040.00
	武汉天昱智能制造有限公司	4,140,793.03	499,274.92	3,940,678.51	391,199.68
	新疆八一钢铁股份有限公司	950,000.00	0.00	950,000.00	
	新疆叶尔羌矿业有限公司	34,960.00	0.00	34,960.00	
	新疆伊犁钢铁有限责任公司	20,000.00	0.00	20,000.00	
	新余钢铁股份有限公司	2,040,000.00	0.00	2,030,000.00	
	中钢洛耐科技股份有限公司	17,500.00	0.00	64,000.00	
	宝钢工程技术集团有限公司	75,459.42			
	新疆钢铁雅满苏矿业有限责任公司	14,000.00			
	富蕴蒙库铁矿有限责任公司	19,600.00			
	宝武环科武汉金属资源有限责任公司	4,500.00			
长期应收款					
	宝钢工程技术集团有限公司	120,957,585.00	1,209,575.85	70,957,585.00	709,575.85
合同资产					
	新余钢铁股份有限公司	3,997,000.00	39,970.00	254,000.00	2,540.00
	山东钢铁股份有限公司莱芜分公司	750,000.00	7,500.00	750,000.00	7,500.00
	武钢资源集团鄂州球团有限公司	863,493.43	86,349.34	863,493.43	8,634.93
	武钢资源集团金山店矿业有限公司			40,000.00	
	武钢集团昆明钢铁股份有限公司	14,749,250.00	493,181.19	14,749,250.00	147,492.50
	新疆八一钢铁股份有限公司	1,600,806.06	74,932.21	1,600,806.06	44,950.02
	广东中南钢铁股份有限公司	932,425.27	9,324.25		
	江西新旭特殊材料有限公司	6,733,558.60	67,335.59		
	北京氢还原冶金技术有限公司	13,251,000.00	132,510.00		

(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
应付票据			
	安徽马钢重型机械制造有限公司		791,680.00

	安徽诺泰工程技术有限公司	1,416,250.00	6,261,796.00
	宝钢工程技术集团有限公司		424,000.00
	宝钢轧辊科技有限责任公司	6,199,398.00	2,113,601.50
	宝武重工有限公司		15,425,500.00
	北京安科睿特科技有限公司		3,963,265.76
	北京佰能蓝天科技股份有限公司	45,591,989.40	74,477,955.28
	北京佰能盈天科技股份有限公司	121,428,041.00	170,296,135.94
	北京国冶锐诚工程技术有限公司		1,959,500.00
	北京中鼎泰克冶金设备有限公司	3,257,000.00	4,040,000.00
	北京中宏联工程技术有限公司	96,850,080.47	252,092,903.40
	衡阳中钢衡重设备有限公司		3,506,997.50
	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	690,000.00	660,000.00
	江西新钢建设有限责任公司		6,771,924.00
	金川集团信息与自动化工程有限公司	1,415,976.33	744,000.00
	莱芜钢铁集团电子有限公司		200,000.00
	马钢集团设计研究院有限责任公司	36,461,440.00	55,187,981.10
	上海欧冶采购信息科技有限公司	4,487,247.25	5,699,157.96
	武钢实业公司建筑安装工程公司		200,000.00
	武钢中冶工业技术服务有限公司		100,000.00
	武汉安科睿特科技有限公司		13,282.63
	武汉钢铁集团轧辊有限责任公司	9,609,911.08	6,998,374.20
	新钢股份有限公司		104,067.41
	新疆钢铁设计院有限责任公司		510,000.00
	邢台轧辊特种制造有限公司		292,800.00
	中成碳资产管理(北京)有限公司		129,000.00
	中钢集团洛阳耐火材料研究院有限公司	6,605,277.70	27,472,438.00
	中钢集团西安重机有限公司	10,037,538.60	13,108,276.33
	中钢集团邢台机械轧辊有限公司	13,776,301.45	48,841,678.96
	中钢洛耐科技股份有限公司	3,246,395.50	1,143,727.84
	中钢天源股份有限公司	195,943.80	3,273,000.00
	中唯炼焦技术国家工程研究中心有限责任公司	296,330.00	74,750.00
	安徽欣创节能环保科技股份有限公司	964,300.00	
	北京佰能星空科技有限公司	555,150.00	
	金冶(内蒙古)工程技术有限公司	350,000.00	
	马鞍山钢铁建设集团有限公司	6,291,282.30	
	山西阿克苏太钢轧辊有限公司	681,984.00	
	上海宝钢铸造有限公司	491,670.40	
	武汉港迪电气有限公司	450,000.00	
	邢台轧辊沃川装备制造有限公司	329,205.38	
	中钢集团鞍山热能研究院有限公司	751,000.00	
	中冶南方(武汉)热工有限公司	2,200,000.00	
应付账款			
	安徽马钢重型机械制造有限公司	2,984,159.44	8,959,199.44
	安徽诺泰工程技术有限公司	996,000.00	5,566,500.00
	安徽欣创节能环保科技股份有限公司	5,700.00	970,000.00
	宝钢工程技术集团有限公司	2,495,906.71	2,838,612.19
	宝钢轧辊科技有限责任公司	4,739,301.50	5,072,334.50
	宝武水务科技有限公司鄂州分公司	69,000.00	450,000.00
	宝武重工有限公司	19,136,000.00	51,061,500.00
	宝信软件(安徽)股份有限公司		2,978,020.00
	宝信软件(武汉)有限公司	3,652,179.20	3,627,113.92
	北京安科睿特科技有限公司		13,313,425.96
	北京佰能电气技术有限公司	7,303,396.47	7,303,396.47
	北京佰能蓝天科技股份有限公司	48,479,946.57	5,966,817.37
	北京佰能星空科技有限公司		555,150.00

