

公司代码：688119

公司简称：中钢洛耐

中钢洛耐科技股份有限公司 2023 年半年度报告

重要提示

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实性、准确性、完整性，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

二、重大风险提示

公司已在本报告中详细阐述公司在经营过程中可能面临的各种风险，敬请查阅本报告“第三节 管理层讨论与分析”之“五、风险因素”部分。

三、公司全体董事出席董事会会议。

四、本半年度报告未经审计。

五、公司负责人张文洋、主管会计工作负责人耿可明及会计机构负责人（会计主管人员）严江声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

六、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

无

七、是否存在公司治理特殊安排等重要事项

适用 不适用

八、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告所涉及的公司未来计划、发展战略等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。敬请投资者注意投资风险。

九、是否存在被控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

否

十、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

十一、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露半年度报告内容的真实性、准确性和完整性

否

十二、其他

适用 不适用

目录

| | | |
|-----|------------------|----|
| 第一节 | 释义..... | 4 |
| 第二节 | 公司简介和主要财务指标..... | 5 |
| 第三节 | 管理层讨论与分析..... | 8 |
| 第四节 | 公司治理..... | 40 |
| 第五节 | 环境与社会责任..... | 42 |
| 第六节 | 重要事项..... | 44 |
| 第七节 | 股份变动及股东情况..... | 69 |
| 第八节 | 优先股相关情况..... | 79 |
| 第九节 | 债券相关情况..... | 79 |
| 第十节 | 财务报告..... | 80 |

| | |
|--------|---|
| 备查文件目录 | 载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员） 签名并盖章的财务报表 |
| | 报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正文及公告的原 稿 |
| | 经现任法定代表人签字和公司盖章的本次半年报全文 |

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

| 常用词语释义 | | |
|--------------|---|---|
| 公司、本公司、中钢洛耐 | 指 | 中钢洛耐科技股份有限公司 |
| 控股股东、中钢科技 | 指 | 中钢科技发展有限公司 |
| 实际控制人、国务院国资委 | 指 | 国务院国有资产监督管理委员会 |
| 中国宝武 | 指 | 中国宝武钢铁集团有限公司 |
| 中钢集团 | 指 | 中国中钢集团有限公司 |
| 洛阳市国资公司 | 指 | 洛阳市国资国有资产经营有限公司 |
| 双百壹号 | 指 | 国新双百壹号（杭州）股权投资合伙企业（有限合伙） |
| 北京建祥龙 | 指 | 北京建祥龙科技发展有限公司 |
| 滨河碳化硅 | 指 | 平罗县滨河碳化硅制品有限公司 |
| 冶金科技 | 指 | 中国冶金科技成果转化有限公司 |
| 深圳南电 | 指 | 深圳市南电投资控股有限公司 |
| 丁卯中和 | 指 | 天津丁卯中和企业管理中心（有限合伙） |
| 员工持股平台 | 指 | 洛阳洛耐创壹投资管理中心（有限合伙）、洛阳洛耐创贰投资管理中心（有限合伙）、洛阳洛耐创叁投资管理中心（有限合伙）、洛阳洛耐创肆投资管理中心（有限合伙）、洛阳洛耐创伍投资管理中心（有限合伙）、洛阳洛耐创陆投资管理中心（有限合伙）、洛阳洛耐创柒投资管理中心（有限合伙）、洛阳洛耐创捌投资管理中心（有限合伙）、洛阳洛耐创玖投资管理中心（有限合伙）、洛阳洛耐创拾投资管理中心（有限合伙）、洛阳洛耐创拾壹投资管理中心（有限合伙） |
| 中钢洛耐院 | 指 | 中钢集团洛阳耐火材料研究院有限公司 |
| 洛耐新材料 | 指 | 中钢洛耐（洛阳）新材料有限公司 |
| 耐研滨河 | 指 | 中钢宁夏耐研滨河新材料有限公司 |
| 《公司法》 | 指 | 《中华人民共和国公司法》 |
| 《证券法》 | 指 | 《中华人民共和国证券法》 |
| 《科创板股票上市规则》 | 指 | 《上海证券交易所科创板股票上市规则》 |
| 中国证监会、证监会 | 指 | 中国证券监督管理委员会 |
| 上交所 | 指 | 上海证券交易所 |
| 《公司章程》 | 指 | 《中钢洛耐科技股份有限公司章程》 |
| A 股、股票 | 指 | 公司发行的每股面值人民币 1.00 元的人民币普通 A 股 |
| 元、万元 | 指 | 人民币元、人民币万元 |
| 报告期 | 指 | 2023 年 1 月-6 月 |
| 上年同期 | 指 | 2022 年 1 月-6 月 |

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司基本情况

| | |
|---------------|---|
| 公司的中文名称 | 中钢洛耐科技股份有限公司 |
| 公司的中文简称 | 中钢洛耐 |
| 公司的外文名称 | Sinosteel Luonai Materials Technology Co., Ltd. |
| 公司的外文名称缩写 | SINOSTEEL LNMTC |
| 公司的法定代表人 | 张文洋 |
| 公司注册地址 | 河南省洛阳市涧西区西苑路1号 |
| 公司注册地址的历史变更情况 | 无 |
| 公司办公地址 | 河南省洛阳市涧西区西苑路1号 |
| 公司办公地址的邮政编码 | 471003 |
| 公司网址 | www.lyrg.com.cn |
| 电子信箱 | dongban@lyrg.com.cn |

二、 联系人和联系方式

| | 董事会秘书（信息披露境内代表） | 证券事务代表 |
|------|------------------|------------------------|
| 姓名 | 李旭杰 | 侯晓静、方涛 |
| 联系地址 | 河南省洛阳市涧西区西苑路1号 | 河南省洛阳市涧西区西苑路1号 |
| 电话 | 0379-64209667 | 0379-64208540/64208804 |
| 传真 | 不适用 | 不适用 |
| 电子信箱 | lixj@lyrg.com.cn | dongban@lyrg.com.cn |

三、 信息披露及备置地点变更情况简介

| | |
|---------------|-----------------------|
| 公司选定的信息披露报纸名称 | 中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报 |
| 登载半年度报告的网站地址 | www.sse.com.cn |
| 公司半年度报告备置地点 | 公司董事会办公室 |

四、 公司股票/存托凭证简况

(一) 公司股票简况

适用 不适用

| 公司股票简况 | | | | |
|------------|------------|------|--------|---------|
| 股票种类 | 股票上市交易所及板块 | 股票简称 | 股票代码 | 变更前股票简称 |
| 人民币普通股（A股） | 上海证券交易所科创板 | 中钢洛耐 | 688119 | 不适用 |

(二) 公司存托凭证简况

适用 不适用

五、 其他有关资料

适用 不适用

六、公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

| 主要会计数据 | 本报告期 (1-6月) | 上年同期 | 本报告期比上年 同期增减(%) |
|----------------------------|------------------|------------------|---------------------|
| 营业收入 | 1,370,283,541.18 | 1,392,212,942.87 | -1.58 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | 69,088,433.30 | 116,627,016.28 | -40.76 |
| 归属于上市公司股东的扣除非 经常性损益的净利润 | 38,943,632.72 | 97,901,301.58 | -60.22 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -95,311,144.55 | -40,001,657.89 | -138.27 |
| | 本报告期末 | 上年度末 | 本报告期末比上 年度末增减(%) |
| 归属于上市公司股东的净资产 | 3,068,063,872.14 | 3,132,544,084.35 | -2.06 |
| 总资产 | 5,978,995,132.18 | 6,201,035,544.29 | -3.58 |

(二) 主要财务指标

| 主要财务指标 | 本报告期 (1-6月) | 上年同 期 | 本报告期比上年同 期增减(%) |
|-------------------------|--------------------|----------|--------------------|
| 基本每股收益(元/股) | 0.0614 | 0.1296 | -52.62 |
| 稀释每股收益(元/股) | 0.0614 | 0.1296 | -52.62 |
| 扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股) | 0.0346 | 0.1088 | -68.20 |
| 加权平均净资产收益率(%) | 2.20 | 6.17 | 减少3.97个百分点 |
| 扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%) | 1.24 | 5.21 | 减少3.97个百分点 |
| 研发投入占营业收入的比例(%) | 6.29 | 5.40 | 增加0.89个百分点 |

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

归属于上市公司股东的净利润变动原因说明：主要因为受钢铁行业经济下行影响，工程用耐火材料市场需求减弱，市场竞争加剧，导致公司主营的工程用耐火材料产品销售价格下降，产品销售毛利率同比有所降低；

归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润变动原因说明：同上；

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系本期应收账款上升，货款回收率低所致；

基本每股收益变动原因说明：主要系本期净利润下降所致；

稀释每股收益变动原因说明：主要系本期净利润下降所致；

扣除非经常性损益后的基本每股收益变动原因说明：主要系本期净利润下降所致。

七、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

八、非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 非经常性损益项目 | 金额 | 附注（如适用） |
|---|---------------|---------|
| 非流动资产处置损益 | 22,812.85 | |
| 越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免 | | |
| 计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外 | 25,014,953.84 | |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费 | | |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益 | | |
| 非货币性资产交换损益 | | |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | 13,150,437.44 | |
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备 | | |
| 债务重组损益 | | |
| 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等 | | |
| 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益 | | |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益 | | |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益 | | |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益 | -2,111,297.25 | |
| 单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回 | | |
| 对外委托贷款取得的损益 | | |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益 | | |
| 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响 | | |
| 受托经营取得的托管费收入 | | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -228,092.35 | |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | | |
| 减：所得税影响额 | 5,375,048.16 | |
| 少数股东权益影响额（税后） | 328,965.79 | |
| 合计 | 30,144,800.58 | |

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

□适用 √不适用

九、非企业会计准则业绩指标说明

□适用 √不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

(一) 公司经营范围、核心业务、其他产品和服务及所属行业

1. 公司经营范围

耐火原料、耐火材料及节能材料的非金属矿物制品制造；耐火材料工艺设计、耐火材料工程设计服务和总承包；高温工业炉工程设计、工程施工及服务；耐火材料机械设备、零部件的制造、安装；高温材料检测设备的制造与技术服务；高温材料技术开发、技术咨询与技术服务；新型陶瓷材料研发与销售；从事货物和技术进出口贸易；国内广告制作、代理及发布。

2. 公司核心业务

中高端耐火材料的研发、制造、销售和服务，现有硅质系列制品、镁质系列制品、高铝系列制品、复合系列制品、高纯氧化物制品、功能型材料制品、不定形及预制件制品 8 个系列，200 多个品种的耐火产品，广泛应用于钢铁、有色金属、石油和煤化工、陶瓷、水泥、玻璃、电力、环保和国防军工等多个高温领域。

报告期内，公司主要业务及产品种类未发生重大变动。

公司生产的耐火材料按外观形状可以分为定形耐火制品和不定形耐火制品，定形耐火制品包括标型砖、异型砖、特异型砖和管、器皿、坩埚功能型耐火制品等，不定形耐火材料包括浇注料、捣打料、喷射料、喷涂料、可塑料、耐火泥浆以及预制件等，主要应用于冶金、建材、有色金属、化工、军工和环保等高温工业。具体如下：

| 产品类型 | 产品类别 | 主要产品系列 | 主要用途 |
|--------|--------|--|---|
| 定形耐火材料 | 硅质耐火材料 | 焦炉硅砖、优质玻璃窑硅砖、碳素炉硅砖、热风炉墙硅砖、零膨胀硅砖、轻质硅砖、高导热硅砖 | 主要用于焦炉、热风炉、玻璃窑及碳素炉内衬。产品应用于酸性氛围窑炉工况，在高温下具有很高的强度和体积稳定性。 |
| | 镁质耐火材料 | 直接结合镁铬砖、电熔再结合镁铬砖、电熔半再结合镁 | 主要用于重有色冶炼各种窑炉、炼钢炉外精炼炉、石灰窑、水泥窑炉内 |

| 产品类型 | 产品类别 | 主要产品系列 | 主要用途 | |
|------|-----------|---|---|---|
| | | 铬砖、镁铝尖晶石砖、优质镁砖 | 衬。产品强度大、荷重软化温度高、抗碱性渣侵蚀能力强。 | |
| | 高铝质耐火材料 | 高铝砖、复合棕刚玉砖、塑性刚玉复合砖、铝碳化硅砖、莫来石砖、刚玉莫来石砖、红柱石砖、低蠕变砖、抗渗透高铝砖 | 主要用于各种高温窑炉内衬工作层及次工作层，是应用范围最为广泛的耐火材料。 | |
| | 复合耐火材料 | 碳化硅砖、氮化硅结合碳化硅砖、塞隆结合碳化硅砖、塞隆结合刚玉砖、增压锅炉用特种碳化硅材料 | 主要用于有色行业铝电解槽、钢铁行业高炉、环保行业垃圾焚烧炉、陶瓷行业高温窑炉、国防军工行业舰艇锅炉等领域，具有热导率高、高温强度高以及耐磨性、抗热震性和抗侵蚀性优等特点。 | |
| | 高纯氧化物耐火材料 | 高纯刚玉砖、氧化铝空心球砖、氧化锆砖、铬铝锆砖和铬刚玉砖、铬刚玉尖晶石砖 | 主要用于化工行业气化炉、环保行业危废处理炉、人工晶体行业长晶炉、建材行业高温窑炉等领域，具有耐火度高、高温强度高以及抗热震性、化学稳定性和抗侵蚀性优等特点。 | |
| | 功能型耐火材料 | 狭缝型透气砖、芯板透气砖、弥散性透气砖和透气砖座砖 | | 主要用于钢铁行业钢包，通过该系列产品向钢水容器内喷吹气体搅拌钢液，以达到促使钢液温度和成分更加均匀的目的，具有高温强度高、抗热震性好、寿命长和吹通率高等特点。 |
| | | 转炉挡渣滑板用氧化锆板/环 | | 主要用于钢铁行业转炉，达到降低钢水中夹杂物和有害元素含量、提高合金收得率的目的，具有高温化学稳定性好、扩径小等特点。 |

| 产品类型 | 产品类别 | 主要产品系列 | 主要用途 |
|---------|-------------|---|--|
| | | 镶嵌式定径水口、快换式定径水口、水口芯和水口外套 | 主要用于钢铁行业中间包，达到导流钢液、控制流量的目的，具有高温化学稳定性好、扩径小、控流稳定等特点。 |
| | | 连铸用长水口、浸入式水口、整体塞棒 | 主要用于钢铁行业中间包，起到控制流量、保温、防氧化、防飞溅、导流钢液、均匀钢液的成分和温度的作用，具有强度高、抗侵蚀性和抗热震性优、使用寿命长等特点。 |
| 不定形耐火材料 | 炼钢用不定形耐火材料 | 电炉顶浇注料、LF 精炼炉顶浇注料、电炉/转炉用镁质喷补料、电炉炉底干式捣打料、特种钢精炼用无碳钢包预制块和浇注料、RH 炉外精炼装置用刚玉浇注料、刚玉尖晶石、铝镁尖晶石浇注料、镁铬质捣打料 | 主要应用于钢铁行业 UHP 电炉炉顶、LF 精炼炉炉盖三角区工作衬的浇筑及炉顶顶盖预制、UHP 电炉炉底工作衬、中大型连铸钢包包壁和炉外精炼钢包渣线部位以下工作衬，具有良好的抗钢水和熔渣侵蚀及抗冲刷能力。 |
| | 高炉用不定形耐火材料 | 高炉用系列喷涂料、高炉炉身用湿法喷注料、高炉炉腹湿法喷注料、无水压入泥浆、碳化硅捣打料 | 主要应用在钢铁行业高炉炉身、炉腰和炉腹等部位，产品具有施工方便、反弹率低以及耐酸性、耐碱性良好等特点。 |
| | 热风炉用不定形耐火材料 | 喷涂料、钢纤维陶瓷耐磨浇注料 | 主要应用在热风炉的燃烧室、蓄热室、混合室以及各种热风管道内壁等，有助于提高热风炉体的气密性，保护炉体钢板炉壳等；轻质喷涂料还具有隔热保温作用。产品具有高温强度高、气密性好、以及耐酸性、耐碱性良好，隔热效果显著等优点。 |

| 产品类型 | 产品类别 | 主要产品系列 | 主要用途 |
|------|------------------|--|---|
| | 有色金属冶炼用不定形耐火材料 | 重有色铜冶炼用不定形耐火材料：高铝质（混合料）浇注料、碳化硅浇注料、铝（刚玉）碳化硅浇注料、铝（刚玉）铬浇注料、镁铬质捣打料（浇注料）等；电解铝和铝加工行业用不定形耐火材料：高强浇注料和轻质浇注料、高强防渗浇注料、钢纤维浇注料、刚玉浇注料、莫来石浇注料和轻质浇注料 | 可以广泛应用于有色冶炼各种窑炉，熔炼、吹炼、精炼等各工序冶炼炉，可以有效防止有色金属熔液渗透和侵蚀；在轻有色铝电解槽上使用，抗渗透性效果较好。 |
| | 炼焦行业用不定形耐火材料 | 焦炉喷补料、陶瓷熔射料、同质同相硅质泥浆、轻质隔热浇注料、干熄焦用浇注料 | 主要应用于钢铁行业焦炉，产品热态性能较好，高温使用效果达到行业领先；焦炉喷涂料可以实现不停窑热态修补。 |
| | 钢包/中间包用耐火材料 | 中频炉用干式捣打料、钢包工作衬用系列浇注料、中间包用干式震动料/涂料/永久衬浇注料、挡渣板（堰）、冲击板 | 主要应用于钢铁行业中间包和钢包等，产品具有较好的抗侵蚀性。 |
| | 球团矿带式焙烧机用不定形耐火材料 | 高铝系列喷涂料、轻质系列喷涂料、高铝系列浇注料 | 主要用于钢铁行业球团矿带式焙烧机反应室，具有强度高、耐磨性好、附着性好等特点。 |
| | 粉煤气化炉用不定形材料 | 刚玉碳化硅复合系列捣打料 | 主要应用于煤化工行业气化炉反应室，具有施工简便、强度高、耐磨性好、热导率高、挂渣效率高、挂渣效果好等特点。 |

| 产品类型 | 产品类别 | 主要产品系列 | 主要用途 |
|------|------------|----------------------|---|
| | 热回收焦炉用耐火材料 | 梯度截热系列材料 | 主要应用于大型焦炉炉顶、新一代清洁环保热回收焦炉炉顶、高温烟道、炉底板等部位，可改善炉体的密封性，有效降低污染排放，提高成焦率、焦炭产量和发电量，达到减碳、节能效果。 |
| | 国防军工用高温材料 | 火箭发射工位用特种材料 | 主要应用于国防军工行业火箭发射工位，具有施工效率高、服役寿命长等特点。 |
| 预制件 | 焦炉用预制件 | 炉门砖预制件、上升管预制件、装煤孔预制件 | 主要应用于焦炉炉门、上升管、装煤孔等部位，该产品具有较低的导热和膨胀率，使用后提高了焦炉炉门整体性，密封性好，减少冒烟及热量损失，有利于环保，便于工人清理残渣。 |
| | 有色冶炼用预制件 | 溜槽预制件 | 主要用于有色冶炼窑炉的输出部位溜槽，产品具有极强的抗侵蚀和抗冲刷能力。 |

3. 其他产品和服务

(1) 多个品种的高温检测仪器、齿科设备及新材料生产。高温检测仪器主要有耐火材料力学性能、热学性能、使用性能、结构性能等检测设备；齿科设备主要有自动可编程真空烤瓷炉、纯钛铸造机及氧化锆研磨仪等；新材料主要有高性能晶体纤维、硬质材料加工工具、新能源用窑具材料等，性能优异。

(2) 工程设计、工程咨询、各类工业窑炉设计、制造、施工安装和技术培训的专业技术服务。项目涉及高温隧道窑、梭式窑、回转窑、推板窑、气化炉、矿热炉、铁合金炉、热处理炉等多种高温设备。公司在炉型结构设计、炉衬材料选型配置、窑炉施工等方面具有相对独特的创新技术，并拥有多项专利，尤其在节能环保、施工自动化、优化建设成本等方面具有一定的优势。

(3) 公司拥有先进技术实力和技术优势，可为耐火材料生产企业、耐火材料用户提供技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务、人才培养等众多服务。

(4) 公司拥有国家耐火材料质量监督检验中心，通过 ISO、ASTM、DIN、EN 等国际先进标准检测能力认证，是国内耐火材料行业检验业务范围最广的质检中心。

4. 主营业务所属行业

根据国家统计局《国民经济行业分类》（GB/T 4754-2017），公司所处行业属于“C 制造业”门类——“C30 非金属矿物制品业”大类——“C308 耐火材料制品制造”。

根据《战略性新兴产业分类（2018）》，公司所处行业属于“3 新材料产业”领域——“3.4 先进无机非金属材料”大类——“3.4.5 矿物功能材料制造”中类——“3.4.5.6 新型耐火材料制造”。《战略性新兴产业分类（2018）》中“六、战略性新兴产业分类表”的战略性新兴产业分类名称“3.4.5.6 新型耐火材料制造”对应国民经济行业名称“C3089 耐火陶瓷制品及其他耐火材料制造”，“七、重点产品和服务目录”列出耐火材料产业和行业对应的重点产品和服务为“绿色耐火材料、高效隔热材料、特种耐火材料、轻质合成耐火原料、结构功能一体化耐火材料、优质镁钙系耐火材料、新型环保耐火材料、新型隔热耐火材料”。

公司主要耐火材料产品对应于《战略性新兴产业分类（2018）》战略性新兴产业重点产品目录，属于战略性新兴产业分类“3.4 先进无机非金属材料”大类下的“3.4.5.6 新型耐火材料制造”。新型耐火材料制造属于国家重点支持的战略性新兴产业，发展前景向好，广泛应用于钢铁、有色金属、建材、煤化工、电力、环保和国防军工等多个高温领域，是高温工业发展不可或缺的支撑材料。

（二）主要经营模式

公司拥有独立完整的研发、采购、生产与销售体系。公司主要通过从事耐火材料的研究开发、生产制造和市场销售，实现销售收入和利润。报告期内，公司的主营业务收入主要来源于定形耐火材料、不定形耐火材料与预制件的销售。公司主要经营模式为研发模式、采购模式、生产模式和销售模式。

1. 研发模式

公司围绕解决高温工业新工艺、新技术及重要装备用先进耐火材料的关键问题，通过制度、人才、激励等一系列机制创新，打造技术研发和科技成果转化两级创新平台，构筑面向高温工业需求、行业技术进步和自身良性发展三个层面的科技创新体系，形成了“创建一个体系、构建两级平台，着力三个面向”的科技创新研发模式。研发过程中，公司充分发挥制度、人才、技术优

势，保障研发投入，集中科研资源，推动关键核心技术突破，促进科技成果转化，提升公司在高温工业领域的核心竞争力。

公司技术研发主要通过 4 大类研发项目实施，分别是纵向项目、自主项目、横向项目和科技成果转化项目。其中，纵向项目是指向国家、省、市的科技部（厅、局）、工信部（厅、局）、发改委等申请立项的科研项目；自主项目是指根据市场需要和技术需求，由公司内部自主设立的科研项目；横向项目是指根据用户企业新工艺、新技术对耐火材料的新要求，与之签订的“四技”（即技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务）合同；科技成果转化项目是指为推动科技成果从实验室走向工程化，实现经济效益，由公司内部自主设立的专项项目。