	北京佰能盈天科技股份有限公司	470,065,172.19	449,953,989.01
	北京国冶锐诚工程技术有限公司		7,172,400.00
	北京中鼎泰克冶金设备有限公司	1,211,600.00	715,600.00
	北京中宏联工程技术有限公司	32,317,518.00	74,633,577.00
	广东韶钢工程技术有限公司	57,600.00	57,600.00
	河北安泰工程技术有限公司	1,531,362.41	680,000.00
	湖北华武重工集团有限公司		200,000.00
	华润武钢总医院		175,480.00
	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		800,000.00
	江西新钢建设有限责任公司	9,823,487.08	16,140,881.31
	金川集团信息与自动化工程有限公司	58,447.55	1,474,423.88
	金冶（内蒙古）工程技术有限公司	563,540.00	2,871,500.00
	莱芜钢铁集团电子有限公司		1,688,671.00
	马鞍山钢铁建设集团有限公司	4,460,312.00	17,042,876.59
	马钢集团设计研究院有限责任公司	92,435,662.27	52,581,566.72
	山东莱钢建设有限公司		211,241.00
	上海宝钢铸造有限公司	983,340.80	1,704,242.72
	上海宝信软件股份有限公司	5,347,880.01	4,840,000.01
	上海欧冶采购信息科技有限公司	7,062,707.55	5,487,637.20
	上海润益互联网科技有限公司		2,603,360.00
	太原钢铁（集团）有限公司		7,120.00
	乌鲁木齐互利安康安保技术有限责任公司	115,000.00	115,000.00
	武钢北湖福利加工厂		769.23
	武钢集团有限公司		488,787.87
	武钢集团有限公司武钢宾馆		15,400.00
	武钢实业公司建筑安装工程公司		1,142,393.14
	武钢中冶工业技术服务有限公司	3,050.00	103,050.00
	武汉安科睿特科技有限公司	1,265,446.47	1,826,015.00
	武汉钢铁集团轧辊有限责任公司	3,973,153.93	4,988,565.61
	武汉钢铁设计研究总院有限公司		50,000.00
	武汉港迪电气有限公司	6,166,781.00	1,510,781.00
	武汉绿通安全技术咨询有限责任公司	420,000.00	420,000.00
	新疆八钢佳域工业材料有限公司		1,330,284.27
	新疆德勤互力工业技术有限公司		28,736.60
	新疆钢铁设计院有限责任公司	90,000.00	90,000.00
	邢台轧辊特种制造有限公司		37,500.00
	邢台轧辊沃川装备制造有限公司	9,971,767.92	10,971,767.92
	中成碳资产管理（北京）有限公司		86,000.00
	中钢恒兴国际货运（天津）有限公司	19,742.20	967,378.50
	中钢集团鞍山热能研究院有限公司	325,136.00	1,076,136.00
	中钢集团洛阳耐火材料研究院有限公司	49,578,748.61	45,065,944.51
	中钢集团西安重机有限公司	34,110,595.80	44,085,437.40
	中钢洛耐科技股份有限公司	13,609,646.63	16,997,023.13
	中钢天源股份有限公司	1,509,815.20	1,169,186.00
	中唯炼焦技术国家工程研究中心有限责任公司	605,070.00	942,860.00
	中冶南方（武汉）热工有限公司	900,000.00	3,100,000.00
	衡阳中钢衡重设备有限公司	3,747,681.20	
	中钢集团邢台机械轧辊有限公司	19,511,848.04	
	宝武重工有限公司钢结构工程分公司	748,416.60	
	武汉开圣工程设计研究有限责任公司	14,160.00	
合同负债			
	宝钢德盛不锈钢有限公司		285,000.00
	宝武集团鄂城钢铁有限公司		972.48
	北京中鼎泰克冶金设备有限公司	174,335.96	149,005.09