2. 采购模式

公司已形成成熟的采购模式，配合生产模式运行，根据生产计划、结合安全库存管理，采购部门根据原料产品特性、供货周期以及市场价格波动等因素，决定采购行为。公司制定了合格供应商管理制度，通过竞争性谈判、询价采购、招标的方式，建立了由采购部门、采购招标部门、技术部门、质量管理部门、生产单位等多部门共同参与、相互制衡的采购控制体系。公司采购部门负责对供应商进行管理和优化，规范组织确定合格供应商名录。采购部门根据公司发展规划、年度生产经营计划、物资消耗定额、合理库存和使用单位用料计划等内外部因素制定物资采购计划，并会同采购招标部门、生产单位、财务部门、生产管理部门等部门，按照公司招标采购管理办法相关规定，在合格的供应商范围内通过公开招标、比价方式确定供应商。采购商品进入公司后，由质量管理部门与生产单位共同进行外观检查，并由技术部门进行性能检测；采购部门仓库管理人员对到达公司的原料、燃料的数量和包装进行查验核实。

3. 生产模式

公司坚持以市场为导向的生产模式，主要采用“以销定产+安全库存备货”的生产模式。公司生产管理部门负责每月生产计划的编制、传递及管理，其主要根据已有订单及对市场需求预判，安排生产计划并组织各生产单位实施。营销部门每月将订单合同传递至生产管理部门及相关单位，生产管理部门据此及库存情况编制每月生产计划。生产单位按生产管理部门编制、传递的月生产计划组织生产。生产完工后，由生产单位对产品外观进行初级检选，质量管理部门按照合同要求对产品进行检验，符合客户标准要求的产品交由储运管理部门办理入库。营销部门依据客户的交货要求下达发货通知，储运管理部门组织发运交付。

4. 销售模式

公司营销分为市场管理和销售业务两个功能，其中市场管理主要负责公司销售战略的研究制定与实施、公司产品的市场推广策划，包括产业政策、行业竞争环境的信息收集和分析、参与战略研讨和年度经营计划的制订、公司长短期营销发展规划的制定等；销售业务部门主要负责国内外客户的开发与维护，包括销售计划的制订与实施、产品销售全流程管理、产品市场销售情况分析以及客户关系管理等。公司目前存在 4 种销售模式，一是产品直接销售模式，以一般直销为主，通过贸易商销售为辅，包括一般直销和通过贸易商销售；二是吨钢结算模式，公司负责客户所需耐火材料整体的从生产销售、使用维护、用后处理等工作，为客户提供高温设备运行所需的耐火材料和服务，使用结束后再按照客户产品产量乘以合同约定的吨产品耐材消耗单价进行结算；三是工程和技术服务模式，公司为客户提供耐火材料工程设计、工程咨询、各类工业窑炉设计、制造、施工安装和技术培训等工程服务，以及为耐火材料生产企业和用户提供技术开发、技术转让、技术咨询和服务、人才培养等技术服务；四是外购产品直接销售模式，公司向其他耐火企业外购部分产品后直接向客户销售。

报告期内，对公司经营模式产生影响的因素主要有行业特性、产业政策和公司资源要素等。报告期内，上述影响公司经营模式的 key 因素未发生重大变化，公司的经营模式未发生变化。

（三）所处行业情况

1. 行业基本发展情况

公司所在行业为耐火材料行业，主要依据下游高温工业生产需要进行耐火材料的研发设计、生产制造及现场应用服务。

耐火材料下游行业为高温工业，主要包括钢铁工业、建材工业、有色金属工业、化学工业、环保、军工等领域。耐火材料主要用作高温装备的内衬结构材料、耐高温元件和部件材料，支撑高温工业的顺利运行，是所有高温工业新工艺和新技术实施的重要基础和支撑材料，对高温工业产品质量提升与品种开发、高效生产和节能减排具有重要作用。近几年，耐火材料行业整体产品产量与下游行业产品产量配比较为平稳，趋势较为一致。耐火材料行业产量和需求与下游钢铁、建材、有色等行业的产量关系较为紧密，均保持较为平稳的趋势。

2. 未来发展趋势

（1）产业集中度进一步提高

近几年，国家陆续出台关于加强环保、安全监督的相关政策，设定多种门槛淘汰落后产能，小型落后耐火材料企业有所收缩，为优势耐火材料企业集中市场资源提供了条件。预计未来我国

耐火材料行业将进一步通过产业升级、并购重组等方式不断提升行业集中度，优化行业竞争环境。

（2）优质高效、高性能的耐火材料发展迅速

随着耐火材料技术的持续进步，产品品种将不断更新，产品质量也将稳定提高。同时，随着下游行业低效落后产能的进一步退出，耐火材料低端市场需求会急剧减少，低档耐火材料的市场空间将不断萎缩。

高温窑炉是高温工业生产中的主要损耗设备，其高温炉衬损耗巨大，尤其在冶金、建材、陶瓷、玻璃、化工及机电企业的热加工过程中，工业窑炉炉衬的损耗约占总损耗的 90%。在当今能源紧缺的社会中，优质高效、高性能的新型耐火材料的开发与有效应用显得极为重要，具有较好的发展前景和应用意义。

（3）紧跟用户行业走出去，扩大海外市场

国家倡议的“一带一路”等政策为国内的工业行业走出国门，拓展国际市场创造了条件，也为我国耐火材料企业的发展提供了重大市场机遇，《产业结构调整指导目录（2021 年本）》等也给耐火材料产业自身工艺、装备的提升指明了方向。钢铁、有色、建材、石化行业逐步大力拓展海外市场，进军非洲、中东、东南亚等地，也为我国耐火材料行业企业开拓海外市场开辟了新的途径。耐火材料企业将紧跟下游行业的发展步伐，扩大海外市场营销。

（4）环保型耐火材料将成为行业的潮流

随着消费者对健康及绿色消费意识的加强，耐火材料产品升级换代成为趋势所在，开发无铬、无公害的环保耐火材料将成为行业发展的一个主流趋势。从世界耐火材料的长远发展趋势来看，环保型耐火材料必将成为行业的潮流。

3. 公司所处的行业地位及变化情况

公司是我国耐火材料行业技术、学术、信息和服务中心，建有先进耐火材料国家重点实验室、国家工程研究中心、国家地方联建实验室和国家耐火材料质量监督检验中心等科研创新平台；拥有各类专业技术人员，组成多支专业结构完整的高素质协同创新团队，设有院士工作站、中原学者科学家工作室和博士后科研工作站。先后承担多项国家、部（省）级课题，取得多项科研成果，21 世纪以来，公司围绕耐火材料功能化、长寿化、轻量化、节能环保、资源化利用、应用模拟、表征方法及标准研究等方向开展研究，获得科技成果鉴定 60 余项，不断为高温工业绿色制造、可持续发展提供耐火材料解决方案，以创新引领行业技术发展，为高温工业创造价值。公司承担中国金属学会耐火材料分会的相关职能，定期主办“全国耐火材料青年学术报告会”“全国不定形

耐火材料学术会议”“全国耐火原料学术交流会议”等全国性行业会议，编辑出版全国中文核心期刊《耐火材料》（双月刊）及英文版 China's refractories 杂志；公司承担全国耐火材料标准化技术委员会秘书处相关职能，牵头或参与制定了大部分行业标准。

公司长期专注于满足高温工业领域新技术、新工艺、新装备对耐火材料的新需求，多年来始终坚持自主研发路线，通过科技创新和实践探索，已经掌握了高温材料节能环保和功能长寿化设计与制备技术、冶金功能耐火材料关键服役性能协同提升技术、高性能碳化硅材料制备技术、高性能优质硅砖及焦炉热修补技术、新型煤气化装置用自保护关键材料制备及应用集成技术、铝加工高温装置用关键材料制备及应用技术、高纯优质长寿化碱性材料制备及应用技术、长寿多复合尖晶石材料制备技术、超高温功能氧化锆陶瓷材料制备技术、垃圾焚烧发电用特种碳化硅材料制备技术、火箭发射工位用特种材料制备与施工技术等一系列核心技术，并应用于公司主要产品的生产过程，多项技术达到行业先进水平。

二、核心技术与研发进展

1. 核心技术及其先进性以及报告期内的变化情况

公司拥有的核心技术均为自主研发，均为专有配方或专利技术，并已全面应用在公司产品中，实现了成果的有效转化。截至 2023 年 6 月 30 日，公司掌握的核心技术如下：

| 序号 | 核心技术名称 | 技术来源 | 公司核心技术特点 |
|----|-----------------------|------|--|
| 1 | 高温材料节能环保和功能长寿化设计与制备技术 | 自主研发 | 通过“三位一体”系统模拟仿真研究，利用纳米技术、金属-非金属复合强韧化、陶瓷复合技术，开发出钢铁、有色、玻璃等高温装置用系列节能环保、长寿化、结构功能化产品，在中国宝武、日本新日铁等国内外 50 多家企业广泛应用，技术水平居行业先进，引领了行业技术进步。2016 年技术成果获河南省科技进步一等奖。 |
| 2 | 冶金功能耐火材料关键服役性能协同提升技术 | 自主研发 | 通过梯度设计、多层复合和基质结构低维化等技术，解决了制约材料关键服役性能协同提升的国际难题，实现材料服役时低热应力化、功能优化和关键部位的抗侵蚀性能提升，开发出系列梯度多层复合高服役性能功能耐火材料。在中国宝武、俄罗斯北方钢厂等国内外 100 多家钢厂应用，使用寿命较国内外同类产品提高 30% 以上。技术水平居行业先进，技术成果获得 2016 年国家技术发明二等奖。 |

| 序号 | 核心技术名称 | 技术来源 | 公司核心技术特点 |
|----|--------------------------|------|---|
| 3 | 高性能碳化硅材料制备技术 | 自主研发 | 通过采用大台面振动成型机、远红外电热干燥窑和高密封电加热氮化烧成窑，在成型工艺、氮化烧成温度、保温时间、N ₂ 流量和炉内压力等工艺参数方面进行了优化和创新，开发出高强度、高导热率、低热膨胀系数、抗冰晶石侵蚀性和抗氧化性优良、热震稳定性高、使用寿命长等优异性能的高性能碳化硅制品。产品在中国铝业、神火铝业、挪威 Hydro (Hydro Aluminium A.S.)、迪拜铝业 EGA (Emirates global aluminium) 及力拓 (Rio Tinto Group) 等全球 80 个国家 100 多家铝业公司广泛应用，技术水平居行业先进，技术成果获 2005 年国家科技进步二等奖。“COREX 竖炉围管用大尺寸异型氮化硅结合碳化硅耐火制品的研制”于 2022 年经中国金属学会鉴定达到了国际领先水平。 |
| 4 | 高性能优质硅砖及焦炉热修补技术 | 自主研发 | 通过精准的孔径分布设计及矿化剂、添加剂的优化设计，开发了新型的硅砖矿化剂和纳米添加剂组合，创新材料制备工艺与施工工艺，获得了钢铁、玻璃、煤化工等高温窑炉用长寿、环保、高效的系列功能化硅质产品，已在宝钢、包钢、首钢、欧洲 PAUL WURTH、蒂森、德富高公司等国内外 100 多家企业广泛应用，技术水平居行业先进，2012 年技术成果获得河南省科技进步二等奖。 |
| 5 | 新型煤气化装置用自保护关键材料制备及应用集成技术 | 自主研发 | 通过组成和微结构梯度设计，突破材料强度、抗渗透性和抗侵蚀性等关键服役性能难以协同提升的技术瓶颈，开发出系列高温强度、抗侵蚀性等关键服役性能优异、具备自保护功能的新型煤气化装置用关键材料，筒身服役寿命达 16000 小时。形成“气化技术-服役环境-材料配置及结构设计”一体化优化技术，实现气化装置运行高效化和炉衬寿命最大化；开发的薄型炉衬结构不仅满足保温和结构需求，更有效扩展气化装置容积，使产量提升 30%，显著提升气化装置运行效率，并实现材料的减量化和装置节能的高效化；发明气化装置锥底快速更换技术，使其更换周期由 7 天缩短为 3 天，显著缩短了气化装置离线时间，节约了材料成本，提高气化装置生产效率。产品及集成技术在中石化、神华、中煤、中海油等 50 多家大型煤化工企业广泛应用。技术水平居行业先进。技术成果获得 2018 年河南省科技进步一等奖。 |
| 6 | 铝加工高温装置用关键材料制备及应用技术 | 自主研发 | 通过矿相组成设计，选择和铝液不浸润或不发生化学反应的矿相，降低了铝液对材料的渗透性和侵蚀性。采用超微粉技术和高效分散技术，降低材料气孔率。采用铝矾土为主要原料，控制其中 Fe ₂ O ₃ 含量，二次处理铝矾土原料，降低吸水率，使用特殊结合剂，调整添加剂的组成及添加比例，降低抗渗透高铝制品的显 |

| 序号 | 核心技术名称 | 技术来源 | 公司核心技术特点 |
|----|--------------------|------|--|
| | | | 气孔率、孔径尺寸，提高体积密度，开发出的系列优质矾土基抗渗透高铝制品，抗铝熔体的润湿和渗透性能显著改善。该系列产品已在安德利兹、南山铝业、辽宁忠旺、高奇等国内外多家企业广泛应用，技术水平居行业先进水平。技术成果获得 2009 年河南省科技进步一等奖。 |
| 7 | 高纯优质长寿化碱性材料制备及应用技术 | 自主研发 | 通过原料成分及性能稳定控制技术、微纳米级添加剂复合添加技术及烧成温度、气氛联合控制技术，开发出应用于水泥、玻璃、有色等领域的高温装置用高纯、优质、长寿功能材料，产品已在宝钢、江铜集团、铜陵有色、大冶有色、谦比希铜业、德富高等国内外 50 余家企业成功应用，技术成果居行业先进水平。 |
| 8 | 长寿多复合尖晶石材料制备技术 | 自主研发 | 采用多复合尖晶石“功能化”技术、原位致密尖晶石保护层强化技术和铝铬、铝锆固溶体控制技术，结合低温活化控制（不烧）技术及高温活化烧结控制技术，开发出应用于电子垃圾熔炉等有色高温熔炉的系列长寿、功能化、性能可调控的多复合尖晶石材料，该系列产品已在江西瑞林、江苏中圣园、大冶有色、金川有色等 20 余家企业成功应用，使用寿命普遍提高 1~4 倍，该技术成果处于行业先进水平，技术成果获 2021 年中国有色金属工业科学技术二等奖。 |
| 9 | 超高温功能氧化锆陶瓷材料制备技术 | 自主研发 | 通过对氧化锆材料组成、结构和性能进行一体化设计和控制，突破了氧化锆材料强度、超高温体积稳定性和抗热震性等关键服役性能难以协同提升的技术瓶颈，开发出综合性能优异的超高温功能氧化锆陶瓷材料，填补了国内在大于 2200℃ 的超高温、低挥发、无污染领域无合适耐火材料的空白。产品在南京晶升能源、韩国三星等国内外企业应用，技术水平居行业先进。技术成果获得 2017 年河南省科技进步二等奖。 |
| 10 | 垃圾焚烧发电用特种碳化硅材料制备技术 | 自主研发 | 通过添加剂技术与烧结技术的协同，构筑长效坚固抗氧化保护层，抑制了碳化硅材料在使用过程中的氧化和膨胀，解决普通碳化硅材料抗水蒸气氧化性能差的技术难题，实现碳化硅材料抗高温水蒸气氧化性能与国外先进碳化硅产品相当；对模具进行组合设计、制造、堆焊修补，精密调控成型压力、振动频率、成型时间等工艺参数，协同解决特异型制品均匀性难控制的难题，开发出垃圾焚烧发电用特种碳化硅材料。系列产品在美国最大垃圾发电企业 Covanta、欧洲知名电力设计公司 Dominion、CNIM、J+G 以及日本、俄罗斯、土耳其等海外大型垃圾焚烧炉上获得广泛应用。 |

| 序号 | 核心技术名称 | 技术来源 | 公司核心技术特点 |
|----|--------------------|------|---|
| 11 | 火箭发射工位用特种材料制备与施工技术 | 自主研发 | 通过对耐火骨料、添加剂、养护方式、施工方法等的研究，开发出了耐火度更高、强度更高、流动性更好的高性能特种材料。该技术产品已在国内多个基地获得应用，服役寿命明显提高，可机械化施工、施工周期大幅缩短。 |
| 12 | 增压锅炉用特种碳化硅材料技术 | 自主研发 | 通过特种添加剂技术，实现了复相氮化物结合碳化硅材料在增压锅炉高温强氧化性环境中的长周期稳定使用；通过碳化硅材料的高温熔渗烧结技术，开发出高抗热震性、高抗氧化性特种致密碳化硅基耐火功能制品，解决了增压锅炉中最苛刻部位寿命偏短、与其它部位不同步的技术难题；集成了模具设计和制造，精确调控振动频率和时间，开发出复杂异型碳化硅制品高效净尺寸均匀成型技术，解决了特异型碳化硅制品均匀性难控制、制备效率低的技术难题，产品已多次应用于大型军用舰船。 |
| 13 | 航天器用隔热材料技术 | 自主研发 | 突破了超高温高效隔热材料的设计制备技术，开发出了超轻、高强、耐热、低导、抗氧化性能优异的新型隔热材料，满足了新一代航天器安全、长寿命的服役要求，为热防护系统提供了新材料和技术支撑。 |
| 14 | 特种热障涂层材料技术 | 自主研发 | 基于第一性原理、高通量计算和材料晶体结构、微观结构优化设计，开发了新一代超高温热障涂层材料。通过掺杂，调控材料晶体结构，优化涂层喷涂工艺，实现了材料的热膨胀系数可控和低热导率，获得的特种热障涂层材料各项性能优于现有 YSZ 涂层。该技术产品可用于特种服役环境下的高温隔热。 |

报告期内核心技术未发生重大变化。

国家科学技术奖项获奖情况

适用 不适用

国家级专精特新“小巨人”企业、制造业“单项冠军”认定情况

适用 不适用

2. 报告期内获得的研发成果

报告期内，公司完成了“低碳绿色系列高性能长寿命滑板的研制与应用”项目的成果鉴定，经中国金属学会组织专家鉴定，成果技术水平达到了国际领先。项目针对精炼钢包控流、转炉挡渣等用滑板材料组成设计过于单一、寿命短、对钢液增碳等问题，创新材料体系设计和绿色低碳制备技术，研制出低碳免烧免浸的系列金属-氧化物复合高性能长寿命钢包滑板和转炉挡渣用长寿命高单斜相氧化锆滑板。项目实现了基础材料体系创新、系列技术开发和产业化、工程化成功应用，为钢铁工业领域提供了新型绿色功能耐火材料，社会经济效益明显。

围绕公司核心技术及主要产品，2023 年上半年新增申请专利 64 项，新增授权专利 45 项。截至报告期末，公司累计拥有专利 501 项、软件著作权 19 项及其他知识产权 28 项，共计 548 项。报告期内获得的知识产权列表

| | 本期新增 | | 累计数量 | |
|--------|---------|---------|---------|---------|
| | 申请数 (个) | 获得数 (个) | 申请数 (个) | 获得数 (个) |
| 发明专利 | 31 | 16 | 514 | 259 |
| 实用新型专利 | 33 | 29 | 286 | 242 |
| 外观设计专利 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 软件著作权 | 0 | 0 | 19 | 19 |
| 其他 | 1 | 2 | 58 | 28 |
| 合计 | 65 | 47 | 877 | 548 |

3. 研发投入情况表

单位：元

| | 本期数 | 上年同期数 | 变化幅度 (%) |
|-------------------|---------------|---------------|--------------|
| 费用化研发投入 | 86,175,777.07 | 75,146,567.03 | 14.68 |
| 资本化研发投入 | | | |
| 研发投入合计 | 86,175,777.07 | 75,146,567.03 | 14.68 |
| 研发投入总额占营业收入比例 (%) | 6.29 | 5.40 | 增加 0.89 个百分点 |
| 研发投入资本化的比重 (%) | | | |

研发投入总额较上年发生重大变化的原因

适用 不适用

研发投入资本化的比重大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

4. 在研项目情况

√适用 □不适用

单位：元

| 序号 | 项目名称 | 预计总投资规模 | 本期投入金额 | 累计投入金额 | 进展或阶段性成果 | 拟达到目标 | 技术水平 | 具体应用前景 |
|----|---------------------------|-----------|------------|--------------|---|---|--|---|
| 1 | 含碳耐火材料与钢液中夹杂物电化学反应机制研究及调控 | 3,050,000 | 285,048.89 | 987,942.58 | 开展了现场试验，验证了试验设想，初步建立了材料、电场协同的防堵塞技术；发表文章 8 篇，申请专利 4 件。 | 明确浸入式水口壁面和钢中夹杂物的带电特性以及对浸入式水口堵塞、侵蚀和挂渣行为的影响，揭示浸入式水口服役失效行为的若干关键性科学性问题，为原创性开发新型功能化浸入式水口提供坚实的理论基础和科学依据，解决钢铁行业连铸过程生产中的关键瓶颈问题。 | 降低钢液中夹杂物在水口内部的粘附，防止堵塞，保障了运行通畅；避免大尺寸夹杂物脱落导致的钢坯缺陷，有利于提升钢坯质量。 | 钢铁是国民经济最重要的基础原材料，随着我国经济的快速发展，对钢铁材料的性能、质量与规格等提出了更高的技术要求，迫切需要工具钢、高速轴承等高端、高值钢铁材料。解决浸入式水口堵塞问题是实现高品质钢高效连铸的重要途径，本技术具有广阔的应用前景。 |
| 2 | 节能近红外陶瓷涂层耐火材 | 2,100,000 | 120,271.81 | 1,484,478.44 | 在常用窑炉炉衬材料表面构建“ZrO ₂ /IRC”涂层，研究了涂层在高温服役环境下的结构与性 | 制备出发射率大于 0.9 的高辐射材料，在铝硅系耐火材料表面构建双层 | 双层涂层结构的创新设计，有效隔离了近红外涂层与耐 | 制备的高发射率材料高温稳定性好、抗氧化能力强，有望应用在 |

| | | | | | | | | |
|---|----------------------------|-----------|--------------|--------------|---|---|---|---|
| | 料设计、制备及服役行为研究 | | | | 能演变，并对节能效果进行了评估；将高熵的设计理念引入到高发射率材料中，成功制备出钙钛矿高熵高发射率陶瓷材料 $\text{La}(\text{AlCrFeMnNi})\text{O}_{2.20}$ 和 $\text{La}(\text{FeCoNiCrMn})\text{O}_{2.20}$ 。发表文章 5 篇，申请专利 2 件。 | 结构涂层，通过界面理化相容性，明显降低或减缓陶瓷材料的发射率在高温服役过程中衰减速率。研究近红外辐射陶瓷涂层分别附着于施体或受体表面时受体（即工件）的升温特征，以及辐射热在施体与受体之间的传递规律。 | 火材料基体，为降低节能近红外涂层在服役过程中的发射率衰减起到了明显作用。 | 工业窑炉，实现节能减排的效果；制备的高发射率材料涂敷在高速飞行器上可以通过辐射实现散热，且不易剥落，从而达到保护基体的目的。 |
| 3 | 高品质高温合金冶炼用长寿命无污染陶瓷坩埚的制备与应用 | 7,300,000 | 1,208,906.81 | 2,881,691.73 | 本阶段充分完善了合金与耐材的界面润湿性研究，发现合金与更多不同原料间的界面性能差异和规律特点。开展了氧化铝基坩埚浇钢模拟试验研究，利用循环试验法评价了材料的抗热震性能差异，并进一步通过热力学软件模拟计算了坩埚的热应力，确定了不同材质的最大热应力值差异和区域分布情况，与应用模拟结果 | 通过对高品质高温合金冶炼用关键陶瓷坩埚组分设计、制备技术和应用评价技术等系统研究，优化调控材料组成结构和性能，开发出长寿命无污染高品质镍基高温合金冶炼用结构陶瓷坩埚，完成规模化生产工艺研究，研制开发规模化生产所需要的关键设 | 项目将针对航空航天用高品质高温合金冶炼用坩埚成分/结构均匀性难以控制、高温变形以及烧结温度场分布不均匀等难点开展研究，最终实现坩埚的结构均匀性和服役性能的协同提升，满足高 | 高温合金在国家重大工程领域需求迫切，大尺寸坩埚是冶炼高品质高温母合金冶炼的关键耐火材料。项目完成后将开发出长寿命无污染陶瓷坩埚制备技术与产品，可应用于高温合金冶炼及高品质热端部件的铸造，为实现高 |

| | | | | | | | | |
|---|------------------------|-----------|------------|--------------|---|---|---|---|
| | | | | | 显示出了较好的一致性。发表文章 2 篇。 | 备，形成生产技术规范，建设示范生产线。 | 温合金的冶炼需求，打破国外技术垄断。 | 温合金国产化提供支撑，对促进我国航空航天工业的自主可控发展具有重大意义。 |
| 4 | 薄带连铸用结构功能一体化陶瓷布流器开发及应用 | 5,070,000 | 597,746.27 | 1,460,074.58 | 开展了高抗热震性布流器材料设计与研究，初步获得了性能优良的材料组成和结构，发表文章 3 篇，申请专利 1 件。 | 围绕薄带连铸用高性能长寿命布流器的迫切需求，开展新型氧化物-石墨材料组成-结构-性能关系研究及布流器成型与加工技术研究、服役行为评价研究等，突破大尺寸复杂形状制品关键服役性能协同、均匀氧化控制、近净成型与质量一致性稳定控制等关键技术，建设示范生产线，实现高性能新型布流器的稳定制备并开展工程应用，实现进口替代。 | 项目将研发具有良好抗热震性和抗剥落性的陶瓷布流器产品，突破国外技术垄断，为我国钢铁行业薄带连铸技术推广和实现双碳目标提供基础材料保障。 | 薄带连铸是我国钢铁发展的一个重要方向，陶瓷布流器是薄带连铸工艺稳定运行的重要保障，同时也属于消耗性材料，应用前景良好。 |

| | | | | | | | | |
|---|---------------------------------|------------|--------------|---------------|---|---|--|--|
| 5 | 煤气化用绿色新型无铬耐火材料组成、结构、性能调控及应用基础研究 | 2,600,000 | 224,686.37 | 848,659.67 | 探明了金属复合对碳化硅-氧化物材料关键服役性能的影响机制，掌握了高性能碳化硅-氧化物复合材料的制备技术和性能调控方法，新获得授权发明专利3项。 | 探明煤气化环境下碳化硅-氧化物复合材料服役失效机理，明晰碳化硅-氧化物复合材料中碳化硅的稳定性调控机制。 | 目前，水煤浆气化炉所用炉衬材料主要是含铬氧化物，存在一定的潜在风险。项目将突破材料设计和应用的关键技术瓶颈，为水煤浆气化炉用绿色无铬耐火材料的开发和工程应用提供基础数据和理论支撑。 | 在本项目研究基础上，通过组成、结构调控和性能优化，将研发碳化硅-氧化物复合材料产品，替代高铬砖，应用于水煤浆气化装置，为煤化工领域绿色环保发展提供基础材料支撑。 |
| 6 | 重型燃气轮机燃烧室用陶瓷材料的国产化制备技术研究 | 17,900,000 | 3,528,238.55 | 11,436,654.02 | 完成了1800℃高温隧道窑建设，完善了中试生产线；建立了复杂形状陶瓷产品的定量无损评价方法，保证了每块产品的性能和稳定性，为产品的国产化应用奠定基础；中试产品覆盖两种型号燃气轮机共计17种砖型，产品的国产化应用取得实质性进展。 | 形成具有自主知识产权的燃气轮机燃烧室用隔热材料，突破性能稳定控制技术，并建设中试示范线，实现该类材料的国产化制备和供应，为燃气轮机整机国产化进程提供基础材料保障。 | 试制样品在燃气轮机上进行试用，目前已接近8000等效小时（EOH），产品性能及寿命与国外产品相当。 | 本项目材料主要用于燃气轮机燃烧室，起到隔热作用，用于保护外部金属壳体。随着燃气轮机在电网调峰、分布式发电等领域越来越广泛，本项目材料应用前景看好。 |

| | | | | | | | | |
|---|----------------|------------|--------------|---------------|---|---|--|--|
| 7 | 超高温热障涂层及应用技术研究 | 25,000,000 | 1,855,009.10 | 14,416,021.90 | <p>开发出具有微孔结构的系列稀土钽酸盐球形喷涂粉体，完成 YSZ+稀土钽酸盐复合涂层结构设计和喷涂技术的研究开发，针对创新开发的新型热障涂层开展了热震、热循环、抗 CMAS 侵蚀和热冲击等关键性能评价；已受理和授权发明专利 14 件，发表论文 7 篇。</p> | <p>开发稀土钽酸盐热障涂层喷涂粉体的批量化制备技术，创新高承温、长寿命多层结构热障涂层结构优化和制备技术，满足航空发动机和重型燃气轮机对高温热障涂层的要求。</p> | <p>项目突破了稀土钽酸盐喷涂粉体和复合热障涂层制备关键技术，获得综合服役性能优异的新型热障涂层，其性能指标能够满足 1400℃服役温度的超高温热障涂层需求，整体技术水平达到国际先进。</p> | <p>热障涂层主要应用于航空发动机和重型燃气轮机热端部件的防护。我国第五代航空发动机涡前温度最高达到 1700℃，而先进重型燃气轮机的透平温度也高达 1650℃，新型超高温热障涂层的研发和应用迫在眉睫，未来航空发动机和燃气轮机的发展均对超高温热障涂层提出了更高的要求。本项目的研究成果有望满足未来“两机”对新型超高温热障涂层的重大需求，具有广阔的应用前景。</p> |
|---|----------------|------------|--------------|---------------|---|---|--|--|

| | | | | | | | | |
|---|------------------------|------------|--------------|--------------|--|--|--|---|
| 8 | 高纯大尺寸碳化硅材料制备技术研究 | 7,750,000 | 2,399,824.31 | 4,500,587.63 | 项目完成了基于等静压成型的高纯度 SiC/Si 复合材料的配方技术研究；形成了高纯度 SiC/Si 复合材料用国产原材料的检选、检测相关方法；验证了大尺寸薄壁 SiC/Si 复合材料冷等静压成型技术的可行性。 | 开发出高纯度薄壁大尺寸碳化硅复合陶瓷材料成套制备技术，满足粒状多晶硅对环境无污染及长寿命使用要求，为我国光伏产业高质量发展提供装备材料支撑。 | 项目技术目标是达到国内领先水平。 | 流化床法制备的粒状多晶硅是生产光伏硅片的重要原材料。本项目产品可用作流化床内衬，为流化床工艺提供高纯、稳定的合成环境。 |
| 9 | 大型玻璃窑用超优质硅质大碓砖的研制与应用示范 | 12,000,000 | 3,542,156.49 | 7,858,877.12 | 项目在原有硅砖技术上采用新技术开发高纯超优质大碓硅质材料，取得高纯高强、熔融指数低、残余石英含量低、膨胀率低等技术突破。研制的中试产品经使用验证，各项性能指标明显提升，减碳、节能应用效果相较于原有产品明显改善。项目已申报发明专利 2 项，实用新型专利 5 项。 | 项目产品拟达到目标：纯度(SiO ₂ 含量大于 98%)、荷重软化温度 ≥1690℃、高磷石英、方石英含量(高磷石英和方石英含量>90%)；残余石英(≤1%) | 项目通过准确选取合适的纳米硅源及稀土添加剂，实现晶种诱导，促进方石英转变为有利相原，实现均匀混合。并通过热力学计算及第一性原理计算，准确估算稀土元素化合物与二氧化硅的固溶规律，实现晶粒的可控生长。 | 项目产品主要应用于大型玻璃窑大碓部位，可优化窑炉整体结构，延长窑炉整体使用寿命，有效降低污染排放，减碳、节能效果显著。 |

| | | | | | | | | |
|----|-------------------------|-----------|--------------|--------------|--|---|---|--|
| 10 | 电石炉用能源回收高导热耐火材料关键技术研究 | 2,000,000 | 728,120.01 | 728,120.01 | 以电石炉余热回收装置为基础,开展了高导热耐火浇注料的传热机理研究及性能探索研究,初步确定了高导热耐火浇注料使用灌浆成型的方式,并进一步通过引入复合金属来改善浇注料的导热性。 | 研制出导热系数达到10W/(m.K)的高导热耐火浇注料,在电石液与余热回收装置之间构建高传热体,将电石液的热量传导至余热回收装置进行再利用,并尽可能的增加回收效率。研究耐火浇注料作为高传热体的应用验证。 | 电石炉余热回收装置炉衬材料结构创新设计,有效地将电石液冷却过程中的热量收集起来,对电石行业节能降耗、降低污染起到显著作用。 | 能源回收在高温行业领域的需求较为迫切。研究制备出高导热的耐火浇注料,可以实现电石液冷却过程中的余热回收,变废为宝,实现废物利用、节能减排的效果;对电石行业脱碳降碳、能源回收具有重要意义;对高温行业节能降耗、脱碳降碳提供了技术思路和成功案例。 |
| 11 | 固废处理转底炉用环保长寿耐火材料的关键技术研究 | 5,000,000 | 1,562,556.96 | 1,562,556.96 | 通过分析转底炉工况条件和应用现状,重点在材料使用性能提升方面取得重大进展,材料抗碱金属侵蚀和热震稳定性大幅提高,已进行试用,效果良好。 | 实现材料中高温(800℃~1450℃)的强度,抗强碱气氛、抗熔渣侵蚀性能及热震稳定性等关键性能较传统材料提高,延长使用寿命,实现转底炉炉顶炉墙工作层耐 | 项目研究的高性能长寿化材料,完全可以取代传统低水泥结合浇注料(其服役性能已不能满足复杂的炉况条件)。 | 项目技术的应用可以实现钢铁工业固废深度循环利用,可以推广应用至处理红土镍矿、赤泥和城市固体废弃物等多组分固废处理 |

| | | | | | | | | |
|----|---|---------------|---------------|---------------|---|--------------|---|--------------|
| | | | | | | 材使用寿命达到 2 年。 | | 转底炉上，市场前景广泛。 |
| 合计 | / | 89,770,000.00 | 16,052,565.57 | 48,165,664.64 | / | / | / | / |

5. 研发人员情况

单位:元 币种:人民币

| 基本情况 | | |
|--------------------|---------------|---------------|
| | 本期数 | 上年同期数 |
| 公司研发人员的数量(人) | 374 | 317 |
| 研发人员数量占公司总人数的比例(%) | 12.57 | 10.54 |
| 研发人员薪酬合计 | 28,627,326.53 | 24,357,948.77 |
| 研发人员平均薪酬 | 81,327.63 | 82,013.30 |

| 教育程度 | | |
|--------------------|-------|-------|
| 学历构成 | 数量(人) | 比例(%) |
| 博士研究生 | 12 | 3.21 |
| 硕士研究生 | 75 | 20.05 |
| 本科 | 125 | 33.42 |
| 专科及以下 | 162 | 43.32 |
| 合计 | 374 | 100 |
| 年龄结构 | | |
| 年龄区间 | 数量(人) | 比例(%) |
| 30岁以下(不含30岁) | 64 | 17.11 |
| 30-40岁(含30岁,不含40岁) | 94 | 25.13 |
| 40-50岁(含40岁,不含50岁) | 134 | 35.83 |
| 50-60岁(含50岁,不含60岁) | 82 | 21.93 |
| 合计 | 374 | 100 |

说明: 1. 研发人员数量包含专职研发人员和兼职研发人员的数量。

2. 研发人员平均薪酬指研发人员薪酬合计除以报告期研发人员平均人数。

6. 其他说明

适用 不适用

三、报告期内核心竞争力分析

(一) 核心竞争力分析

适用 不适用

1. 科技创新能力突出

公司建有先进耐火材料国家重点实验室、国家工程研究中心、国家地方共建实验室和国家耐火材料质量监督检验中心等科研创新平台;拥有各类专业技术人员,组成多支专业结构完整的高素质协同创新团队,设有院士工作站、中原学者科学家工作室和博士后科研工作站。先后承担多项国家、部(省)级课题,取得多项科研成果,21世纪以来,公司围绕耐火材料长寿化、功能化、轻量化、节能环保、资源化利用、应用模拟、表征方法及标准研究等方向开展研究,获得科技成果鉴定60余项,不断为高温工业绿色制造、可持续发展提供耐火材料解决方案,以创新引领行业技术发展,为高温工业创造价值。

2. 品牌认可度高

公司承担了多项国家科技攻关项目，是耐火材料国家、行业标准的主要起草者、制定者，为我国耐火材料的引进、消化吸收及国产化做出了显著的成绩，为长寿、功能、节能和绿色耐火材料的研发和技术集成做出了突出贡献。经过多年的耕耘，“洛耐”已成为一个市场认可度相对较高的知名品牌。公司凭借较强的技术实力、稳定可靠的产品质量和优质的客户服务，在行业内树立了良好的品牌形象，在下游客户中获得了广泛的认可，为公司的业务拓展奠定了坚实基础。此外，公司积极拓展国内外市场，参与国内外行业相关展会，产品品质得到了中国宝武、中国五矿集团有限公司等国内外大型客户的广泛认可，同时产品出口至德国、法国、意大利、俄罗斯等欧洲国家和地区，美国、加拿大、巴西等美洲国家和地区，日本、韩国、印度、越南等亚洲国家和地区，在国际、国内高温工业有较强的影响力和良好声誉。未来，公司将持续进行品牌建设，力争打造国际一流的耐火材料品牌，并以此为基础进行国内外市场的广泛开拓。

3. 具有丰富的生产组织经验和多品种生产体系

经过多年的发展，作为国有大型耐火材料生产企业，公司已在产品设计、研发、生产、炉窑设计、耐材配置、施工及系统集成服务等方面积累了丰富的生产经验，多次获得“宝钢优秀供应商”等称号。具有完整、严谨的产品质量控制体系，特别是针对国际市场，公司是国内较早建立耐材生产、质量追溯体系的企业，为国际市场的拓展奠定了坚实的基础。公司依托产品和技术优势，通过系统技术集成，为客户提供从工程设计到综合配套、施工和应用的全流程、全生命周期的服务，是高温工业领先的成套解决方案供应商。

4. 质量管理体系完善、产品质量稳定

公司通过了 ISO9001 质量体系认证、ISO14001 环境和 GB/T28001 职业健康安全管理体系认证和 GJB9001 军用产品质量管理体系认证，通过不断完善企业运营管理，促进了产品结构升级，保证了生产质量的稳定。公司拥有国家耐火材料质量监督检验中心，承担国家监督抽查、生产许可证检验、仲裁检验；日常委托检验、检验员委培等业务，是国内耐火材料行业检验业务范围最广的质检中心之一。公司采用 ISO、ASTM、DIN 等先进技术标准进行检测，具有承担国际检测业务的能力。全面的检测能力，为公司的产品质量控制提供了有效的手段。

(二) 报告期内发生的导致公司核心竞争力受到严重影响的事件、影响分析及应对措施

适用 不适用

四、经营情况的讨论与分析

当前宏观环境复杂多变、钢铁行业形势异常严峻，耐火材料企业生产经营面临巨大挑战，同时在“双碳”目标下，钢铁等高温工业加快绿色低碳转型的步伐，给耐火材料也带来全新的机遇。2023 年上半年，中钢洛耐全体干部职工凝心聚力、踔厉奋发、勇毅前行，紧密结合新形势，强化公司内部治理，加大科技创新，持续推进提质增效，加快产品结构调整，实现公司稳健经营、健康发展。

1. 总体经营情况

报告期内，公司累计实现营业收入 137,028.35 万元，较上年同期下降 1.58%；归属于母公司的净利润 6,908.84 万元，较上年同期下降 40.76%；归属于母公司扣除非经常性损益的净利润 3,894.36 万元，较上年同期下降 60.22%。截至 2023 年 6 月 30 日，公司总资产 597,899.51 万元，归属于母公司的净资产 306,806.39 万元，比年初略有下降。上半年公司营业收入基本保持平稳，净利润同比有所下降主要是因为受钢铁行业经济下行影响，工程用耐火材料市场需求减弱，市场竞争加剧，导致公司主营的工程用耐火材料产品销售价格下降，产品销售毛利率同比有所降低。

2. 科技创新

报告期内，公司紧跟技术前沿和客户需求开展技术研发，持续保持稳健的研发投入，部分研发项目实现新突破。上半年研发投入为 8,617.58 万元，占当年营业收入的 6.29%，同比上升 0.89 个百分点；新增申请专利 64 项，新增授权专利 45 项，截至报告期末，公司累计拥有专利 501 项、软件著作权 19 项及其他知识产权 28 项，共计 548 项。

公司承担的“0026”项目顺利通过验收，标志着电熔铬刚玉耐火材料的国产化研发取得了突破性进展；“重型燃气轮机燃烧室用陶瓷材料的国产化制备技术研究”项目进一步完善中试生产线建设，研制产品的性能指标达到国外产品水平，挂机试用产品寿命符合预期，达到国外产品同级别寿命水平；承担的郑洛新自创区产业集群专项“新一代碳化硅材料关键技术研发及产业化”项目顺利通过验收，打破了国外技术垄断，填补了国内垃圾焚烧发电行业高效、长寿耐材技术的空白。

3. 市场开拓

报告期内，公司紧盯市场走势，加强市场研判，积极把握增量市场，抢抓市场新机遇，拓展新业务领域，不断增加市场份额，提升公司市场竞争力。

公司日用玻璃窑项目保质保量按期点火投产，为后期的项目总包业务奠定坚实基础；丙烷脱氢新领域项目顺利竣工，以及重点产品垃圾焚烧发电用复合材料制品和氧化锆系列制品销售额同比实现显著增长，进一步促进公司产品结构升级调整和实现新的利润增长点。

4. 项目建设

报告期内，公司持续加强项目建设管理，稳步推进募投项目建设。

公司年产 1 万吨特种碳化硅新材料项目已基本建设完成，顺利投产，初步实现公司特种碳化硅产能扩张预期目标；年产 9 万吨新型耐火材料项目，其中年产 4 万吨高温陶瓷复合新型耐火材料生产线的厂房主体工程已基本建设完成，一期主体设备正在建设安装，预计年底前竣工；其他募投项目实施工作正在逐步推进。

5. 经营管理

报告期内，公司研究制定构建中国宝武高温非金属材料“一总部多基地”管控模式，开展“一总部多基地”管控体系建设工作，进一步规范和完善管理体系和管理流程，不断夯实经营管

理基础，提升经营管理效率；系统谋划公司内部资源优化整合，加快各项业务深度融合，充分发挥自身优势，推动公司实现高质量发展。

2023年2月28日，公司成功入选国资委“创建世界一流专精特新示范企业”，公司将充分运用相关创新政策，发挥专业特点，强化精益管理，提升自主创新能力，更好地发挥专精特新示范引领作用。

报告期内公司经营情况的重大变化，以及报告期内发生的对公司经营情况有重大影响和预计未来会有重大影响的事项

适用 不适用

五、风险因素

适用 不适用

1. 技术和人才流失风险

耐火材料产品种类繁多，中高档产品存在较高技术壁垒。随着钢铁、有色、建材等高温工业的技术进步，以及对配套耐火材料的采购、施工等逐步趋向整体承包模式，下游客户对耐火材料供应商的技术配套、品种多样化、现场施工水平和现场应用技术服务水平等方面提出了更高的要求，形成了更高的技术壁垒。公司多年来积累的专业技术基础、生产技术经验、工艺技术诀窍和现场服务经验若发生泄密或技术人员流失，将对公司的生产经营带来较大的影响。公司拥有的专利等知识产权是公司核心竞争力的重要组成部分。如果由于核心技术人员流动、或知识产权保护措施不力等原因，导致公司知识产权受到侵害或泄密，将在一定程度上削弱公司的技术优势，对公司竞争力产生不利影响。

2. 新产品成果转化风险

高温工业的发展促进耐火材料行业的技术进步和产业升级，对于耐火材料企业的持续研发能力也提出了更高要求，公司虽然积累了一定的创新技术成果，但如果未来不能有效地将这些成果成功地实施转化和产业化，形成新产品，或者在技术革新进程中不能与时俱进，将可能被其他具有新产品、新技术的公司赶超，从而影响公司发展前景。

3. 知识产权受到侵害和泄密的风险

公司拥有的专利等知识产权是公司核心竞争力的重要组成部分。如果由于核心技术人员流动、或知识产权保护措施不力等原因，导致公司知识产权受到侵害或泄密，将在一定程度上削弱公司的技术优势，对公司竞争力产生不利影响。

4. 市场竞争加剧的风险

我国耐火材料行业生产规模相对分散，整体处于完全竞争的状态，市场竞争较为激烈。我国国内耐火材料行业整合速度加快，同时随着区域经济一体化程度的不断提高，国际耐火材料生产企业参与中国耐火材料市场竞争，耐火材料市场竞争较为激烈。公司如果未来无法准确把握行业发展趋势或无法快速应对市场竞争状况的变化，竞争优势可能被削弱，面临现有市场份额及盈利能力下降的风险。

5. 原材料价格波动的风险

公司采购原材料主要为碳化硅、氧化铬、刚玉、高品电熔块、金属硅、矾土、镁砂等原材料。上述原材料受开采量以及耐火材料行业生产规模、市场变化、行业政策等因素影响，近几年部分原材料价格有不同幅度的波动。若原材料采购价格出现大幅度的波动，将向耐火材料行业传导，一定程度影响公司的盈利空间。