	常州宝菱重工机械有限公司	7.39	6.78
	湖北中澈环保科技有限公司		14,150.94
	江西新旭特殊材料有限公司		821,238.94
	莱钢钢铁集团银山型钢有限公司		8,496.50
	马鞍山钢铁股份有限公司	141,214.23	120,703.55
	山西太钢不锈钢股份有限公司	308,786.60	1,869,344.44
	山西太钢不锈钢股份有限公司临汾分公司		70,999.25
	武钢资源集团有限公司		551,886.79
	武汉钢铁有限公司	83,700.00	1,426,761.95
	武汉平煤武钢联合焦化有限责任公司	44,360.38	41,586.79
	中冶南方工程技术有限公司	46,981.13	47,169.81
	宝钢工程技术集团有限公司	15,199,991.60	
	宝武集团马钢轨交材料科技有限公司	215,117.74	
	安徽马钢和菱实业有限公司	37,041.04	
	武汉焦耐工程技术有限公司	37,735.85	
其他应付款			
	北京中鼎泰克冶金设备有限公司	233.31	233.31
	山东莱钢节能环保工程有限公司		499,527.00
	武汉安科睿特科技有限公司	21,830.00	21,830.00
	武汉钢铁集团湖北华中重型机械制造有限公司		10,000.00
	新疆八一钢铁股份有限公司		70,000.00
	中钢国际货运有限公司	6,347,344.36	6,330,059.32
	中钢集团衡阳重机有限公司	63,570.00	63,570.00
	中国中钢股份有限公司	365,198.95	365,198.95
	中国中钢集团有限公司	10,963,648.41	10,963,648.41

十五、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

单位：元

授予对象类别	本期授予		本期行权		本期解锁		本期失效	
	数量	金额	数量	金额	数量	金额	数量	金额
核心管理人员、技术、业务等骨干人员	1,296,000	2,682,720.00						
合计	1,296,000	2,682,720.00						

期末发行在外的股票期权或其他权益工具

适用 不适用

授予对象类别	期末发行在外的股票期权		期末发行在外的其他权益工具	
	行权价格的范围	合同剩余期限	行权价格的范围	合同剩余期限
核心管理人员、技术、业务等骨干人员	5.72 元/股	首批授予：349 万股 股票期权剩余期限为 35.4 个月、349 万股 股票期权剩余期限为		

		47.4 个月；预留授予：43.2 万股股票期权剩余期限为 45.3 个月，43.2 万股股票期权剩余期限为 57.3 个月。		
--	--	---	--	--

其他说明

(1) 本公司第九届董事会第二十五次会议和第九届监事会第十九次会议、第九届董事会第二十七次会议和第九届监事会第二十次会议分别审议通过了《关于〈中钢国际工程技术股份有限公司 2022 年股票期权激励计划（草案）〉及其摘要的议案》、《关于〈中钢国际工程技术股份有限公司 2022 年股票期权激励计划（草案修订稿）〉及摘要的议案》等相关议案，并分别于 2022 年 12 月 15 日、2023 年 2 月 16 日在《上海证券报》《证券时报》及巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）进行了披露。本公司于 2023 年 6 月 6 日召开第九届董事会第三十一次会议和第九届监事会第二十二次会议，分别审议通过了《关于调整 2022 年股票期权激励计划首次授予激励对象名单及授予期权数量的议案》《关于调整 2022 年股票期权激励计划行权价格的议案》和《关于向 2022 年股票期权激励计划激励对象首次授予股票期权的议案》。本次激励计划首次授予日确定为 2023 年 6 月 6 日，按 5.99 元/股的行权价格向符合授予条件的 88 名激励对象授予 1,047 万份股票期权。2024 年 3 月 20 日，本公司召开第九届董事会第四十一次会议、第九届监事会第三十一次会议，审议通过了《关于向 2022 年股票期权激励计划激励对象授予预留股票期权的议案》，本次激励计划预留股票期权的授予日确定为 2024 年 3 月 20 日，按 5.99 元/股的行权价格向符合授予条件的 22 名激励对象授予 129.60 万份股票期权。