6. 环保要求进一步趋严风险

耐火材料在生产过程中主要产生废气、固废等污染物以及噪声污染。公司从事耐火材料行业时间较长，且一直积极响应国家号召做好环保工作，但随着国家及各省市地区对环保整治力度的持续加强，可能给公司带来环保投入加大等风险。

7. 业务规模扩张带来的管理风险

随着公司耐火材料销量增长较快，资产规模持续扩大，在公司管理、科研开发、资本运作、市场开拓等方面对管理层提出更高的要求，增加公司管理与运作的难度。如果公司管理体系和人力资源统筹能力不能够随着公司业务及人员规模的扩张而相应提升，则会对公司发展造成不利影响。

8. 应收账款发生坏账的风险

公司产品的下游客户主要为钢铁、有色、建材等类型企业，客户通常规模较大，信用资质良好，坏账风险较小。但如果公司主要客户的财务状况出现恶化，或者行业情况、经营情况和商业信用发生重大不利变化，公司应收账款产生坏账的可能性将增加，从而给公司的生产经营带来不利影响。

9. 税收优惠风险

中钢洛耐于 2022 年 12 月 1 日被认定为高新技术企业，有效期三年，享受税收优惠时间为 2022 年度、2023 年度、2024 年度。中钢洛耐院于 2020 年 9 月 9 日被认定为高新技术企业，有效期三年，享受税收优惠时间为 2020 年度、2021 年度、2022 年度，目前正在按相关规定申报高新技术企业资格重新认定。耐研滨河于 2022 年 10 月 12 日被认定为高新技术企业，有效期三年，享受税收优惠时间 2022 年度、2023 年度、2024 年度。洛耐新材料于 2021 年 12 月 15 日被认定为高新技术企业，有效期三年，享受税收优惠时间为 2021 年度、2022 年度、2023 年度。如果将来国家、地方有关高新技术企业的认定标准或相关税收优惠政策发生变化或出现其他不利情形，公司不能继续享受该税收优惠，将对公司的经营业绩造成不利影响。

10. 政府补助政策变化风险

作为国内耐火材料行业的领先企业，公司耐火材料项目获得了有关政府部门的高度重视和大力支持。报告期内，公司计入当期损益的政府补助金额为 2,501.5 万元，占公司利润总额的比例为 30.78%，对公司经营业绩影响较大。如果未来政府对行业支持政策发生变化导致政府补助缩减甚至取消，将会对公司造成不利影响。

11. 行业风险

我国耐火材料行业生产规模相对分散，市场竞争较为激烈，头部企业所占市场份额有限、智能制造水平不足、低价竞销、产品创新能力有限，行业利润率低。随着区域经济一体化程度的不断提高，国际耐火材料生产企业参与中国耐火材料市场竞争，耐火材料市场竞争较为激烈。公司如果未来无法准确把握行业发展趋势或无法快速应对市场竞争状况的变化，竞争优势可能被削弱，面临现有市场份额及盈利能力下降的风险。全球环境更趋复杂严峻，随着不可预计的外部因素和政策影响，市场上下游供需出现变化，随时可能导致剧烈的价格波动与随之而来的竞争。

耐火材料主要应用的钢铁、建材、有色金属、军工等高温工业未来的市场状况、技术进步需求、产品结构调整方向等发展趋势直接决定了耐火材料行业的市场前景。若下游行业固定资产投资减缓，结构调整，耐火材料需求量将逐渐下降，也将导致耐材行业自身产能过剩；下游行业产品升级也将给耐火材料需求结构带来新变化、新要求。下游行业市场状况的改变，也将向其上游行业传导，存在上下游行业发展趋势变化的风险。

12. 宏观环境风险

当前，全球经济仍处在调整中，受贸易保护主义抬头、国际汇率波动、通胀压力冲击、部分地区政治不稳定等因素影响，全球产业布局深度调整，外需增长不确定性增强。我国经济恢复的基础尚不牢固，若宏观调控政策以及市场需求释放动能不足，将对房地产市场复苏支撑有所减弱，钢铁、建材和玻璃等上游行业需求改善或不及预期，耐材行业需求存在不确定性。此外，公司所处行业与国家宏观经济政策以及产业政策有着密切联系，国民经济发展的周期波动、国家行业发展方向等方面政策变化均或对公司的生产经营造成影响。未来如果公司不能根据宏观经济形势和市场环境的变化及时调整经营策略，或对公司业务经营造成不利影响，进而影响到公司经营目标的实现与盈利能力。

13. 关于诉讼的风险

公司（被告）与内蒙古亿维玻璃纤维制造有限公司（原告）于 2019 年 7 月 3 日签订《玻璃窑炉整体熔池新产品试验合同》，后双方对公司提供的耐火材料是否符合合同约定产生争议，原告于 2020 年 8 月 10 日向赤峰市中级人民法院提起诉讼，诉讼请求判令被告赔偿各项损失 37,818,228.21 元，并判令被告承担诉讼费、保全费、鉴定费。公司先后向法院提出了管辖权异议上诉、司法鉴定申请书及民事反诉状，案件正在按照程序推进中，目前尚未进入实体审理，尚未判决。该项诉讼，公司可能承担的最大法律责任为承担原告主张的 3,781.82 万元，及公司无法收回原告 377.25 万元货款。案件在审理过程中，原告向赤峰市中级人民法院申请了财产保全，公司银行基本账户被法院冻结资金 38,000,000.00 元，占公司最近一期经审计货币资金余额的 1.58%。

公司（原告）与池州冠华黄金冶炼有限公司（被告）自 2013 年以来发生业务往来，截至 2017 年 10 月，被告应当支付公司剩余货款但尚未支付，公司于 2017 年 10 月向安徽省池州市贵池区人民法院提起诉讼，诉讼请求判令被告偿还欠款 8,916,340.07 元及逾期利息，并由被告承

担案件费用。2017年12月20日，安徽省池州市贵池区人民法院作出《民事判决书》，判令被告于判决生效之日起三十日内向公司支付剩余货款8,916,340.07元及逾期利息。截至2023年6月末，公司已收回货款576.47万元，产品退库核销应收账款7.41万元，余额307.75万元已全额计提坏账准备。

六、报告期内主要经营情况

详见本节“四、经营情况的讨论与分析”。

(一) 主营业务分析

1 财务报表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

| 科目 | 本期数 | 上年同期数 | 变动比例(%) |
|---------------|------------------|------------------|---------|
| 营业收入 | 1,370,283,541.18 | 1,392,212,942.87 | -1.58 |
| 营业成本 | 1,097,164,539.38 | 1,079,643,928.19 | 1.62 |
| 销售费用 | 31,719,514.98 | 24,303,616.63 | 30.51 |
| 管理费用 | 73,997,234.41 | 68,278,652.41 | 8.38 |
| 财务费用 | 4,441,390.57 | -3,972,185.69 | 211.81 |
| 研发费用 | 86,175,777.07 | 75,146,567.03 | 14.68 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -95,311,144.55 | -40,001,657.89 | -138.27 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | 7,439,684.49 | -300,741,886.78 | 102.47 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -288,438,705.42 | 1,532,890,901.24 | -118.82 |

营业收入变动原因说明:较上年度无较大变动;

营业成本变动原因说明:较上年度无较大变动;

销售费用变动原因说明:主要系开展销售活动增加所致;

管理费用变动原因说明:较上年度无较大变动;

财务费用变动原因说明:主要系新增委托贷款及汇兑损益影响所致;

研发费用变动原因说明:较上年度无较大变动;

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系应收账款上升,货款回收率低所致;

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系公司持有的银行结构性存款变动所致;

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系公司本期偿还贷款及分配股利所致。

2 本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

(三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

| 项目名称 | 本期期末数 | 本期期末数 占总资产的 比例 (%) | 上年期末数 | 上年期末数 占总资产的 比例 (%) | 本期期末金额 较上年期末变 动比例 (%) | 情况说明 |
|--------|------------------|--------------------------|----------------|--------------------------|-----------------------------|--------------------------|
| 应收账款 | 1,026,726,101.51 | 17.17 | 822,167,724.39 | 13.26 | 24.88 | 主要系发货集中，未到回款节点所致 |
| 应收款项融资 | 16,082,731.20 | 0.27 | 76,561,254.65 | 1.23 | -78.99 | 主要系持有的“6+9”银行的银行承兑汇票减少所致 |
| 其他应收款 | 22,900,841.27 | 0.38 | 31,135,920.03 | 0.50 | -26.45 | 主要系本期保证金收回所致 |
| 合同资产 | 62,873,491.93 | 1.05 | 80,995,666.77 | 1.31 | -22.37 | 主要系应收质保金减少所致 |
| 使用权资产 | 336,467.25 | 0.01 | 472,529.67 | 0.01 | -28.79 | 主要系本期计提折旧所致 |
| 长期待摊费用 | 99,388.38 | 0.00 | 235,662.12 | 0.00 | -57.83 | 主要系将价值较小的长期待摊费用在本期全部摊销所致 |
| 应付票据 | 361,763,038.19 | 6.05 | 281,130,044.24 | 4.53 | 28.68 | 主要系应付票据开立增加所致 |
| 合同负债 | 254,608,787.41 | 4.26 | 326,771,102.66 | 5.27 | -22.08 | 主要系预收账款减少所致 |
| 长期应付款 | 576,599.00 | 0.01 | 897,118.97 | 0.01 | -35.73 | 主要系本期支付职工安置及人才奖励所致 |

其他说明

无

2. 境外资产情况

□适用 √不适用

3. 截至报告期末主要资产受限情况

√适用 □不适用

(1) 本公司受限制的货币资金明细如下：

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|----------------|----------------|
| 银行承兑汇票保证金 | 212,760,756.27 | 151,720,442.82 |
| 保函保证金 | 40,350,008.02 | 43,485,754.86 |
| 司法冻结 | 38,450,000.00 | 38,450,000.00 |
| 定期存款质押 | 68,500,000.00 | 68,500,000.00 |
| 冻结资金 | 40,500,000.00 | 40,500,000.00 |
| 合计 | 400,560,764.29 | 342,656,197.68 |

(2) 本公司已质押的应收票据如下：

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|----------------|----------------|
| 应收票据 | 101,970,087.07 | 55,643,630.66 |
| 应收款项融资 | | 62,738,864.23 |
| 合计 | 101,970,087.07 | 118,382,494.89 |

4. 其他说明

□适用 √不适用

(四) 投资状况分析**对外股权投资总体分析**

□适用 √不适用

1. 重大的股权投资

□适用 √不适用

2. 重大的非股权投资

□适用 √不适用

3. 以公允价值计量的金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 资产类别 | 期初数 | 本期公允价值变动损益 | 计入权益的累计公允价值变动 | 本期计提的减值 | 本期购买金额 | 本期出售/赎回金额 | 其他变动 | 期末数 |
|------|----------------|------------|---------------|---------|------------------|------------------|------|----------------|
| 股票 | 530,684.10 | -54,729.58 | -724,118.31 | | | | | 475,954.52 |
| 银行理财 | 350,260,249.41 | 523,038.28 | | | 2,550,000,000.00 | 2,620,000,000.00 | | 280,783,287.69 |
| | | | | | | | | |
| 合计 | 350,790,933.51 | 468,308.7 | -724,118.31 | | 2,550,000,000.00 | 2,620,000,000.00 | | 281,259,242.21 |

证券投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 证券品种 | 证券代码 | 证券简称 | 最初投资成本 | 资金来源 | 期初账面价值 | 本期公允价值变动损益 | 计入权益的累计公允价值变动 | 本期购买金额 | 本期出售金额 | 处置损益 | 期末账面价值 | 会计核算科目 |
|------|--------|------|--------------|--------|------------|------------|---------------|--------|--------|------|------------|---------|
| 股票 | 601005 | 重庆钢铁 | 1,049,797.28 | 债务重组取得 | 450,728.18 | -51,348.78 | -650,417.88 | | | | 399,379.40 | 交易性金融资产 |
| 股票 | 000912 | 泸天化 | 150,275.55 | 债务重组取得 | 79,955.92 | -3,380.80 | -73,700.43 | | | | 76,575.12 | 交易性金融资产 |
| 合计 | / | / | 1,200,072.83 | / | 530,684.10 | -54,729.58 | -724,118.31 | | | | 475,954.52 | / |

私募基金投资情况

□适用 √不适用

衍生品投资情况

□适用 √不适用

(五) 重大资产和股权出售

□适用 √不适用

(六) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

详情参照“第十节财务报告”之“七、合并财务报表项目注释”之“17、长期股权投资”及“九、在其他主体中的权益”。

(七) 公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

七、其他披露事项

□适用 √不适用

第四节 公司治理**一、股东大会情况简介**

| 会议届次 | 召开日期 | 决议刊登的指定网站的查询索引 | 决议刊登的披露日期 | 会议决议 |
|-----------------|-----------------|----------------|-----------------|--|
| 2023 年第一次临时股东大会 | 2023 年 3 月 17 日 | www.sse.com.cn | 2023 年 3 月 18 日 | 本次会议审议通过了《关于公司 2023 年度日常关联交易预计的议案》，不存在否决议案情况。具体内容详见公司刊登在指定披露媒体及上海证券交易所网站的公告。 |
| 2022 年年度股东大会 | 2023 年 5 月 11 日 | www.sse.com.cn | 2023 年 5 月 12 日 | 本次会议审议通过了《关于公司 2022 年度董事会工作报告的议案》等 8 项议案，不存在否决议案情况。具体内容详见公司刊登在指定披露媒体及上海证券交易所网站的公告。 |
| 2023 年第二次临时股东大会 | 2023 年 5 月 29 日 | www.sse.com.cn | 2023 年 5 月 30 日 | 本次会议审议通过了《关于补选公司第一届董事会非独立董事的议案》，不存在否决议案情况。具体内容详见公司刊登在指定披露媒体及上海证券交易所网站的公告。 |

表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

□适用 √不适用

股东大会情况说明

√适用 □不适用

报告期内，公司共召开 3 次股东大会，公司董事会提交股东大会审议的全部议案均获得股东大会审议通过。

二、公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员变动情况

√适用 □不适用

| 姓名 | 担任的职务 | 变动情形 |
|-----|-------|------|
| 李国富 | 董事长 | 离任 |
| 王云琪 | 董事 | 离任 |
| 刘长龙 | 财务总监 | 离任 |
| 李丹 | 副总经理 | 离任 |
| 杨自尚 | 副总经理 | 离任 |
| 赵洪波 | 副总经理 | 离任 |
| 左锐 | 副总经理 | 聘任 |
| 张文洋 | 董事长 | 选举 |

公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员变动的情况说明

√适用 □不适用

公司原董事长兼法定代表人李国富先生、原董事王云琪先生于 2023 年 5 月先后向公司提交书面辞职报告，分别辞去公司董事长兼法定代表人、公司董事职务。根据相关法律法规、规范性文件及《公司章程》规定，经相关股东推荐，公司于 2023 年 5 月 29 日召开股东大会和董事会会议，同意选举张文洋先生为公司董事长，并同意由张文洋先生担任公司法定代表人。

2023 年 5 月 12 日，公司召开董事会会议，审议通过了《关于补充聘任公司副总经理并调整部分高级管理人员职务的议案》，董事会同意聘任左锐先生为公司副总经理，同意将王战民先生的职务由常务副总经理调整为副总经理。

2023 年 5 月，公司原财务总监刘长龙先生及副总经理李丹女士、杨自尚先生和赵洪波先生分别向公司提交书面辞职报告，刘长龙先生辞去公司财务总监职务，李丹女士、杨自尚先生及赵洪波先生分别辞去公司副总经理职务。

2023 年 7 月 21 日，公司召开董事会会议，审议通过了《关于聘任公司财务总监的议案》，同意聘任公司现任副总经理耿可明先生为副总经理兼财务总监。

公司核心技术人员认定情况说明

□适用 √不适用

三、利润分配或资本公积金转增预案

半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

| | |
|-----------------------|---|
| 是否分配或转增 | 否 |
| 每 10 股送红股数（股） | / |
| 每 10 股派息数（元）（含税） | / |
| 每 10 股转增数（股） | / |
| 利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明 | |
| 本报告期内无利润分配或资本公积金转增预案。 | |

四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

□适用 √不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用**第五节 环境与社会责任****一、环境信息情况**

| | |
|-------------------|--------|
| 是否建立环境保护相关机制 | 是 |
| 报告期内投入环保资金（单位：万元） | 903.89 |

(一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其主要子公司的环保情况说明适用 不适用**(二) 重点排污单位之外的公司的环保情况说明**适用 不适用**1. 因环境问题受到行政处罚的情况**适用 不适用

报告期内，没有因环境问题受到行政处罚的情况。

2. 参照重点排污单位披露其他环境信息适用 不适用

生产经营场所已取得必要的环境保护手续，在生产经营过程中遵守国家 and 地方有关环境保护的法律法规，不存在因违反国家和地方有关环保相关法律、法规和规章的行为而遭受处罚的情形。

3. 未披露其他环境信息的原因适用 不适用**(三) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明**适用 不适用

(四) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

□适用 √不适用

(五) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

| | |
|--|-----------------------------------|
| 是否采取减碳措施 | 是 |
| 减少排放二氧化碳当量（单位：吨） | / |
| 减碳措施类型（如使用清洁能源发电、在生产过程中使用减碳技术、研发生产助于减碳的新产品等） | 利用厂房屋顶建设分布式光伏发电系统，目前已经基本建成，待并网发电。 |

具体说明

□适用 √不适用

二、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

√适用 □不适用

报告期内，中钢洛耐认真贯彻落实习近平总书记关于乡村振兴的重要论述精神，按照相关决策部署，继续派驻驻村帮扶第一书记，结对帮扶汝阳县城关镇井沟社区。通过开展创建五星党支部、防返贫动态监测、发展香菇特色产业、持续消费帮扶、实施供排水一体化改造项目、乡村环境卫生专项整治等活动，巩固拓展脱贫攻坚成果同乡村振兴有效衔接工作取得扎实成效。上半年，通过消费帮扶，累计帮助农户销售粉条、香菇、蜂蜜、土鸡蛋等农副产品 43 万余元；积极实施井沟社区供排水管网一体化改造，铺设管网 4400 米，拓宽硬化主干道 2300 米；“三夏”期间，组织志愿者对监测户、外出打工户、缺劳力户等困难群众进行重点帮扶；七一前后，组织驻村工作队、社区干部开展第一书记讲党课、重温入党誓词、组织一次“七一”慰问、共商一次产业规划、解决一批实际困难等系列活动，持续增强基层党组织凝聚力，建强支部战斗堡垒。井沟社区党支部被评为城关镇优秀基层党组织；驻村第一书记翟亚锋被评为汝阳县城关镇优秀共产党员，被汝阳县融媒体中心宣传报道两次。

第六节 重要事项

一、承诺事项履行情况

(一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

√适用 □不适用

| 承诺背景 | 承诺类型 | 承诺方 | 承诺内容 | 承诺时间及期限 | 是否有履行期限 | 是否及时严格履行 | 如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因 | 如未能及时履行应说明下一步计划 |
|--------------------|--------|--------------------|------------------|------------------|---------|----------|----------------------|-----------------|
| 收购报告书或权益变动报告书中所作承诺 | 解决同业竞争 | 中国宝武 | 注 1 | 2022/12/23; 注 1 | 是 | 是 | 不适用 | 不适用 |
| | 其他 | 中国宝武 | 保持公司独立性的承诺, 注 2 | 2022/12/23; 注 2 | 否 | 是 | 不适用 | 不适用 |
| | 解决关联交易 | 中国宝武 | 注 3 | 2022/12/23; 注 3 | 否 | 是 | 不适用 | 不适用 |
| 与首次公开发行相关的承诺 | 其他 | 中钢科技、中钢集团 | 股份减持承诺, 详见注 4 | 2020/12/15; 注 4 | 是 | 是 | 不适用 | 不适用 |
| | 其他 | 双百壹号、北京建祥龙、洛阳市国资公司 | 股份减持承诺, 详见注 5 | 2020/12/15; 注 5 | 是 | 是 | 不适用 | 不适用 |
| | 股份限售 | 中钢科技、中钢集团、冶金科技 | 注 6 | 2020/12/15; 注 6 | 是 | 是 | 不适用 | 不适用 |
| | 股份限售 | 双百壹号、北京建祥龙 | 注 7 | 2021/3/5; 注 7 | 是 | 是 | 不适用 | 不适用 |
| | 股份限售 | 洛阳市国资公司 | 注 8 | 2021/3/5; 注 8 | 是 | 是 | 不适用 | 不适用 |
| | 股份限售 | 滨河碳化硅、深圳南电、丁卯中和 | 注 9 | 2021/3/5; 注 9 | 是 | 是 | 不适用 | 不适用 |
| | 股份限售 | 员工持股平台 | 注 10 | 2020/12/15; 注 10 | 是 | 是 | 不适用 | 不适用 |
| | 股份限售 | 董事、高级管理人员 | 注 11 | 2020/12/15; 注 11 | 是 | 是 | 不适用 | 不适用 |
| | 股份限售 | 监事 | 注 12 | 2020/12/15; 注 12 | 是 | 是 | 不适用 | 不适用 |
| 股份限售 | 核心技术人员 | 注 13 | 2020/12/15; 注 13 | 是 | 是 | 不适用 | 不适用 | |

| | | | | | | | |
|--------|--|------------------------|------------------|---|---|-----|-----|
| 股份限售 | 中信建投投资有限公司 | 注 14 | 2022/2/25; 注 14 | 是 | 是 | 不适用 | 不适用 |
| 股份限售 | 中信建投中钢洛耐科创板战略配售集合资产管理计划 | 注 15 | 2022/2/25; 注 15 | 是 | 是 | 不适用 | 不适用 |
| 股份限售 | 中国国有企业混合所有制改革基金有限公司、国家军民融合产业投资基金有限责任公司、诚通国合资产管理有限公司、洛阳西苑国有资本投资有限公司、洛阳市洛新建设投资有限公司 | 注 16 | 2022/2/25; 注 16 | 是 | 是 | 不适用 | 不适用 |
| 解决关联交易 | 中钢科技、中钢集团 | 注 17 | 2020/12/15; 注 17 | 否 | 是 | 不适用 | 不适用 |
| 解决关联交易 | 双百壹号、北京建祥龙、洛阳市国资公司 | 注 18 | 2020/12/15; 注 18 | 否 | 是 | 不适用 | 不适用 |
| 解决关联交易 | 董事、监事、高级管理人员 | 注 19 | 2020/12/15; 注 19 | 否 | 是 | 不适用 | 不适用 |
| 解决同业竞争 | 中钢科技、中钢集团 | 注 20 | 2020/12/15; 注 20 | 否 | 是 | 不适用 | 不适用 |
| 分红 | 中钢洛耐 | 利润分配承诺, 详见注 21 | 2020/12/15; 注 21 | 是 | 是 | 不适用 | 不适用 |
| 其他 | 中钢洛耐 | 关于填补被摊薄即期回报的承诺, 详见注 22 | 2020/12/15; 注 22 | 否 | 是 | 不适用 | 不适用 |
| 其他 | 中钢科技、中钢集团 | 关于填补被摊薄即期回报的承诺, 详见注 23 | 2020/12/15; 注 23 | 否 | 是 | 不适用 | 不适用 |
| 其他 | 董事、高级管理人员 | 关于填补被摊薄即期回报的承诺, 详见注 24 | 2020/12/15; 注 24 | 否 | 是 | 不适用 | 不适用 |

| | | | | | | | |
|----|---------------------|-----------------------|-----------------|---|---|-----|-----|
| 其他 | 中钢洛耐 | 公开承诺事项未履行的约束措施，详见注 25 | 2020/12/15；注 25 | 否 | 是 | 不适用 | 不适用 |
| 其他 | 中钢科技、中钢集团 | 公开承诺事项未履行的约束措施，详见注 26 | 2020/12/15；注 26 | 否 | 是 | 不适用 | 不适用 |
| 其他 | 双百壹号、洛阳国资公司、北京建祥龙 | 公开承诺事项未履行的约束措施，详见注 27 | 2020/12/15；注 27 | 否 | 是 | 不适用 | 不适用 |
| 其他 | 员工持股平台 | 公开承诺事项未履行的约束措施，详见注 28 | 2020/12/15；注 28 | 否 | 是 | 不适用 | 不适用 |
| 其他 | 董事、监事、高级管理人员、核心技术人员 | 公开承诺事项未履行的约束措施，详见注 29 | 2020/12/15；注 29 | 否 | 是 | 不适用 | 不适用 |
| 其他 | 中钢科技、中钢集团 | 关于避免资金占用的承诺，详见注 30 | 2020/12/15；注 30 | 否 | 是 | 不适用 | 不适用 |
| 其他 | 董事、监事、高级管理人员 | 关于避免资金占用的承诺，详见注 31 | 2020/12/15；注 31 | 否 | 是 | 不适用 | 不适用 |
| 其他 | 中国宝武 | 关于控制权稳定的承诺，详见注 32 | 2022/1/7；注 32 | 否 | 是 | 不适用 | 不适用 |
| 其他 | 中钢集团金融债权人委员会 | 关于控制权稳定的承诺，详见注 33 | 2022/1/10；注 33 | 否 | 是 | 不适用 | 不适用 |
| 其他 | 中钢洛耐 | 关于稳定股价的承诺，详见注 34 | 2020/12/15；注 34 | 是 | 是 | 不适用 | 不适用 |

| | | | | | | | | |
|--|----|-----------|------------------|-----------------|---|---|-----|-----|
| | 其他 | 中钢科技、中钢集团 | 关于稳定股价的承诺，详见注 35 | 2020/12/15；注 35 | 是 | 是 | 不适用 | 不适用 |
| | 其他 | 董事、高级管理人员 | 关于稳定股价的承诺，详见注 36 | 2020/12/15；注 36 | 是 | 是 | 不适用 | 不适用 |

注 1： 国务院国有资产监督管理委员会拟将其所持中国中钢集团有限公司（以下简称“中钢集团”）100%的股权无偿划转至中国宝武钢铁集团有限公司（以下简称“本公司”）。本次无偿划转完成后，本公司将取得中钢集团下属上市公司中钢洛耐科技股份有限公司（以下简称“中钢洛耐”）控制权。为保证中钢洛耐及其中小股东的合法权益，消除和避免本公司及本公司控制的其他企业与中钢洛耐之间的同业竞争，本公司承诺如下： 1、针对本次无偿划转完成后本公司/本公司控制的其他企业与中钢洛耐存在的部分业务重合情况，根据现行法律法规和相关政策的要求，本公司将自取得中钢洛耐控制权之日起五年内，并力争用更短的时间，按照相关证券监管部门的要求，在符合届时适用的法律法规及相关监管规则的前提下，本着有利于上市公司发展和维护股东利益尤其是中小股东利益的原则，综合运用资产重组、业务调整、委托管理等多种方式，稳妥推进相关业务整合以解决同业竞争问题。前述解决方式包括但不限于：（1）资产重组：采取现金对价或者发行股份对价等相关法律法规允许的不同方式购买资产、资产置换、资产转让或其他可行的重组方式，逐步对本公司/本公司控制的其他企业与中钢洛耐存在业务重合部分的资产进行梳理和重组，消除部分业务重合的情形；（2）业务调整：对本公司/本公司控制的其他企业与中钢洛耐的业务边界进行梳理，尽最大努力实现差异化的经营，例如通过资产交易、业务划分等不同方式实现业务区分，包括但不限于在业务构成、产品档次、应用领域与客户群体等方面进行区分；（3）委托管理：对于业务存在重合的部分，由涉及方通过签署委托协议的方式，将业务存在重合的部分相关资产经营涉及的决策权和管理权全权委托其中一方进行统一管理；（4）在法律法规和相关政策允许的范围内其他可行的解决措施。上述解决措施的实施以根据相关法律法规履行必要的上市公司审议程序、证券监管部门及相关主管部门的审批程序为前提。 2、本公司目前尚未就解决本公司/本公司控制的其他企业与中钢洛耐存在的部分业务重合问题制定具体的实施方案和时间安排，本公司将在制定出可操作的具体方案后及时按相关法律法规要求履行信息披露义务。 3、除上述情况外，本公司或其他子公司获得与中钢洛耐的业务可能产生竞争的业务机会时，本公司将尽最大努力给予中钢洛耐该类机会的优先发展权和项目的优先收购权，促使有关交易的价格是公平合理的，并将以与独立第三方进行正常商业交易时所遵循的商业惯例作为定价依据。 4、本公司保证严格遵守法律、法规以及上市公司章程及其相关管理制度的规定，不利用上市公

司间接控股股东的地位谋求不正当利益，进而损害上市公司其他股东的权益。5、上述承诺于本公司拥有中钢洛耐控制权期间持续有效。如因本公司未履行上述所作承诺而给中钢洛耐造成损失，本公司将承担相应的赔偿责任。

注 2：国务院国有资产监督管理委员会拟将其所持中国中钢集团有限公司（以下简称“中钢集团”）100%的股权无偿划转至中国宝武钢铁集团有限公司（以下简称“中国宝武”）。本次无偿划转完成后，中国宝武将取得中钢集团下属上市公司中钢洛耐科技股份有限公司（以下简称“中钢洛耐”）控制权。为保证中钢洛耐及其中小股东的合法权益，中国宝武就保持中钢洛耐的独立性承诺如下：1、中国宝武保证在资产、人员、财务、机构和业务方面与中钢洛耐保持独立，并严格遵守中国证监会关于上市公司独立性的相关规定，不利用间接控股股东地位违反中钢洛耐规范运作程序、干预中钢洛耐经营决策、损害中钢洛耐和其他股东的合法权益。中国宝武及其控制的其他下属企业保证不以任何方式占用中钢洛耐及其控制的下属企业的资金。2、上述承诺于中国宝武拥有中钢洛耐控制权期间持续有效。如因中国宝武未履行上述所作承诺而给中钢洛耐造成损失，中国宝武将承担相应的赔偿责任。

注 3：国务院国有资产监督管理委员会拟将其所持中国中钢集团有限公司（以下简称“中钢集团”）100%的股权无偿划转至中国宝武钢铁集团有限公司（以下简称“本公司”）。本次无偿划转完成后，本公司将取得中钢集团下属上市公司中钢洛耐科技股份有限公司（以下简称“中钢洛耐”）控制权。本公司就减少及规范与中钢洛耐的关联交易承诺如下：1、本公司将确保中钢洛耐的业务独立、资产完整，具备独立完整的产、供、销以及其他辅助配套的系统。2、本公司及本公司控制的其他企业不会利用对中钢洛耐的控制权谋求与中钢洛耐及其下属企业优先达成交易。3、本公司及本公司控制的其他企业将避免、减少与中钢洛耐及其下属企业之间不必要的交易。若存在确有必要且不可避免的交易，本公司及本公司控制的其他企业将与中钢洛耐及其下属企业按照公平、公允、等价有偿等原则依法签订协议，履行合法程序，并将按照有关法律、法规及规范性文件的要求和《中钢洛耐科技股份有限公司章程》的规定，依法履行信息披露义务并履行相关的内部决策、报批程序，保证不以与市场价格相比显失公允的条件与中钢洛耐及其下属企业进行交易，亦不利用该类交易从事任何损害中钢洛耐及其他股东的合法权益的行为。4、如本公司违反上述承诺，本公司将依法承担及赔偿因此给中钢洛耐造成的损失。

注 4：本公司将严格遵守已做出的关于所持股份的流通限制及自愿锁定的承诺，在限售期内，不出售本次公开发行前持有的公司股份。

锁定期届满后，在满足以下条件的前提下，可进行减持：

- 1、上述锁定期已届满且没有延长锁定期的相关情形；如有延长锁定期的相关情形，则延长锁定期已届满。
- 2、如发生本公司需向投资者进行赔偿的情形，本公司已经依法承担赔偿责任。

本公司在锁定期届满后减持所持公司股票的，将通过法律法规允许的交易方式进行减持，如通过证券交易所集中竞价交易减持股份的，应当在首次卖出的 15 个交易日前向证券交易所报告并预先披露减持计划，以其他方式减持应依法提前至少 3 个交易日予以公告；本公司在锁定期届满后两年内减持所持公司股票的，减持价格不低于发行价（自公司股票上市至其减持期间，公司如有派息、送股、资本公积金转增股本、配股等除权除息事项，减持底价下限和股份数将相应进行调整）。

如未履行上述承诺出售股票，则本公司应将违反承诺出售股票所取得的收益（如有）上缴公司所有，并将赔偿因违反承诺出售股票给公司或其他股东因此造成的损失。

注 5： 本公司/本企业将严格遵守已做出的关于所持股份的流通限制及自愿锁定的承诺，在限售期内，不出售本次公开发行前持有的公司股份。

锁定期届满后，在满足以下条件的前提下，可进行减持：

- 1、上述锁定期已届满且没有延长锁定期的相关情形；如有延长锁定期的相关情形，则延长锁定期已届满。
- 2、如发生本公司/本企业需向投资者进行赔偿的情形，本公司已经依法承担赔偿责任。
- 3、在本公司/本企业持有的中钢洛耐上述股票的锁定期限（包括延长的锁定期限）届满后，本公司/本企业可以通过法律法规允许的方式进行减持，如通过证券交易所集中竞价交易减持股份的，应当在首次卖出的 15 个交易日前向证券交易所报告并预先披露减持计划，以其他方式减持应依法提前至少 3 个交易日予以公告。本公司/本企业持有的中钢洛耐上述股票在锁定期限（包括延长的锁定期限）届满后两年内减持的，减持价格不低于本次发行的发行价。若中钢洛耐股票有利润分配、资本公积金转增股本、增发、配股等除权、除息事项的，发行价将进行除权除息调整。

如未履行上述承诺出售股票，则本公司/本企业应将违反承诺出售股票所取得的收益（如有）上缴公司所有，并将赔偿因违反承诺出售股票给公司或其他股东因此造成的损失。

注 6： 作为中钢洛耐的控股股东/间接控股股东/股东，承诺如下：

- 1、自公司股票上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理本次发行前本公司直接或间接持有的公司股份，也不提议由公司回购该部分股份。
- 2、在上述锁定期满后 2 年内减持的，本公司减持价格不低于发行价（指公司首次公开发行股票的发价价格，如果因公司上市后派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，则按照上海证券交易所的有关规定作除权除息处理，下同）。

3、公司上市后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，本公司直接或间接所持公司股票的锁定期限自动延长 6 个月。

注 7：自本公司/本企业取得公司股份登记之日（2020 年 6 月 18 日）起 36 个月内，不转让或者委托他人管理本公司/本企业持有的公司股份，也不提议由公司回购该部分股份。

注 8：1、自公司股票在上海证券交易所上市交易之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理本公司在 2020 年 6 月 18 日前已经持有的公司股份（截至本承诺之日，该部分股份合计 15,296,810 股），也不提议由公司回购该部分股份。

2、本公司在公司 2020 年 6 月 18 日完成增资扩股工商登记之日新取得的股份（截至本承诺之日，该部分股份合计 88,293,190 股），自 2020 年 6 月 18 日起 36 个月，本公司不转让或者委托他人管理该部分股份，也不提议由公司回购该部分股份。

注 9：自本公司/本企业取得公司股份登记之日（2020 年 6 月 18 日）起 36 个月内，不转让或者委托他人管理本公司/本企业持有的公司股份，也不提议由公司回购该部分股份。

注 10：自本承诺函出具之日起，直至以下两个日期的孰晚者，本企业不会以任何方式转让、买卖、委托管理本企业直接或间接持有的首发前股份，也不提议由公司回购该等股份。除非经中钢洛耐事先书面同意，本企业不会就首发前股份设置担保或以其他方式对首发前股份进行处置：

（1）自上海证券交易所公布的《上海证券交易所科创板股票发行上市审核问答》所述的“闭环原则”规定的锁定期届满之日即自公司股票上市之日起 36 个月，或（2）适用法律、证券监管机关或证券交易所要求的员工持股被禁止或限制出售其直接或间接持有的中钢洛耐股份的期间的届满之日。

注 11：1、自公司股票在上海证券交易所上市交易之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理本人直接或间接持有的公司股份，其中，本人通过员工持股平台间接持有的公司股份（如有），还应当遵守公司员工持股计划的相关规定。除上述锁定期限外，本人在担任公司董事或高级管理人员期间，每年转让持有的公司股份不超过本人持有公司股份总数的 25%；离职后半年内，不转让本人持有的公司股份。

2、在上述锁定期满后 2 年内减持的，本人减持价格不低于发行价（指公司首次公开发行股票的发价价格，如果因公司上市后派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，则按照上海证券交易所的有关规定作除权除息处理，下同）。

3、公司上市后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，本人所持公司股票的锁定期限自动延长 6 个月。

注 12: 自公司股票在上海证券交易所上市交易之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理本人直接或间接持有的公司股份，其中，本人通过员工持股平台间接持有的公司股份（如有），还应当遵守公司员工持股计划的相关规定。

除上述锁定期限外，本人在担任公司监事期间，每年转让持有的公司股份不超过本人持有公司股份总数的 25%；离职后半年内，不转让本人持有的公司股份。

注 13: 1、自公司股票在上海证券交易所上市之日起 12 个月内和本人离职后 6 个月内不转让本人直接或间接所持公司首次公开发行前已发行的股份（以下简称“首发前股份”），其中，本人通过员工持股平台间接持有的公司股份，还应当遵守公司员工持股计划的相关规定；

2、自本人直接或间接持有公司本次发行前股份限售期满之日起 4 年内，本人每年转让的首发前股份不超过公司上市时本人所持公司首发前股份总数的 25%（减持比例可以累积使用）。

如相关法律法规及规范性文件或中国证券监督管理委员会及上海证券交易所等证券监管机构对股份锁定期有其他要求，本人同意对所持中钢洛耐股份的锁定期进行相应调整。

注 14: 本公司拟认购中钢洛耐在上海证券交易所科创板首次公开发行的战略配售股票（以下简称“本次配售”），本公司承诺本公司获得本次配售的股票持有期限为自中钢洛耐首次公开发行股票并上市之日起 24 个月。限售期届满后，本机构获得本次战略配售股票的减持适用中国证券监督管理委员会和上海证券交易所关于股份减持的有关规定。

注 15: 本机构就中信建投中钢洛耐科创板战略配售集合资产管理计划（以下简称“资产管理计划”）拟认购中钢洛耐在上海证券交易所科创板首次公开发行的战略配售股票（以下简称“本次战略配售”）的相关事宜承诺如下：

1. 资产管理计划系本机构接受中钢洛耐员工委托设立的集合资产管理计划，不存在受其他投资者委托或委托其他投资者参与本次战略配售的情形；
2. 参与中钢洛耐战略配售符合资产管理计划资产管理合同约定的投资范围；
3. 资产管理计划就本次战略配售获配的中钢洛耐股份，自中钢洛耐首次公开发行并上市之日起十二个月内，将不转让、委托他人管理或由中钢洛耐回购该部分股份。限售期届满后，资产管理计划获得本次战略配售股票的减持适用中国证券监督管理委员会和上海证券交易所关于股份减持的有关规定；
4. 资产管理计划与中钢洛耐、主承销商或其他利益关系人之间不存在输送不正当利益的行为；
5. 中钢洛耐和主承销商未向资产管理计划承诺上市后股价将上涨，或者股价如未上涨将由中钢洛耐购回股票或者给予任何形式的经济补偿；

6. 中钢洛耐的主承销商未承诺承销费用分成、介绍参与其他中钢洛耐战略配售、返还新股配售经纪佣金等作为条件引入资产管理计划；
7. 资产管理计划如违反上述承诺，本机构愿意承担由此引起的相关责任，并接受由此造成的一切损失和后果。

注 16：本机构就拟认购中钢洛耐在上海证券交易所科创板首次公开发行战略配售股票（以下简称“本次战略配售”）的相关事宜承诺如下：

1. 本机构具有相应合法的证券投资主体资格，参与本次战略配售已经依法履行内外部批准程序，参与本次战略配售符合其投资范围和投资领域，不存在任何法律、行政法规、中国证券监督管理委员会、上海证券交易所及中国证券业协会发布的规范性文件或者其他文件禁止或限制参与本次战略配售的情形；
2. 本机构为本次战略配售股票的实际持有人，不存在受其他投资者委托或委托其他投资者参与本次战略配售的情形；
3. 本机构所有认购本次战略配售股票的资金来源为其自有资金，且符合该资金的投资方向；
4. 本机构具备良好的市场声誉和影响力，具有较强资金实力，认可中钢洛耐长期投资价值，并将按照最终确定的发行价格认购承诺认购数量的中钢洛耐股票；
5. 本机构就本次战略配售获配的中钢洛耐股份，自中钢洛耐首次公开发行并上市之日起十二个月内，将不转让、委托他人管理或由中钢洛耐回购该部分股份。限售期届满后，本机构获得本次战略配售股票的减持适用中国证券监督管理委员会和上海证券交易所关于股份减持的有关规定；
6. 本机构与中钢洛耐、主承销商或其他利益关系人之间不存在输送不正当利益的行为；
7. 中钢洛耐和主承销商未向本机构承诺上市后股价将上涨，或者股价如未上涨将由中钢洛耐购回股票或者给予任何形式的经济补偿；
8. 中钢洛耐的主承销商未承诺承销费用分成、介绍参与其他中钢洛耐战略配售、返还新股配售经纪佣金等作为条件引入战略投资者；
9. 本机构如违反上述承诺，愿意承担由此引起的相关责任，并接受由此造成的一切损失和后果。

注 17：本公司已向中钢洛耐首次公开发行股票并在科创板上市的保荐机构、律师及会计师提供了报告期内本公司及本公司关联方与中钢洛耐之间已经发生的全部关联交易情况，且其相应资料是真实、完整的，不存在虚假陈述、误导性陈述、重大遗漏或重大隐瞒。

本公司及本公司关联方与中钢洛耐之间不存在其他任何依照相关法律法规和中国证监会的有关规定应披露而未披露的关联交易。

本公司已被告知、并知悉相关关联方的认定标准。

在本公司作为公司控股股东/间接控股股东期间，本公司及本公司下属或其他关联企业将尽量避免、减少与公司发生关联交易。如因客观情况导致关联交易无法避免的，本公司及本公司下属或其他关联企业将严格遵守相关法律法规、中国证监会相关规定以及公司章程、中钢洛耐《关联交易管理制度》等的规定，确保关联交易程序合法、价格公允，且不会损害中钢洛耐及其他股东的利益。

本公司承诺不利用作为中钢洛耐控股股东/间接控股股东的地位，损害中钢洛耐及其他股东的合法利益。

注 18：本公司/本企业已向中钢洛耐首次公开发行股票并在科创板上市的保荐机构、律师及会计师提供了报告期内本公司/本企业及本公司/本企业关联方与公司之间已经发生的全部关联交易情况，且其相应资料是真实、完整的，不存在虚假陈述、误导性陈述、重大遗漏或重大隐瞒。

本公司/本企业及本公司/本企业关联方与公司之间不存在其他任何依照相关法律法规和中国证监会的有关规定应披露而未披露的关联交易。

本公司/本企业已被告知、并知悉相关关联方的认定标准。

在本公司/本企业作为中钢洛耐持股 5%以上股东期间，本公司/本企业及本公司/本企业下属或其他关联企业将尽量避免、减少与中钢洛耐发生关联交易。如因客观情况导致关联交易无法避免的，本公司/本企业及本公司/本企业下属或其他关联企业将严格遵守相关法律法规、中国证监会相关规定以及公司章程、中钢洛耐《关联交易管理制度》等的规定，确保关联交易程序合法、价格公允，且不会损害中钢洛耐及其他股东的利益。

本公司/本企业承诺不利用作为中钢洛耐股东的地位，损害中钢洛耐及其他股东的合法利益。

注 19：本人已向公司首次公开发行股票并在科创板上市的保荐机构、律师及会计师提供了报告期内本人及本人关联方与公司之间已经发生的全部关联交易情况，且其相应资料是真实、完整的，不存在虚假陈述、误导性陈述、重大遗漏或重大隐瞒。

本人及本人关联方与公司之间不存在其他任何依照相关法律法规和中国证监会的有关规定应披露而未披露的关联交易。

本人已被告知、并知悉相关关联方的认定标准。

在本人作为公司董事/监事/高级管理人员期间，本人及本人下属或其他关联企业将尽量避免、减少与公司发生关联交易。如因客观情况导致关联交易无法避免的，本人及本人下属或其他关联企业将严格遵守相关法律法规、中国证监会相关规定以及公司章程、公司《关联交易管理制度》等的规定，确保关联交易程序合法、价格公允，且不损害公司及其他股东的利益。