授予对象	本期授予的各项权益工具		本期解锁的各项权益工具		本期行权的各项权益工具		本期失效的各项权益工具	
	数量（份）	金额（元）	数量	金额	数量	金额	数量	金额
核心管理人员、技术、业务等骨干人员	1,296,000.00	2,682,720.00						

(2) 子公司中钢集团天澄环保科技股份有限公司于 2019 年 10 月 23 日召开了 2019 年第三次临时股东大会，审议通过了《关于公司股权激励实施方案的议案》，按照方案注册成立了武汉添祥企业管理咨询合伙企业（有限合伙）和武汉添瑞企业管理咨询合伙企业（有限合伙）两个合伙企业持股平台。2019 年 12 月，58 名股权激励对象认缴出资全部缴款到位，出资金额为 1644.616272 万元。股权激励计划的标的股份为向激励对象增发的新增股份，不涉及股份转让，具体增发的股份价格为：不低于经备案的《资产评估报告》中确定的评估值，2019 年实际出资认购时的股价为 2.46 元/股。

授予对象	本期授予的各项权益工具		本期解锁的各项权益工具		本期行权的各项权益工具		本期失效的各项权益工具	
	数量（份）	金额（元）	数量	金额	数量	金额	数量	金额
核心管理人员、技术、业务等骨干人员								

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	根据《企业会计准则第 11 号—股份支付》及《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》的相关规定，公司以 Black-Scholes 模型（B-S 模型）作为定价模型确定公允价值
授予日权益工具公允价值的重要参数	不适用
可行权权益工具数量的确定依据	在等待期内的每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。
本期估计与上期估计有重大差异的原因	不重大
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	10,293,100.55
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	4,226,981.18

其他说明

(1) 本公司授予的以权益结算的股份支付情况（股票期权）

授予日权益工具公允价值的确定方法	根据《企业会计准则第 11 号—股份支付》及《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》的相关规定，公司以 Black-Scholes 模型（B-S 模型）作为定价模型确定公允价值
授予日权益工具公允价值的重要参数	不适用
可行权权益工具数量的确定依据	在等待期内的每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。
本期估计与上期估计有重大差异的原因	不适用
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	8,561,504.35 元

(2) 子公司中钢集团天澄环保科技股份有限公司授予的以权益结算的股份支付情况

授予日权益工具公允价值的确定方法	不低于经备案的《资产评估报告》中确定的评估值
授予日权益工具公允价值的重要参数	过去三年平均每股净资产增值率
可行权权益工具数量的确定依据	无
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	1,731,596.20 元

3、本期股份支付费用

适用 不适用

单位：元

授予对象类别	以权益结算的股份支付费用	以现金结算的股份支付费用
核心管理人员、技术、业务等骨干人员	4,226,981.18	
合计	4,226,981.18	

其他说明

(1) 本公司授予的股票期权股份支付费用

单位：元

授予对象	本期金额			上期金额		
	以权益结算的股份支付	以现金结算的股份支付	合计	以权益结算的股份支付	以现金结算的股份支付	合计
核心管理人员、技术、业务等骨干人员	4,226,981.18		4,226,981.18	643,986.35		643,986.35

(2) 子公司中钢集团天澄环保科技股份有限公司股份支付费用

单位：元

授予对象	本期金额			上期金额		
	以权益结算的股份支付	以现金结算的股份支付	合计	以权益结算的股份支付	以现金结算的股份支付	合计
核心管理人员、技术、业务等骨干人员			-			-

十六、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

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）。

除存在上述承诺事项外，截至2024年6月30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. 未决诉讼或未决仲裁