本人承诺不利用作为公司董事/监事/高级管理人员的地位，损害公司及其他股东的合法利益。

注 20：本公司作为公司控股股东，为避免本公司及本公司控制的企业与公司之间产生同业竞争事宜，特作出以下不可撤销的承诺及保证：

- 1、本公司及本公司控制的其他企业（不包含公司及其控制的企业，下同）现在或将来均不会在中国境内和境外，单独或与第三方，以任何形式直接或间接从事或参与任何与公司及其控制的企业目前及今后进行的主营业务构成竞争或可能构成竞争的业务或活动；不会在中国境内和境外，以任何形式支持第三方直接或间接从事或参与任何与公司及其控制的企业目前及今后进行的主营业务构成竞争或可能构成竞争的业务或活动；亦不会在中国境内和境外，以其他形式介入（不论直接或间接）任何与公司及其控制的企业目前及今后进行的主营业务构成竞争或可能构成竞争的业务或活动。
- 2、如果本公司及本公司控制的其他企业发现任何与公司及其控制的企业主营业务构成或可能构成直接或间接竞争的新业务机会，应立即书面通知公司及其控制的企业，并尽力促使该业务机会按合理和公平的条款和条件首先提供给公司及其控制的企业。公司及其控制的企业在收到该通知的 30 日内，有权以书面形式通知本公司及本公司控制的其他企业准许公司及其控制的企业参与上述之业务机会。若公司及其控制的企业决定从事的，则本公司及本公司控制的其他企业应当无偿将该新业务机会提供给公司及其控制的企业。仅在公司及其控制的企业因任何原因明确书面放弃有关新业务机会时，本公司及本公司控制的其他企业方可自行经营有关的新业务。
- 3、如公司及其控制的企业放弃前述竞争性新业务机会且本公司及本公司控制的其他企业从事该等与公司及其控制的企业主营业务构成或可能构成直接或间接相竞争的新业务时，本公司将给予公司选择权，以使公司及其控制的企业，有权：
 - （1）在适用法律及有关证券交易所上市规则允许的前提下，随时一次性或多次向本公司及本公司控制的其他企业收购在上述竞争性业务中的任何股权、资产及其他权益；
 - （2）根据国家法律许可的方式选择采取委托经营、租赁或承包经营等方式拥有或控制本公司及本公司控制的其他企业在上述竞争性业务中的资产或业务；
 - （3）要求本公司及本公司控制的其他企业终止进行有关的新业务。本公司将对公司及其控制的企业所提出的要求，予以无条件配合。如果第三方在同等条件下根据有关法律及相应的公司章程具有并且将要行使法定的优先受让权，则上述承诺将不适用，但在这种情况下，本公司及本公司控制的其他企业应尽最大努力促使该第三方放弃其法定的优先受让权。
- 4、在本公司作为公司控股股东期间，如果本公司及本公司控制的其他企业与公司及其控制的企业在经营活动中发生或可能发生同业竞争，公司有权要求本公司进行协调并加以解决。
- 5、本公司承诺不利用重要股东的地位和对公司的实际影响能力，损害公司以及公司其他股东的权益。

6、自本承诺函出具日起，本公司承诺赔偿公司因本公司违反本承诺函所作任何承诺而遭受的一切实际损失、损害和开支。

7、本承诺函至发生以下情形时终止（以较早为准）：

（1）本公司不再持有公司 5%以上股份且本公司不再作为公司控股股东；

（2）公司股票终止在上海证券交易所上市。

注 21：中钢洛耐将严格执行上市后适用的《公司章程（草案）》以及公司股东大会审议通过的《公司股东 2020-2022 年分红回报规划》中的利润分配政策，注重对股东的合理回报并兼顾公司的可持续发展，保持公司利润分配政策的连续性和稳定性。本公司若违反上述承诺，将及时公告违反的事实和原因，除因不可抗力或其他非归属公司必然原因外，将向公司股东和社会公众投资者道歉，同时向投资者提出补充承诺，以保护投资者的利益。

注 22：本次公开发行股票后，公司股本、净资产将有所增长，从而导致公司净资产收益率及每股收益在短期内被摊薄。为降低本次公开发行股票摊薄即期回报的影响，公司承诺将采取有效措施进一步提高募集资金的使用效率，增强公司的业务实力、盈利能力和回报能力，具体如下：

1、规范、有效地使用募集资金，实现项目预期回报

本次发行募集资金到账后，公司将开设董事会决定的募集资金专项账户，并与开户行、保荐机构签订募集资金三方监管协议，确保募集资金专款专用。同时，公司将严格遵守资金管理制度和《募集资金管理制度》的规定，在进行募集资金项目投资时，履行资金支出审批手续，明确各控制环节的相关责任，按项目计划申请、审批、使用募集资金，并对使用情况进行内部考核与审计。

2、积极、稳妥地实施募集资金投资项目

本次募集资金投资项目符合国家产业政策、行业发展趋势与公司发展战略，可有效提升公司业务实力、技术水平与管理能力，从而进一步巩固公司的市场地位，提高公司的盈利能力与综合竞争力。公司已充分做好了募集资金投资项目前期的可行性研究工作，对募集资金投资项目所涉及行业进行了深入的了解和分析，结合行业趋势、市场容量及公司自身等基本情况，最终拟定了项目规划。本次募集资金到位后，公司将加快推进募集资金投资项目的实施，争取早日投产并实现预期效益。

3、提高资金运营效率

公司将进一步提高资金运营效率，降低公司运营成本，通过加快技术研发、市场推广等方式提升公司经营业绩，应对行业波动和行业竞争给公司经营带来的风险，保证公司长期的竞争力和持续盈利能力。

4、完善内部控制，加强资金使用管理和对管理层考核

公司将进一步完善内部控制，加强资金管理，防止资金被挤占挪用，提高资金使用效率；严格控制公司费用支出，加大成本控制力度，提升公司利润率；加强对管理层的考核，将管理层薪酬水平与公司经营效益挂钩，确保管理层恪尽职守、勤勉尽责。

5、其他方式

公司承诺未来将根据中国证监会、上海证券交易所等监管机构出台的具体细则及要求，持续完善填补被摊薄即期回报的各项措施。

此外，公司提示广大投资者，公司制定填补回报措施不等于对公司未来利润做出保证。

注 23：本次公开发行股票后，公司股本、净资产将有所增长，从而导致公司净资产收益率及每股收益在短期内被摊薄。为降低本次公开发行股票摊薄即期回报的影响，现作出如下承诺：

1. 不越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益；
2. 督促公司切实履行填补回报措施。

注 24：本人作为公司董事/高级管理人员，将忠实、勤勉地履行职责，维护公司和全体股东的合法权益，尽最大努力确保公司填补本次公开发行股票摊薄即期回报措施能够得到切实履行，并就此作出如下承诺：

- 1、不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益；
- 2、对本人的职务消费行为进行约束；
- 3、不动用公司资产从事与本人履行职责无关的投资、消费活动；
- 4、由董事会或薪酬委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；
- 5、未来公司如实施股权激励计划，股权激励计划设置的行权条件将与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。

若本人违反上述承诺，给公司或者股东造成损失的，本人应在公司股东大会及中国证监会指定报刊公开做出解释并道歉，依法承担对公司和股东的补偿责任，并无条件接受中国证监会或上海证券交易所等监管机构按照其指定或发布的有关规定、规则对本人做出的处罚或采取的相关监管措施。

注 25：中钢洛耐若未能履行招股说明书披露的承诺事项，公司将履行如下保障措施：

(1) 及时、充分披露承诺未能履行、无法履行或无法按期履行的具体原因；公司法定代表人将在中国证监会指定报刊上公开作出解释并向投资者道歉；

(2) 自愿接受社会和监管部门的监督，及时改正并继续履行有关公开承诺；

(3) 因违反承诺给投资者造成损失的，依法对投资者进行赔偿。

注 26：若未能履行招股说明书披露的承诺事项，本公司将履行如下保障措施：

(1) 通过公司及时、充分披露本公司承诺未能履行、无法履行或无法按期履行的具体原因；

(2) 自愿接受社会和监管部门的监督，及时改正并继续履行有关公开承诺；

(3) 因违反承诺给公司或投资者造成损失的，依法对公司或投资者进行赔偿；

(4) 因违反承诺所产生的收益全部归公司所有，公司有权暂扣本公司所应得的现金分红（如有），同时本公司不得转让直接及间接持有的公司股份，直至本公司将违规收益足额交付公司为止。

注 27：若未能履行招股说明书披露的承诺事项，本公司/本企业将履行如下保障措施：

(1) 通过公司及时、充分披露本企业承诺未能履行、无法履行或无法按期履行的具体原因；

(2) 自愿接受社会和监管部门的监督，及时改正并继续履行有关公开承诺；

(3) 因违反承诺给公司或投资者造成损失的，依法对公司或投资者进行赔偿；

(4) 因违反承诺所产生的收益全部归公司所有，公司有权暂扣本公司/本企业应得的现金分红，同时不得转让本公司/本企业直接及间接持有的公司股份，直至本公司/本企业将违规收益足额交付公司为止。

注 28：若未能履行招股说明书披露的承诺事项，本企业将履行如下保障措施：

(1) 通过公司及时、充分披露本企业承诺未能履行、无法履行或无法按期履行的具体原因；

(2) 自愿接受社会和监管部门的监督，及时改正并继续履行有关公开承诺；

(3) 因违反承诺给公司或投资者造成损失的，依法对公司或投资者进行赔偿；

(4) 因违反承诺所产生的收益全部归公司所有，公司有权暂扣本企业应得的现金分红，同时不得转让本企业直接及间接持有的公司股份，直至本企业将违规收益足额交付公司为止。

注 29：若未能履行招股说明书披露的承诺事项，本人将履行如下保障措施：

- (1) 通过公司及时、充分披露本人承诺未能履行、无法履行或无法按期履行的具体原因；
- (2) 自愿接受社会和监管部门的监督，及时改正并继续履行有关公开承诺；
- (3) 因违反承诺给公司或投资者造成损失的，依法对公司或投资者进行赔偿；
- (4) 因违反承诺所产生的收益全部归公司所有；在未完全履行补偿义务前，公司有权扣减应向本人支付的报酬或其他费用（如有）；
- (5) 上述承诺不因本人的职务变更、离职等原因而拒绝履行。

注 30：本公司承诺将严格遵守《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（2017 年修改）及中国证券监督管理委员会、上海证券交易所关于保护上市公司公众股股东权益的相关规定，认真落实监管部门各项规章制度及工作指引，确保本公司及本公司控制的企业不存在以借款、代偿债务、代垫款项或其他方式占用中钢洛耐及其子公司资金的情形。

若本公司违反上述承诺，将无条件承担由此引致的一切法律责任。

注 31：本人承诺将严格遵守《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（2017 年修改）及中国证券监督管理委员会、上海证券交易所关于保护上市公司公众股股东权益的相关规定，认真落实监管部门各项规章制度及工作指引，确保本人及本人控制的企业不存在以借款、代偿债务、代垫款项或其他方式占用中钢洛耐及其子公司资金的情形。

若本人违反上述承诺，将无条件承担由此引致的一切法律责任。

注 32：为深入贯彻党中央、国务院关于做好“六稳”工作、落实“六保”任务和防范化解重大风险的决策部署，落实国企改革三年行动方案，妥善化解中钢集团债务风险，2020 年 10 月国务院国资委决定由中国宝武对中钢集团进行托管。

在国务院国资委对中国宝武提出的全力支持中钢集团改革脱困、妥善化解中钢集团债务危机的总体工作要求下，为支持中钢洛耐控制权稳定，中国宝武承诺如下：

1、在中钢集团债务重组推进过程中，若根据债务重组谈判结果等事项，中钢洛耐面临实际控制人变更情形，中国宝武将以公允价值（由中钢集团聘请并由债委会及中国宝武认可的估值机构确定的价值）优先购得中钢洛耐的控制权，并可以预付款形式先行支付股权对价款，中钢集团可将该股权对价款全额优先清偿中钢洛耐股权质押担保范围内债务。通过以上方式，确保中钢洛耐的实际控制人为国务院国资委。

2、未来如中国宝武取得中钢洛耐的控制权，中国宝武将根据届时适用的法律法规及中国证监会、上海证券交易所对上市公司的规范要求，在规定的时间内解决可能存在的同业竞争问题并规范关联交易，保持中钢洛耐的独立性要求。

注 33：中钢洛耐上市有助于企业实现股权增值，积极培育中钢集团优质企业上市是确保中钢集团业务及债务重组整体方案全面实现的重要途径，中钢集团金融债权人委员会（以下简称“债委会”）积极支持中钢洛耐上市，特承诺如下：

在中钢集团债务重组推进过程中，若根据债务重组谈判结果等事项，中钢洛耐面临实际控制人变更情形，在全额清偿中钢洛耐股权质押担保范围内债务的前提下，债委会同意中钢集团（中钢科技发展有限公司）以公允价值（由中钢集团聘请并由债委会及中国宝武认可的估值机构确定的价值）将中钢洛耐的股权优先转让给中国宝武钢铁集团有限公司，从而维持中钢洛耐的实际控制人仍为国务院国资委。

注 34：自公司股票上市之日起三年内，若公司股票连续 20 个交易日的收盘价（如果因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，须按照上海证券交易所的有关规定作复权处理，下同）均低于最近一年经审计每股净资产（每股净资产=合并财务报表中归属于母公司普通股股东权益÷年末公司股份总数，下同），公司将根据当时有效的法律法规和《中钢洛耐科技股份有限公司关于稳定公司上市后三年内股价的预案》，与控股股东、董事、高级管理人员协商一致，提出稳定公司股价的具体方案，并履行相应的审批程序和信息披露义务。

当上述启动股价稳定措施的具体条件满足时，公司将及时按照顺序采取由公司回购股份，由公司控股股东增持股份，由公司董事、高级管理人员增持公司股票等措施稳定公司股价。

公司应在启动股价稳定措施的前提条件满足之日起 15 个工作日内召开董事会，讨论公司向社会公众股东回购公司股份的具体方案，并提交公司股东大会审议。

在股东大会审议通过股份回购方案后，公司将依法通知债权人，向证券监管机构等主管部门报送相关材料，办理审批或备案手续。在完成必要的审批、备案、信息披露等程序后，公司方可实施相应的股份回购方案。

公司回购股份的资金为自有资金，回购股份的价格不超过最近一年经审计每股净资产，回购股份的方式为以法律法规允许的交易方式向社会公众股东回购股份。公司单次回购股份数量不超过公司股本总额的 1%；单一会计年度累计回购股份数量不超过公司股本总额的 2%；用于回购股份的资金总额累计不超过公司首次公开发行新股所募集资金的总额。如果公司股价已经不再满足启动稳定公司股价措施条件的，公司可不再实施股份回购。公司回购股份后，公司股权分布应当符合上市条件。

在启动稳定股价措施的前提条件满足时，如公司未采取上述稳定股价的具体措施，公司无条件接受以下约束措施：

公司将公司股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未采取上述稳定股价措施的具体原因并向公司股东和社会公众投资者道歉。

此外，公司在未来聘任新的在公司领取薪酬的非独立董事、高级管理人员前，将要求其签署承诺书，保证其履行公司首次公开发行上市时董事、高级管理人员已作出的相应承诺。

注 35：自公司股票上市之日起三年内，若公司股票连续 20 个交易日的收盘价（如果因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，须按照上海证券交易所的有关规定作复权处理，下同）均低于最近一年经审计每股净资产（每股净资产=合并财务报表中归属于母公司普通股股东权益÷年末公司股份总数，下同），公司将根据当时有效的法律法规和《中钢洛耐科技股份有限公司关于稳定公司上市后三年内股价的预案》，与控股股东、董事、高级管理人员协商一致，提出稳定公司股价的具体方案，并履行相应的审批程序和信息披露义务。

当上述启动股价稳定措施的具体条件满足时，公司将及时按照顺序采取由公司回购股份，由公司控股股东增持股份，由公司董事、高级管理人员增持公司股票等措施稳定公司股价。

本公司作为公司控股股东/间接控股股东，当公司根据股价稳定措施完成公司回购股份后，公司股票连续 20 个交易日的收盘价仍低于公司最近一年经审计的每股净资产时，或无法实施公司回购股份的措施时，本公司应在 15 个交易日内，向公司书面提出增持公司股份的方案（包括拟增持公司股份的数量、价格区间、时间等）并由公司进行公告。

本公司增持公司股份，增持价格不超过公司最近一年经审计的每股净资产，增持计划完成后的六个月内，本公司将不出售所增持的股份。本公司单次增持股份数量不超过公司股本总额的 1%，且单次增持总金额不低于上一会计年度从公司所获税后现金分红的 25%；单一会计年度累计增持股份数量不超过公司股本总额的 2%。

如果本公司实施增持公司股份前公司股价已经不能满足启动稳定公司股价措施条件的，或者继续增持股份将导致公司不满足法定上市条件时，或者继续增持股份将导致需履行要约收购义务，则可不再实施上述增持公司股份的计划。

在启动稳定股价措施的前提条件满足时，如本公司未采取上述稳定股价的具体措施，本公司无条件接受以下约束措施：

- 1、本公司将在公司股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未采取上述稳定股价措施的具体原因并向公司股东和社会公众投资者道歉。
- 2、本公司未采取上述稳定股价的具体措施的，公司有权将相等金额的应付本公司的现金分红予以暂时扣留，直至本公司履行其增持义务。

注 36：自公司股票上市之日起三年内，若公司股票连续 20 个交易日的收盘价（如果因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，须按照上海证券交易所的有关规定作复权处理，下同）均低于最近一年经审计每股净资产（每股净资产=合并财务报表中归属于母公司普通股股东权益÷年末公司股份总数，下同），公司将根据当时有效的法律法规和《中钢洛耐科技股份有限公司关于稳定公司上市后三年内股价的预案》，与控股股东、董事、高级管理人员协商一致，提出稳定公司股价的具体方案，并履行相应的审批程序和信息披露义务。

当上述启动股价稳定措施的具体条件满足时，公司将及时按照顺序采取由公司回购股份，由公司控股股东增持股份，由公司董事、高级管理人员增持公司股票等措施稳定公司股价。

本人作为公司董事/高级管理人员，当公司根据股价稳定措施完成控股股东增持公司股份后，公司股票连续 20 个交易日的收盘价仍低于公司最近一年经审计的每股净资产时，或无法实施公司控股股东增持措施时，本人应在 15 个交易日内，向公司书面提出增持公司股份的方案（包括拟增持公司股份的数量、价格区间、时间等）并由公司进行公告。

本人增持公司股份，增持价格不超过公司最近一年经审计的每股净资产；除应符合相关法律法规之要求外，单次增持资金不低于本人上一年度自公司取得的税后薪酬及现金分红的 25%，单一会计年度累计增持资金不超过本人上一年度自公司取得的税后薪酬及现金分红的 75%。

如果本人实施增持公司股份前公司股价已经不能满足启动稳定公司股价措施条件的，或者继续增持股份将导致公司不满足法定上市条件时，或者继续增持股份将导致需履行要约收购义务，则可不再实施上述增持公司股份的计划。

本人在公司上市后三年内不因职务变更、离职等原因而放弃履行该承诺。

在启动稳定股价措施的前提条件满足时，如本人未采取上述稳定股价的具体措施，本人无条件接受以下约束措施：

- 1、本人将在公司股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未采取上述稳定股价措施的具体原因并向公司股东和社会公众投资者道歉。

2、本人未采取上述稳定股价的具体措施的，公司有权将相等金额的应付本人的薪酬予以暂时扣留，直至本人履行其增持义务。

注 37：以上表中所列董事、监事、高级管理人员所作承诺的主体均为公司上市前的在任董事、监事、高级管理人员，即董事人员包括李国富、薄钧、王云琪、戴育四、马智慧、王亮、徐殿利、索亚星、冯月彬；监事人员包括王守业、杨志江、朱建敏；高级管理人员包括：薄钧、王战民、刘长龙、王新福、王文武、李丹、张利新、杨自尚、赵洪波、耿可明、李旭杰。

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

适用 不适用

三、违规担保情况

适用 不适用

四、半年报审计情况

□适用 √不适用

五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况

□适用 √不适用

六、破产重整相关事项

□适用 √不适用

七、重大诉讼、仲裁事项

√本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 □本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

(一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的

√适用 □不适用

| 事项概述及类型 | 查询索引 |
|---|----------------|
| <p>诉讼和仲裁：2019年7月3日，公司（被告）与内蒙古亿维玻璃纤维制造有限公司（以下简称“原告”）签订《玻璃窑炉整体熔池新产品试验合同》，公司向原告提供特定牌号的试验耐材，又分别于2019年7月31日及2019年10月22日、23日在原合同基础上增加采购特定牌号的铬铝尖晶石砖及铬铝捣打料。后公司及原告双方对公司提供的耐火材料是否符合合同约定产生争议，原告于2020年8月10日向赤峰市中级人民法院提起诉讼。原告诉讼请求判令公司赔偿各项损失暂计37,818,228.21元，并判令公司承担诉讼费、保全费、鉴定费。</p> <p>2020年10月26日，公司收到赤峰市中级人民法院驳回公司管辖权异议申请的民事裁定书，公司随即向内蒙古高级人民法院提起管辖权异议上诉，2021年2月8日，公司收到内蒙古高级人民法院民事裁定驳回公司管辖权异议上诉，内蒙古高级人民法院最终裁定管辖权在赤峰市中级人民法院。2021年5月12日，公司向赤峰市中级人民法院提交了司法鉴定申请书及民事反诉状，法院已就反诉及双方所申请的司法鉴定进行了受理，并按照司法鉴定程序选定鉴定机构，鉴定正在按照程序推进中，一审已开庭，尚未判决。</p> <p>案件在审理过程中，原告向赤峰市中级人民法院申请了财产保全，公司银行基本账户被法院冻结资金38,000,000.00元，占公司最近一期经审计货币资金余额的1.58%，目前公司银行基本账户和其他账户的现金余额充足，该银行基本账户及公司的正常运营和资金收支不受影响。</p> <p>目前，上述案件尚处于一审审理阶段，判决结果具有不确定性，故公司目前尚无法确定对公司本期或期后利润的影响。</p> | www.sse.com.cn |

(二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

□适用 √不适用

(三) 其他说明

□适用 √不适用

八、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人涉嫌违法违规、受到处罚及整改情况

适用 不适用

九、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

十、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

公司于 2023 年 2 月 28 日召开公司第一届董事会第二十九次会议和第一届监事会第二十二次会议，审议通过了《关于公司 2023 年度日常关联交易预计的议案》，同意公司与平罗县滨河碳化硅制品有限公司和中钢设备有限公司开展日常关联交易金额分别为 22,500 万元和 12,000 万元。详见公司 2022 年 3 月 1 日在上交所网站（www.sse.com.cn）披露的相关公告。截至报告期末，公司与平罗县滨河碳化硅制品有限公司和中钢设备有限公司开展日常关联交易金额分别为 7,952.35 万元和 2,934.58 万元。

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(五) 公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务

适用 不适用

(六) 其他重大关联交易

适用 不适用

(七) 其他

适用 不适用

十一、 重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

(二) 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况

适用 不适用

(三) 其他重大合同

适用 不适用

十二、 募集资金使用进展说明

√适用 □不适用

(一) 募集资金整体使用情况

√适用 □不适用

单位：元

| 募集资金来源 | 募集资金到位时间 | 募集资金总额 | 扣除发行费用后募集资金净额 | 募集资金承诺投资总额 | 调整后募集资金承诺投资总额 (1) | 截至报告期末累计投入募集资金总额 (2) | 截至报告期末累计投入进度 (%) (3) = (2)/(1) | 本年度投入金额 (4) | 本年度投入金额占比 (%) (5) = (4)/(1) |
|----------|------------|------------------|------------------|----------------|----------------------|----------------------|-----------------------------------|---------------|--------------------------------|
| 首次公开发行股票 | 2022年5月31日 | 1,138,500,000.00 | 1,054,091,581.00 | 600,000,000.00 | 600,000,000.00 | 161,033,593.43 | 26.84 | 41,288,066.78 | 6.88 |
| | | | | | | | | | |

(二) 募投项目明细

√适用 □不适用

单位：元

| 项目名称 | 项目性质 | 是否涉及变更投向 | 募集资金来源 | 募集资金到位时间 | 是否使用超募资金 | 项目募集资金承诺投资总额 | 调整后募集资金投资总额 (1) | 截至报告期末累计投入募集资金总额 (2) | 截至报告期末累计投入进度 (%) | 项目达到预定可使用日期 | 是否已结项 | 投入进度是否符合计划 | 投入进度未达计划的具体原因 | 报告期内是否实现 | 本项目已实现的效益或者研发成果 | 项目可行性是否发生重大变化,如是,请说明具体情况 | 节余的金额及形成 |
|------|------|----------|--------|----------|----------|--------------|-----------------|----------------------|------------------|-------------|-------|------------|---------------|----------|-----------------|--------------------------|----------|
| | | | | | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | (3) = (2)/(1) | | | 划的 进度 | | 效益 | | | 原因 |
|---------------------|------|-----|----------|-----------------|---|----------------|----------------|---------------|------------------|------------|---|----------|-----|----|-----------------------|---|-----|
| 年产 9 万吨新型耐火材料项目 | 生产建设 | 不适用 | 首次公开发行股票 | 2022 年 5 月 31 日 | 否 | 300,000,000.00 | 300,000,000.00 | 71,140,219.23 | 23.71 | 2025 年 7 月 | 否 | 是 | 不适用 | 否 | 不适用 | 否 | 不适用 |
| 新材料研发中心建设项目 | 研发 | 不适用 | 首次公开发行股票 | 2022 年 5 月 31 日 | 否 | 150,000,000.00 | 150,000,000.00 | 9,479,870.70 | 6.32 | 2025 年 6 月 | 否 | 是 | 不适用 | 否 | 不适用 | 否 | 不适用 |
| 年产 1 万吨特种碳化硅新材料项目 | 生产建设 | 不适用 | 首次公开发行股票 | 2022 年 5 月 31 日 | 否 | 80,000,000.00 | 80,000,000.00 | 80,018,703.50 | 100.02 | 2023 年 3 月 | 是 | 是 | 不适用 | 是 | 2023 年上半年产值约 4680 万元。 | 否 | 不适用 |
| 年产 1 万吨金属复合新型耐火材料项目 | 生产建设 | 不适用 | 首次公开发行股票 | 2022 年 5 月 31 日 | 否 | 70,000,000.00 | 70,000,000.00 | 394,800.00 | 0.56 | 2025 年 9 月 | 否 | 是 | 不适用 | 否 | 不适用 | 否 | 不适用 |

(三) 报告期内募投变更情况

□适用 √不适用

(四) 报告期内募集资金使用的其他情况

1、 募集资金投资项目先期投入及置换情况

适用 不适用

2、 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

适用 不适用

3、 对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况

适用 不适用

报告期内，公司对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品的具体情况，详见公司于同日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《中钢洛耐 2023 年半年度募集资金存放与使用情况的专项报告》。

4、 用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况

适用 不适用

5、 其他

适用 不适用

十三、 其他重大事项的说明

适用 不适用

第七节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

单位：股

| | 本次变动前 | | 本次变动增减(+,-) | | | | | 本次变动后 | |
|--------------|-------------|-------|-------------|----|-------|--------------|--------------|-------------|-------|
| | 数量 | 比例(%) | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | 数量 | 比例(%) |
| 一、有限售条件股份 | 967,500,000 | 86.00 | | | | -405,000,000 | -405,000,000 | 562,500,000 | 50.00 |
| 1、国家持股 | | | | | | | | | |
| 2、国有法人持股 | 610,226,641 | 54.24 | | | | -136,106,641 | -136,106,641 | 474,120,000 | 42.14 |
| 3、其他内资持股 | 357,273,359 | 31.76 | | | | -268,893,359 | -268,893,359 | 88,380,000 | 7.86 |
| 其中：境内非国有法人持股 | 357,273,359 | 31.76 | | | | -268,893,359 | -268,893,359 | 88,380,000 | 7.86 |
| 境内自然人持股 | | | | | | | | | |
| 4、外资持股 | | | | | | | | | |
| 其中：境外法人持股 | | | | | | | | | |
| 境外自然人持股 | | | | | | | | | |
| 二、无限售条件流通股份 | 157,500,000 | 14.00 | | | | 405,000,000 | 405,000,000 | 562,500,000 | 50.00 |
| 1、人民币普通股 | 157,500,000 | 14.00 | | | | 405,000,000 | 405,000,000 | 562,500,000 | 50.00 |

| | | | | | | | | | |
|------------|---------------|--------|--|--|--|--|--|---------------|--------|
| 2、境内上市的外资股 | | | | | | | | | |
| 3、境外上市的外资股 | | | | | | | | | |
| 4、其他 | | | | | | | | | |
| 三、股份总数 | 1,125,000,000 | 100.00 | | | | | | 1,125,000,000 | 100.00 |

2、股份变动情况说明

适用 不适用

报告期内，因首发战略配售股份及首发原始股份共解禁 405,000,000 股。

3、报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

适用 不适用

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

(二) 限售股份变动情况

√适用 □不适用

单位：股

| 股东名称 | 期初限售股数 | 报告期解除限售股数 | 报告期增加限售股数 | 报告期末限售股数 | 限售原因 | 解除限售日期 |
|-------------------------------------|-------------|-------------|-----------|-------------|------------|------------|
| 中钢科技发展有限公司 | 424,350,000 | 0 | 0 | 424,350,000 | 首发原始股份限售 | 2025年6月6日 |
| 国新双百壹号（杭州）股权投资合伙企业（有限合伙） | 132,480,000 | 132,480,000 | 0 | 0 | 首发原始股份限售 | 2023年6月18日 |
| 洛阳市国资国有资产经营有限公司 | 15,296,810 | 15,296,810 | 0 | 0 | 首发原始股份限售 | 2023年6月6日 |
| 洛阳市国资国有资产经营有限公司 | 88,293,190 | 88,293,190 | 0 | 0 | 首发原始股份限售 | 2023年6月18日 |
| 北京建祥龙科技发展有限公司 | 53,010,000 | 53,010,000 | 0 | 0 | 首发原始股份限售 | 2023年6月18日 |
| 平罗县滨河碳化硅制品有限公司 | 44,190,000 | 44,190,000 | 0 | 0 | 首发原始股份限售 | 2023年6月18日 |
| 中国冶金科技成果转化有限公司 | 40,770,000 | 0 | 0 | 40,770,000 | 首发原始股份限售 | 2025年6月6日 |
| 中信建投证券—中信银行—中信建投中钢洛耐科创板战略配售集合资产管理计划 | 22,500,000 | 22,500,000 | 0 | 0 | 首发战略配售股份限售 | 2023年6月6日 |
| 国家军民融合产业投资基金有限责任公司 | 18,620,688 | 18,620,688 | 0 | 0 | 首发战略配售股份限售 | 2023年6月6日 |
| 洛阳洛耐创拾投资管理中心（有限合伙） | 11,160,000 | 0 | 0 | 11,160,000 | 首发原始股份限售 | 2025年6月6日 |
| 洛阳洛耐创捌投资管理中心（有限合伙） | 9,990,000 | 0 | 0 | 9,990,000 | 首发原始股份限售 | 2025年6月6日 |
| 洛阳洛耐创玖投资管理中心（有限合伙） | 9,450,000 | 0 | 0 | 9,450,000 | 首发原始股份限售 | 2025年6月6日 |

| | | | | | | |
|---|-------------|-------------|---|-------------|----------------|----------------|
| 中信建投投资有限公司 | 9,000,000 | 0 | 0 | 9,000,000 | 首发战略配售 股份限售 | 2024年6月 6日 |
| 深圳市南电投资控股有限公司 | 8,820,000 | 8,820,000 | 0 | 0 | 首发原始股份 限售 | 2023年6月 18日 |
| 洛阳洛耐创贰投资管理中心（有限合伙） | 8,460,000 | 0 | 0 | 8,460,000 | 首发原始股份 限售 | 2025年6月 6日 |
| 洛阳洛耐创肆投资管理中心（有限合伙） | 8,100,000 | 0 | 0 | 8,100,000 | 首发原始股份 限售 | 2025年6月 6日 |
| 洛阳洛耐创伍投资管理中心（有限合伙） | 7,650,000 | 0 | 0 | 7,650,000 | 首发原始股份 限售 | 2025年6月 6日 |
| 洛阳洛耐创叁投资管理中心（有限合伙） | 7,470,000 | 0 | 0 | 7,470,000 | 首发原始股份 限售 | 2025年6月 6日 |
| 洛阳洛耐创壹投资管理中心（有限合伙） | 7,380,000 | 0 | 0 | 7,380,000 | 首发原始股份 限售 | 2025年6月 6日 |
| 洛阳洛耐创拾壹投资管理中心（有限合伙） | 7,380,000 | 0 | 0 | 7,380,000 | 首发原始股份 限售 | 2025年6月 6日 |
| 洛阳洛耐创陆投资管理中心（有限合伙） | 7,020,000 | 0 | 0 | 7,020,000 | 首发原始股份 限售 | 2025年6月 6日 |
| 中国国有企业混合所有制改革基金有限公司 | 6,206,897 | 6,206,897 | 0 | 0 | 首发战略配售 股份限售 | 2023年6月 6日 |
| 诚通国合资产管理有限公司 | 6,206,897 | 6,206,897 | 0 | 0 | 首发战略配售 股份限售 | 2023年6月 6日 |
| 锦绣中和（北京）资本管理有限公司—天津丁卯 中和企业管理中心（有限合伙） | 4,410,000 | 4,410,000 | 0 | 0 | 首发原始股份 限售 | 2023年6月 18日 |
| 洛阳洛耐创柒投资管理中心（有限合伙） | 4,320,000 | 0 | 0 | 4,320,000 | 首发原始股份 限售 | 2025年6月 6日 |
| 洛阳西苑国有资本投资有限公司 | 2,482,759 | 2,482,759 | 0 | 0 | 首发战略配售 股份限售 | 2023年6月 6日 |
| 洛阳市洛新建设投资有限公司 | 2,482,759 | 2,482,759 | 0 | 0 | 首发战略配售 股份限售 | 2023年6月 6日 |
| 合计 | 967,500,000 | 405,000,000 | 0 | 562,500,000 | / | / |

注：1. 以上于 2023 年 6 月 18 日解除限售的股份，因 2023 年 6 月 18 日为非交易日，实际顺延到下一个交易日，即 2023 年 6 月 19 日起上市流通。
2. 中信建投投资有限公司报告期末限售股数包含其转融通借出的 8,469,500 股。

二、股东情况

(一) 股东总数：

| | |
|-------------------------|--------|
| 截至报告期末普通股股东总数(户) | 18,703 |
| 截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户) | 0 |
| 截至报告期末持有特别表决权股份的股东总数(户) | 0 |

存托凭证持有人数量

适用 不适用

(二) 截至报告期末前十名股东、前十名无限售条件股东持股情况表

前十名股东同时通过普通证券账户和证券公司客户信用交易担保证券账户持股的情形

适用 不适用

单位：股

| 前十名股东持股情况 | | | | | | | | |
|--------------------------|----------------------|-------------|-----------|---------------------|--------------------------|------------|-------------|-------------|
| 股东名称 (全称) | 报告期内增 减 | 期末持股数量 | 比例 (%) | 持有有限售 条件股份数 量 | 包含转融通借 出股份的限售 股份数量 | 质押、标记或冻结情况 | | 股东 性质 |
| | | | | | | 股份状态 | 数量 | |
| 中钢科技发展有限公司 | 0 | 424,350,000 | 37.72 | 424,350,000 | 424,350,000 | 质押 | 254,372,400 | 国有法人 |
| 国新双百壹号(杭州)股权投资合伙企业(有限合伙) | 0 | 132,480,000 | 11.78 | 0 | 0 | 无 | 0 | 其他 |
| 洛阳市国资国有资产经营有限公司 | -15,000,000 (注 1) | 88,590,000 | 7.87 | 0 | 0 | 无 | 0 | 国有法人 |
| 北京建祥龙科技发展有限公司 | 0 | 53,010,000 | 4.71 | 0 | 0 | 无 | 0 | 境内非国 有法人 |

| | | | | | | | | |
|-------------------------------------|------------|------------|------|---------------|------------|-------------|---|---------|
| 平罗县滨河碳化硅制品有限公司 | 0 | 44,190,000 | 3.93 | 0 | 0 | 无 | 0 | 境内非国有法人 |
| 中国冶金科技成果转化有限公司 | 0 | 40,770,000 | 3.62 | 40,770,000 | 40,770,000 | 无 | 0 | 国有法人 |
| 中信建投证券—中信银行—中信建投中钢洛耐科创板战略配售集合资产管理计划 | -4,600,000 | 17,900,000 | 1.59 | 0 | 0 | 无 | 0 | 其他 |
| 国家军民融合产业投资基金有限责任公司 | -4,005,281 | 14,615,407 | 1.30 | 0 | 0 | 无 | 0 | 国有法人 |
| 洛阳洛耐创拾投资管理中心（有限合伙） | 0 | 11,160,000 | 0.99 | 11,160,000 | 11,160,000 | 无 | 0 | 其他 |
| 洛阳洛耐创捌投资管理中心（有限合伙） | 0 | 9,990,000 | 0.89 | 9,990,000 | 9,990,000 | 无 | 0 | 其他 |
| 前十名无限售条件股东持股情况 | | | | | | | | |
| 股东名称 | | | | 持有无限售条件流通股的数量 | 股份种类及数量 | | | |
| | | | | | 种类 | 数量 | | |
| 国新双百壹号（杭州）股权投资合伙企业（有限合伙） | | | | 132,480,000 | 人民币普通股 | 132,480,000 | | |
| 洛阳市国资国有资产经营有限公司 | | | | 88,590,000 | 人民币普通股 | 88,590,000 | | |
| 北京建祥龙科技发展有限公司 | | | | 53,010,000 | 人民币普通股 | 53,010,000 | | |
| 平罗县滨河碳化硅制品有限公司 | | | | 44,190,000 | 人民币普通股 | 44,190,000 | | |
| 中信建投证券—中信银行—中信建投中钢洛耐科创板战略配售集合资产管理计划 | | | | 17,900,000 | 人民币普通股 | 17,900,000 | | |
| 国家军民融合产业投资基金有限责任公司 | | | | 14,615,407 | 人民币普通股 | 14,615,407 | | |
| 深圳市南电投资控股有限公司 | | | | 8,820,000 | 人民币普通股 | 8,820,000 | | |
| 诚通国合资产管理有限公司 | | | | 6,206,897 | 人民币普通股 | 6,206,897 | | |
| 宁波梅山保税港区凌顶投资管理有限公司—凌顶泰山二十二号私募证券投资基金 | | | | 2,750,000 | 人民币普通股 | 2,750,000 | | |
| 中国银行股份有限公司—大成景恒混合型证券投资基金 | | | | 2,735,600 | 人民币普通股 | 2,735,600 | | |
| 前十名股东中回购专户情况说明 | | | | 不适用 | | | | |
| 上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明 | | | | 不适用 | | | | |

| | |
|---------------------|---|
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | 1、中国冶金科技成果转化有限公司系公司控股股东中钢科技发展有限公司控制的企业。 2、除此之外，公司前十名股东间无关联关系或一致行动关系，公司未知上述其他股东之间是否存在关联关系或一致行动关系。 |
| 表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明 | 不适用 |

注 1：截至报告期末，洛阳市国有资产经营有限公司通过转融通方式出借所持公司股份 3,750,000 股，所涉及股份不会发生所有权转移。

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√适用 □不适用

单位：股

| 序号 | 有限售条件股东名称 | 持有的有限售条件 股份数量 | 有限售条件股份可上市交易情况 | | 限售条件 |
|----|---------------------|------------------|----------------|-----------------|-------------|
| | | | 可上市交易时间 | 新增可上市交 易股份数量 | |
| 1 | 中钢科技发展有限公司 | 424,350,000 | 2025年6月6日 | 0 | 股票上市之日起36个月 |
| 2 | 中国冶金科技成果转化有限公司 | 40,770,000 | 2025年6月6日 | 0 | 股票上市之日起36个月 |
| 3 | 洛阳洛耐创拾投资管理中心（有限合伙） | 11,160,000 | 2025年6月6日 | 0 | 股票上市之日起36个月 |
| 4 | 洛阳洛耐创捌投资管理中心（有限合伙） | 9,990,000 | 2025年6月6日 | 0 | 股票上市之日起36个月 |
| 5 | 洛阳洛耐创玖投资管理中心（有限合伙） | 9,450,000 | 2025年6月6日 | 0 | 股票上市之日起36个月 |
| 6 | 洛阳洛耐创贰投资管理中心（有限合伙） | 8,460,000 | 2025年6月6日 | 0 | 股票上市之日起36个月 |
| 7 | 洛阳洛耐创肆投资管理中心（有限合伙） | 8,100,000 | 2025年6月6日 | 0 | 股票上市之日起36个月 |
| 8 | 洛阳洛耐创伍投资管理中心（有限合伙） | 7,650,000 | 2025年6月6日 | 0 | 股票上市之日起36个月 |
| 9 | 洛阳洛耐创叁投资管理中心（有限合伙） | 7,470,000 | 2025年6月6日 | 0 | 股票上市之日起36个月 |
| 10 | 洛阳洛耐创壹投资管理中心（有限合伙） | 7,380,000 | 2025年6月6日 | 0 | 股票上市之日起36个月 |
| 10 | 洛阳洛耐创拾壹投资管理中心（有限合伙） | 7,380,000 | 2025年6月6日 | 0 | 股票上市之日起36个月 |

| | |
|-------------------------|--|
| <p>上述股东关联关系或一致行动的说明</p> | <p>1、中国冶金科技成果转化有限公司系公司控股股东中钢科技发展有限公司控制的企业。 2、除此之外，公司前十名有限售条件股东间无关联关系或一致行动关系，公司未知上述其他股东之间是否存在关联关系或一致行动关系。</p> |
|-------------------------|--|

截至报告期末公司前十名境内存托凭证持有人情况表

□适用 √不适用

前十名有限售条件存托凭证持有人持有数量及限售条件

□适用 √不适用

(三) 截至报告期末表决权数量前十名股东情况表

√适用 □不适用

单位:股

| 序号 | 股东名称 | 持股数量 | | 表决权数量 | 表决权比例 | 报告期内表决权增减 | 表决权受到限制的情况 |
|----|-------------------------------------|-------------|---------|-------------|-------|-------------|------------|
| | | 普通股 | 特别表决权股份 | | | | |
| 1 | 中钢科技发展有限公司 | 424,350,000 | 0 | 424,350,000 | 37.72 | 0 | 无 |
| 2 | 国新双百壹号（杭州）股权投资合伙企业（有限合伙） | 132,480,000 | 0 | 132,480,000 | 11.78 | 0 | 无 |
| 3 | 洛阳市国有资产经营有限公司 | 88,590,000 | 0 | 88,590,000 | 7.87 | -15,000,000 | 无 |
| 4 | 北京建祥龙科技发展有限公司 | 53,010,000 | 0 | 53,010,000 | 4.71 | 0 | 无 |
| 5 | 平罗县滨河碳化硅制品有限公司 | 44,190,000 | 0 | 44,190,000 | 3.93 | 0 | 无 |
| 6 | 中国冶金科技成果转化有限公司 | 40,770,000 | 0 | 40,770,000 | 3.62 | 0 | 无 |
| 7 | 中信建投证券—中信银行—中信建投中钢洛耐科创板战略配售集合资产管理计划 | 17,900,000 | 0 | 17,900,000 | 1.59 | -4,600,000 | 无 |
| 8 | 国家军民融合产业投资基金有限责任公司 | 14,615,407 | 0 | 14,615,407 | 1.30 | -4,005,281 | 无 |
| 9 | 洛阳洛耐创拾投资管理中心（有限合伙） | 11,160,000 | 0 | 11,160,000 | 0.99 | 0 | 无 |
| 10 | 洛阳洛耐创捌投资管理中心（有限合伙） | 9,990,000 | 0 | 9,990,000 | 0.89 | 0 | 无 |
| 合计 | / | 837,055,407 | 0 | 837,055,407 | / | -23,605,281 | / |

说明：公司不存在特别表决权情况；报告期内，中信建投证券—中信银行—中信建投中钢洛耐科创板战略配售集合资产管理计划、国家军民融合产业投资基金有限责任公司、洛阳市国资国有资产经营有限公司所属表决权增减系其减持所致。

(四) 战略投资者或一般法人因配售新股/存托凭证成为前十名股东

适用 不适用

| 战略投资者或一般法人的名称 | 约定持股起始日期 | 约定持股终止日期 |
|-------------------------------------|-------------------|------------|
| 中信建投证券—中信银行—中信建投中钢洛耐科创板战略配售集合资产管理计划 | 2022-06-06 | 2023-06-05 |
| 国家军民融合产业投资基金有限责任公司 | 2022-06-06 | 2023-06-05 |
| 战略投资者或一般法人参与配售新股约定持股期限的说明 | 限售期为股票上市之日起 12 个月 | |

三、董事、监事、高级管理人员和核心技术人员情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事、高级管理人员和核心技术人员持股变动情况

适用 不适用

其它情况说明

适用 不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员和核心技术人员报告期内被授予的股权激励情况

1. 股票期权

适用 不适用

2. 第一类限制性股票

适用 不适用

3. 第二类限制性股票

适用 不适用

(三) 其他说明

适用 不适用

四、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

注：报告期内，公司控股股东及控制人均未发生变化，公司间接控股股东中钢集团与中国宝武实施重组完成工商变更登记，详见公司于 2023 年 7 月 1 日在上海证券交易所网站及证监会指定媒体披露的《中钢洛耐关于中国宝武钢铁集团有限公司与中国中钢集团有限公司实施重组已办理工商变更登记的公告》（公告编号：2023-030）