截至2024年6月30日，本公司作为原告形成的重大未决诉讼标的合计金额为3,376.40万元，本公司作为被告形成的涉案金额为24,863.31万元。所涉及未决诉讼主要系与工程质量、工程进度等相关纠纷。

2. 提供担保情况

无。

3. 质押情况

中国中钢集团有限公司质押本公司股票219,074,352股，占其持股的88.43%；中国中钢股份有限公司质押本公司股票386,209,111股，占其持股的95.06%；中钢资产管理有限责任公司质押本公司股票44,016,017股，占其持股的100.00%。

4. 工程项目投标、预付款、履约、质保保函

截至2024年6月30日，子公司未闭卷保函明细如下：

所属单位	币种	原币种金额
中钢设备有限公司	CNY	1,405,090,576.19
中钢设备有限公司	EUR	4,169,328.95
中钢设备有限公司	USD	222,479,494.52
中钢集团武汉安全环保研究院有限公司	CNY	11,219,236.00
中钢集团天澄环保科技股份有限公司	CNY	59,658,224.80
中钢石家庄工程设计研究院有限公司	CNY	51,935.89

(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。

十七、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
重大诉讼	<p>公司全资子公司中钢设备有限公司（以下简称“中钢设备”），因建设工程合同纠纷，中钢设备及其全资子公司中钢集团工程设计研究院有限公司（以下简称“中钢设计院”）已将河北唐银钢铁有限公司（以下简称“唐银公司”）诉至河北省唐山市中级人民法院，唐山市中级人民法院已受理立案。</p> <p>2021年4月30日，原告中钢设备和中钢设计院组成联合体（乙方）总承包了被告唐银公司发包的退城搬迁项目轧钢工程，双方签订了《建设工程总承包合同》，承包范围为高速线材生产线、高速棒材生产线和热轧带钢生产线红线范围内的工程设计、设备制造或采购、工程的建筑安装施工、设备安装、设备调试、系统调试及试运行、人员培训、技术指导、相关技术服务等为满足生产工艺需要所涉及的所有工程内容。合同签订后，中钢设备和中钢设计院依约完成了全部建设任务，唐银公司违反合同约定迟延履行，中钢设备和中钢设计院依法提起诉讼，请求判令被告唐银公司向原告中钢设备和中钢设计院支付拖欠工程款4.57亿元及逾期利息。</p>		目前本案尚未开庭审理，暂无法判断本案对我公司本期利润或期后利润的影响。

十八、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	73,000,000.00	468,000,000.00
其他应收款	171,669,198.95	171,669,198.95
合计	244,669,198.95	639,669,198.95

(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	73,000,000.00	468,000,000.00
合计	73,000,000.00	468,000,000.00

(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
业务往来款	171,619,198.95	171,619,198.95
保证金及押金	50,000.00	50,000.00
合计	171,669,198.95	171,669,198.95

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	业务往来款	171,619,198.95	2 年以内	99.97%	0.00
吉林市世贸广场建设有限公司世贸万锦大酒店	押金	50,000.00	5 年以上	0.03%	0.00
合计		171,669,198.95		100.00%	0.00

2、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	5,128,264,578.05		5,128,264,578.05	5,124,037,596.87		5,124,037,596.87
合计	5,128,264,578.05		5,128,264,578.05	5,124,037,596.87		5,124,037,596.87

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	本期增减变动				期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
			追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
中钢设备有限公司	5,124,037,596.87					4,226,981.18	5,128,264,578.05	
合计	5,124,037,596.87					4,226,981.18	5,128,264,578.05	

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	0.00	100,000,000.00
合计	0.00	100,000,000.00

十九、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

☑适用 ☐不适用

单位：元

项目	金额	说明
----	----	----

计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	9,920,595.97	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	-3,040,000.00	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	57,426,884.39	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	68,455.55	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-385,091.16	
减：所得税影响额	15,822,410.48	
少数股东权益影响额（税后）	1,939,616.85	
合计	46,228,817.42	--

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

项目	金额（元）
代扣个人所得税手续费返还	871,869.48
直接减征、免征、抵免的税额	46,349.36
其他	-1,303,310.00
合计	-385,091.16

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	5.18%	0.2926	0.2924
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.61%	0.2603	0.2602