五、存托凭证相关安排在报告期的实施和变化情况

适用 不适用

六、特别表决权股份情况

适用 不适用

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

第九节 债券相关情况

一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

二、可转换公司债券情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

□适用 √不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2023 年 6 月 30 日

编制单位：中钢洛耐科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2023 年 6 月 30 日 | 2022 年 12 月 31 日 |
|---------------|------|------------------|------------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | 七、1 | 2,085,102,433.67 | 2,400,348,868.13 |
| 结算备付金 | | | |
| 拆出资金 | | | |
| 交易性金融资产 | 七、2 | 281,259,242.21 | 350,790,933.51 |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | 七、4 | 341,771,575.46 | 343,981,632.84 |
| 应收账款 | 七、5 | 1,026,726,101.51 | 822,167,724.39 |
| 应收款项融资 | 七、6 | 16,082,731.20 | 76,561,254.65 |
| 预付款项 | 七、7 | 54,586,575.48 | 48,304,234.56 |
| 应收保费 | | | |
| 应收分保账款 | | | |
| 应收分保合同准备金 | | | |
| 其他应收款 | 七、8 | 22,900,841.27 | 31,135,920.03 |
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | 七、9 | 623,161,333.45 | 667,276,364.34 |
| 合同资产 | 七、10 | 62,873,491.93 | 80,995,666.77 |
| 持有待售资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | 七、13 | 8,372,547.41 | 10,003,372.01 |
| 流动资产合计 | | 4,522,836,873.59 | 4,831,565,971.23 |
| 非流动资产： | | | |
| 发放贷款和垫款 | | | |
| 债权投资 | | | |
| 其他债权投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | 七、17 | 11,887,284.76 | 11,433,812.97 |
| 其他权益工具投资 | 七、18 | 22,328,143.51 | 25,507,393.66 |
| 其他非流动金融资产 | | | |
| 投资性房地产 | 七、20 | 56,075,140.00 | 63,665,140.00 |
| 固定资产 | 七、21 | 830,152,655.45 | 755,379,706.46 |
| 在建工程 | 七、22 | 134,821,056.74 | 116,763,253.33 |

| | | | |
|---------------|------|------------------|------------------|
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | 七、25 | 336,467.25 | 472,529.67 |
| 无形资产 | 七、26 | 298,214,439.45 | 300,257,564.12 |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | 七、29 | 99,388.38 | 235,662.12 |
| 递延所得税资产 | 七、30 | 51,239,169.85 | 50,499,138.76 |
| 其他非流动资产 | 七、31 | 51,004,513.20 | 45,255,371.97 |
| 非流动资产合计 | | 1,456,158,258.59 | 1,369,469,573.06 |
| 资产总计 | | 5,978,995,132.18 | 6,201,035,544.29 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | | | |
| 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 | 七、35 | 361,763,038.19 | 281,130,044.24 |
| 应付账款 | 七、36 | 847,491,939.01 | 828,188,871.31 |
| 预收款项 | | | |
| 合同负债 | 七、38 | 254,608,787.41 | 326,771,102.66 |
| 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 | 七、39 | 24,484,917.68 | 24,878,029.17 |
| 应交税费 | 七、40 | 8,389,895.02 | 7,569,377.78 |
| 其他应付款 | 七、41 | 38,363,014.98 | 34,138,556.50 |
| 其中：应付利息 | | | |
| 应付股利 | | | |
| 应付手续费及佣金 | | | |
| 应付分保账款 | | | |
| 持有待售负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | 七、43 | 253,240,528.00 | 253,445,308.19 |
| 其他流动负债 | 七、44 | 241,532,486.79 | 298,152,441.74 |
| 流动负债合计 | | 2,029,874,607.08 | 2,054,273,731.59 |
| 非流动负债： | | | |
| 保险合同准备金 | | | |
| 长期借款 | 七、45 | 626,620,264.00 | 753,240,528.00 |
| 应付债券 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 租赁负债 | 七、47 | 297,024.27 | 324,506.01 |
| 长期应付款 | 七、48 | 576,599.00 | 897,118.97 |
| 长期应付职工薪酬 | 七、49 | 143,900,166.65 | 142,133,571.49 |
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | 七、51 | 40,199,318.30 | 44,892,097.82 |
| 递延所得税负债 | 七、30 | 15,768,135.62 | 16,406,594.37 |

| | | | |
|----------------------|------|------------------|------------------|
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | 827,361,507.84 | 957,894,416.66 |
| 负债合计 | | 2,857,236,114.92 | 3,012,168,148.25 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 实收资本（或股本） | 七、53 | 1,125,000,000.00 | 1,125,000,000.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | 七、55 | 1,638,429,556.07 | 1,638,429,556.07 |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | 七、57 | 25,103,124.58 | 27,805,487.21 |
| 专项储备 | 七、58 | 7,694,626.74 | 3,560,909.62 |
| 盈余公积 | 七、59 | 36,850,936.23 | 36,850,936.23 |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | 七、60 | 234,985,628.52 | 300,897,195.22 |
| 归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计 | | 3,068,063,872.14 | 3,132,544,084.35 |
| 少数股东权益 | | 53,695,145.12 | 56,323,311.69 |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | | 3,121,759,017.26 | 3,188,867,396.04 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | | 5,978,995,132.18 | 6,201,035,544.29 |

公司负责人：张文洋 主管会计工作负责人：耿可明 会计机构负责人：严江

母公司资产负债表

2023年6月30日

编制单位：中钢洛耐科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2023年6月30日 | 2022年12月31日 |
|--------------|------|------------------|------------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | | 1,579,640,014.75 | 1,843,854,712.18 |
| 交易性金融资产 | | | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | | 142,572,360.72 | 170,587,001.92 |
| 应收账款 | 十七、1 | 560,856,269.69 | 406,402,530.12 |
| 应收款项融资 | | 2,708,280.79 | 40,008,958.56 |
| 预付款项 | | 7,093,392.51 | 12,831,012.91 |
| 其他应收款 | 十七、2 | 312,205,796.71 | 319,806,729.27 |
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 存货 | | 205,577,461.83 | 228,276,510.04 |
| 合同资产 | | 40,584,850.40 | 64,842,033.83 |
| 持有待售资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | | 4,871,040.73 | 3,771,673.79 |
| 流动资产合计 | | 2,856,109,468.13 | 3,090,381,162.62 |

| | | | |
|---------------|------|------------------|------------------|
| 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 | 十七、3 | 836,075,366.60 | 836,075,366.60 |
| 其他权益工具投资 | | 20,579,224.84 | 22,796,743.24 |
| 其他非流动金融资产 | | | |
| 投资性房地产 | | 27,218,196.00 | 34,808,196.00 |
| 固定资产 | | 286,367,345.28 | 293,210,679.93 |
| 在建工程 | | 87,650,560.49 | 3,876,264.19 |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | | | |
| 无形资产 | | 183,045,267.02 | 185,704,265.18 |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | | | 36,885.36 |
| 递延所得税资产 | | 23,747,326.25 | 23,094,222.97 |
| 其他非流动资产 | | 37,433,360.68 | 34,813,821.19 |
| 非流动资产合计 | | 1,502,116,647.16 | 1,434,416,444.66 |
| 资产总计 | | 4,358,226,115.29 | 4,524,797,607.28 |
| 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 | | 126,988,165.54 | 96,405,916.19 |
| 应付账款 | | 520,664,671.01 | 471,797,458.63 |
| 预收款项 | | | |
| 合同负债 | | 61,283,294.70 | 86,218,640.21 |
| 应付职工薪酬 | | 12,889,855.00 | 14,281,849.66 |
| 应交税费 | | 4,307,862.30 | 1,404,003.02 |
| 其他应付款 | | 12,673,328.02 | 9,046,470.86 |
| 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 | | 117,982,500.00 | 117,982,500.00 |
| 其他流动负债 | | 101,680,889.33 | 149,641,923.79 |
| 流动负债合计 | | 958,470,565.90 | 946,778,762.36 |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | | 558,991,250.00 | 617,982,500.00 |
| 应付债券 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 租赁负债 | | | |
| 长期应付款 | | 10,049.00 | 230,568.97 |
| 长期应付职工薪酬 | | 66,796,801.37 | 65,753,571.49 |
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | | 6,187,294.52 | 6,852,637.99 |

| | | | |
|----------------------|--|------------------|------------------|
| 递延所得税负债 | | 12,070,709.86 | 12,764,171.86 |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | 644,056,104.75 | 703,583,450.31 |
| 负债合计 | | 1,602,526,670.65 | 1,650,362,212.67 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 实收资本（或股本） | | 1,125,000,000.00 | 1,125,000,000.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | | 1,446,909,164.95 | 1,446,909,164.95 |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | | 9,797,266.27 | 11,682,156.91 |
| 专项储备 | | 1,963,710.38 | |
| 盈余公积 | | 29,297,573.66 | 29,297,573.66 |
| 未分配利润 | | 142,731,729.38 | 261,546,499.09 |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | | 2,755,699,444.64 | 2,874,435,394.61 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | | 4,358,226,115.29 | 4,524,797,607.28 |

公司负责人：张文洋 主管会计工作负责人：耿可明 会计机构负责人：严江

合并利润表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2023 年半年度 | 2022 年半年度 |
|-------------|------|------------------|------------------|
| 一、营业总收入 | | 1,370,283,541.18 | 1,392,212,942.87 |
| 其中：营业收入 | 七、61 | 1,370,283,541.18 | 1,392,212,942.87 |
| 利息收入 | | | |
| 已赚保费 | | | |
| 手续费及佣金收入 | | | |
| 二、营业总成本 | | 1,304,585,722.34 | 1,255,372,621.73 |
| 其中：营业成本 | 七、61 | 1,097,164,539.38 | 1,079,643,928.19 |
| 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 | 七、62 | 11,087,265.93 | 11,972,043.16 |
| 销售费用 | 七、63 | 31,719,514.98 | 24,303,616.63 |
| 管理费用 | 七、64 | 73,997,234.41 | 68,278,652.41 |
| 研发费用 | 七、65 | 86,175,777.07 | 75,146,567.03 |
| 财务费用 | 七、66 | 4,441,390.57 | -3,972,185.69 |
| 其中：利息费用 | | 20,114,960.14 | 15,625,471.20 |

| | | | |
|-------------------------------|------|----------------|----------------|
| 利息收入 | | 11,267,875.48 | 9,906,233.55 |
| 加：其他收益 | 七、67 | 15,439,285.43 | 11,531,086.05 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 七、68 | 13,603,909.23 | 4,414,646.65 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | 453,471.79 | 670,548.16 |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 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） | 七、70 | -2,111,297.25 | -79,240.45 |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | 七、71 | -14,173,193.90 | -16,463,305.35 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | 七、72 | 1,112,228.24 | -2,378,257.25 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | 七、73 | 22,812.85 | |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | | 79,591,563.44 | 133,865,250.79 |
| 加：营业外收入 | 七、74 | 2,061,070.97 | 832,515.55 |
| 减：营业外支出 | 七、75 | 385,812.61 | 101,122.44 |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | 81,266,821.80 | 134,596,643.90 |
| 减：所得税费用 | 七、76 | 6,542,681.10 | 9,793,116.19 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | | 74,724,140.70 | 124,803,527.71 |
| （一）按经营持续性分类 | | | |
| 1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | 74,724,140.70 | 124,803,527.71 |
| 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） | | 69,088,433.30 | 116,627,016.28 |
| 2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列） | | 5,635,707.40 | 8,176,511.43 |
| 六、其他综合收益的税后净额 | | -2,702,362.63 | 9,450,577.22 |
| （一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | | | |
| 1. 不能重分类进损益的其他综合收益 | | -2,702,362.63 | -20,000.00 |
| （1）重新计量设定受益计划变动额 | | | -20,000.00 |
| （2）权益法下不能转损益的其他综合收益 | | | |
| （3）其他权益工具投资公允价值变动 | | -2,702,362.63 | |
| （4）企业自身信用风险公允价值变动 | | | |
| （5）其他 | | | |
| 2. 将重分类进损益的其他综合收益 | | | 9,470,577.22 |

| | | | |
|----------------------------|--|---------------|----------------|
| (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 | | | |
| (8) 其他资产转换为公允价值模式计量的投资性房地产 | | | 9,470,577.22 |
| (二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额 | | | |
| 七、综合收益总额 | | 72,021,778.07 | 134,254,104.93 |
| (一) 归属于母公司所有者的综合收益总额 | | 66,386,070.67 | 126,077,593.50 |
| (二) 归属于少数股东的综合收益总额 | | 5,635,707.40 | 8,176,511.43 |
| 八、每股收益： | | | |
| (一) 基本每股收益(元/股) | | 0.0614 | 0.1296 |
| (二) 稀释每股收益(元/股) | | 0.0614 | 0.1296 |

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

公司负责人：张文洋 主管会计工作负责人：耿可明 会计机构负责人：严江

母公司利润表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2023 年半年度 | 2022 年半年度 |
|-------------------------------|------|----------------|----------------|
| 一、营业收入 | 十七、4 | 626,241,911.46 | 719,519,930.45 |
| 减：营业成本 | 十七、4 | 533,925,110.93 | 576,494,554.03 |
| 税金及附加 | | 5,036,033.61 | 6,477,987.46 |
| 销售费用 | | 17,395,162.15 | 15,795,110.16 |
| 管理费用 | | 39,159,993.19 | 39,585,680.14 |
| 研发费用 | | 26,324,895.78 | 34,997,818.94 |
| 财务费用 | | -2,515,751.85 | -5,417,020.18 |
| 其中：利息费用 | | 15,160,491.28 | 9,794,431.00 |
| 利息收入 | | 14,309,752.97 | 9,184,417.62 |
| 加：其他收益 | | 806,900.12 | 1,111,385.99 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 十七、5 | 19,286,486.81 | 3,036,664.44 |
| 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） | | -2,550,000.00 | -37,706.00 |

| | | | |
|---------------------------|--|----------------|---------------|
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | | -11,816,545.12 | -7,990,477.76 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | | 1,401,952.57 | -1,543,898.93 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列） | | 14,045,262.03 | 46,161,767.64 |
| 加：营业外收入 | | 2,021,181.97 | 730,942.43 |
| 减：营业外支出 | | 14,956.50 | 36,426.16 |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | 16,051,487.50 | 46,856,283.91 |
| 减：所得税费用 | | -133,742.79 | 2,734,999.87 |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） | | 16,185,230.29 | 44,121,284.04 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | 16,185,230.29 | 44,121,284.04 |
| （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 | | -1,884,890.64 | 9,470,577.22 |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益 | | -1,884,890.64 | |
| 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 | | -1,884,890.64 | |
| 4. 企业自身信用风险公允价值变动 | | | |
| （二）将重分类进损益的其他综合收益 | | | 9,470,577.22 |
| 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 | | | |
| 8. 其他资产转换为公允价值模式计量的投资性房地产 | | | 9,470,577.22 |
| 六、综合收益总额 | | 14,300,339.65 | 53,591,861.26 |
| 七、每股收益： | | | |
| （一）基本每股收益(元/股) | | | |
| （二）稀释每股收益(元/股) | | | |

公司负责人：张文洋 主管会计工作负责人：耿可明 会计机构负责人：严江

合并现金流量表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2023年半年度 | 2022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 | | 843,890,310.92 | 885,946,584.34 |
| 客户存款和同业存放款项净增加额 | | | |
| 向中央银行借款净增加额 | | | |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额 | | | |
| 收到原保险合同保费取得的现金 | | | |
| 收到再保业务现金净额 | | | |
| 保户储金及投资款净增加额 | | | |
| 收取利息、手续费及佣金的现金 | | | |
| 拆入资金净增加额 | | | |
| 回购业务资金净增加额 | | | |
| 代理买卖证券收到的现金净额 | | | |
| 收到的税费返还 | | 1,398,075.02 | 8,411.22 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 七、78 | 77,572,008.59 | 78,942,253.38 |
| 经营活动现金流入小计 | | 922,860,394.53 | 964,897,248.94 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 659,339,609.01 | 588,407,985.41 |
| 客户贷款及垫款净增加额 | | | |
| 存放中央银行和同业款项净增加额 | | | |
| 支付原保险合同赔付款项的现金 | | | |
| 拆出资金净增加额 | | | |
| 支付利息、手续费及佣金的现金 | | | |
| 支付保单红利的现金 | | | |
| 支付给职工及为职工支付的现金 | | 231,119,638.88 | 223,449,717.31 |
| 支付的各项税费 | | 66,868,729.62 | 64,330,975.36 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 七、78 | 60,843,561.57 | 128,710,228.75 |
| 经营活动现金流出小计 | | 1,018,171,539.08 | 1,004,898,906.83 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | -95,311,144.55 | -40,001,657.89 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | 2,620,000,000.00 | 660,000,000.00 |
| 取得投资收益收到的现金 | | 13,939,463.68 | 4,051,914.74 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 8,206,000.00 | 787,200.00 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流入小计 | | 2,642,145,463.68 | 664,839,114.74 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 84,705,779.19 | 65,581,001.52 |
| 投资支付的现金 | | 2,550,000,000.00 | 900,000,000.00 |
| 质押贷款净增加额 | | | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流出小计 | | 2,634,705,779.19 | 965,581,001.52 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | 7,439,684.49 | -300,741,886.78 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | | 1,072,459,905.66 |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | | | |

| | | | |
|---------------------|------|------------------|------------------|
| 取得借款收到的现金 | | | 500,000,000.00 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | | |
| 筹资活动现金流入小计 | | | 1,572,459,905.66 |
| 偿还债务支付的现金 | | 126,620,264.00 | |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 161,818,441.42 | 24,769,598.76 |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 | | 8,263,873.97 | 11,122,767.51 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 七、78 | | 14,799,405.66 |
| 筹资活动现金流出小计 | | 288,438,705.42 | 39,569,004.42 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | -288,438,705.42 | 1,532,890,901.24 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | 3,159,164.41 | 5,767,983.19 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | -373,151,001.07 | 1,197,915,339.76 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 2,057,692,670.45 | 871,406,471.68 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 1,684,541,669.38 | 2,069,321,811.44 |

公司负责人：张文洋 主管会计工作负责人：耿可明 会计机构负责人：严江

母公司现金流量表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2023年半年度 | 2022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 | | 308,403,876.16 | 355,889,816.99 |
| 收到的税费返还 | | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | | 49,018,661.97 | 29,684,381.57 |
| 经营活动现金流入小计 | | 357,422,538.13 | 385,574,198.56 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 249,624,757.09 | 143,756,596.87 |
| 支付给职工及为职工支付的现金 | | 116,862,063.25 | 123,514,409.63 |
| 支付的各项税费 | | 22,794,285.98 | 33,414,367.35 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | | 29,653,309.82 | 79,255,254.44 |
| 经营活动现金流出小计 | | 418,934,416.14 | 379,940,628.29 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | -61,511,878.01 | 5,633,570.27 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | 1,940,000,000.00 | 610,000,000.00 |
| 取得投资收益收到的现金 | | 19,860,894.69 | 3,381,127.79 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 8,100,000.00 | 547,200.00 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流入小计 | | 1,967,960,894.69 | 613,928,327.79 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 39,247,395.00 | 12,980,274.17 |
| 投资支付的现金 | | 1,940,000,000.00 | 590,000,000.00 |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | | |

| | | | |
|---------------------------|--|------------------|------------------|
| 投资活动现金流出小计 | | 1,979,247,395.00 | 602,980,274.17 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -11,286,500.31 | 10,948,053.62 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | | 1,072,459,905.66 |
| 取得借款收到的现金 | | | 500,000,000.00 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | 5,839,166.67 | 834,166.67 |
| 筹资活动现金流入小计 | | 5,839,166.67 | 1,573,294,072.33 |
| 偿还债务支付的现金 | | 58,991,250.00 | |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 149,934,309.31 | 9,156,680.62 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | | 314,799,405.66 |
| 筹资活动现金流出小计 | | 208,925,559.31 | 323,956,086.28 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | -203,086,392.64 | 1,249,337,986.05 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | 3,159,164.41 | 5,767,983.19 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | -272,725,606.55 | 1,271,687,593.13 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 1,666,296,017.85 | 700,118,195.92 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 1,393,570,411.30 | 1,971,805,789.05 |

公司负责人：张文洋 主管会计工作负责人：耿可明 会计机构负责人：严江

合并所有者权益变动表

2023 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 2023 年半年度 | | | | | | | | | | | | | | |
|---------------------------|------------------|---------|----|--|------------------|-----------|---------------|--------------|---------------|----------------|----------------|--------|------------------|---------------|------------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 | | |
| | 实收资本 (或股本) | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减： 库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般 风险 准备 | 未分配利润 | | | 其他 | 小计 |
| | 优先 股 | 永续 债 | 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 1,125,000,000.00 | | | | 1,638,429,556.07 | | 27,805,487.21 | 3,560,909.62 | 36,850,936.23 | | 300,897,195.22 | | 3,132,544,084.35 | 56,323,311.69 | 3,188,867,396.04 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 同一控制下企业合并 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 1,125,000,000.00 | | | | 1,638,429,556.07 | | 27,805,487.21 | 3,560,909.62 | 36,850,936.23 | | 300,897,195.22 | | 3,132,544,084.35 | 56,323,311.69 | 3,188,867,396.04 |
| 三、本期增减变动金额 (减少以“－”号填列) | | | | | | | -2,702,362.63 | 4,133,717.12 | | | -65,911,566.70 | | -64,480,212.21 | -2,628,166.57 | -67,108,378.78 |
| (一) 综合收益总额 | | | | | | | -2,702,362.63 | | | | 69,088,433.30 | | 66,386,070.67 | 5,635,707.40 | 72,021,778.07 |
| (二) 所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | | | | | |

2023 年半年度报告

| | | | | | | | | | | | | | | |
|-----------------|--------------|--|--|--|------------------|---------------|---------------|---------------|--|----------------|--|------------------|---------------|------------------|
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | 4,133,717.12 | | | | | 4,133,717.12 | | 4,133,717.12 |
| 1. 本期提取 | | | | | | | 10,787,619.81 | | | | | 10,787,619.81 | | 10,787,619.81 |
| 2. 本期使用 | | | | | | | -6,653,902.69 | | | | | -6,653,902.69 | | -6,653,902.69 |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 1,125,000.00 | | | | 1,638,429,556.07 | 25,103,124.58 | 7,694,626.74 | 36,850,936.23 | | 234,985,628.52 | | 3,068,063,872.14 | 53,695,145.12 | 3,121,759,017.26 |

| 项目 | 2022 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 | | | |
| | 实收资本(或股本) | 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 | 900,000,000.00 | | | | 809,337,975.07 | | 9,533,807.80 | 1,500,000.00 | 27,601,991.87 | | 77,594,879.78 | | 1,825,568,654.52 | 39,795,563.75 | 1,865,364,218.27 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|--|--|----------------|--|--------------|--------------|---------------|--|----------------|--|------------------|---------------|------------------|
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | | |
| 同一控制下企业合并 | | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 900,000,000.00 | | | 809,337,975.07 | | 9,533,807.80 | 1,500,000.00 | 27,601,991.87 | | 77,594,879.78 | | 1,825,568,654.52 | 39,795,563.75 | 1,865,364,218.27 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | 225,000,000.00 | | | 829,091,581.00 | | 9,450,577.22 | 1,255,322.67 | 4,412,128.40 | | 112,214,887.88 | | 1,181,424,497.17 | 8,176,511.43 | 1,189,601,008.60 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | 9,450,577.22 | | | | 116,627,016.28 | | 126,077,593.50 | 8,176,511.43 | 134,254,104.93 |
| （二）所有者投入和减少资本 | 225,000,000.00 | | | 829,091,581.00 | | | | | | | | 1,054,091,581.00 | | 1,054,091,581.00 |
| 1. 所有者投入的普通股 | 225,000,000.00 | | | 829,091,581.00 | | | | | | | | 1,054,091,581.00 | | 1,054,091,581.00 |
| 2. 其他权益工具持有 | | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------------------|--|--|--|--|--|--|--|--|------------------|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|-----------------------|
| 者投入 资本 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份 支付计 入所有 者权益 的金额 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| (三) 利润分 配 | | | | | | | | | 4,412,128. 40 | | | | | | | | | | | - 4,412,128. 40 |
| 1. 提取 盈余公 积 | | | | | | | | | 4,412,128. 40 | | | | | | | | | | | - 4,412,128. 40 |
| 2. 提取 一般风 险准备 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所 有者 (或股 东)的 分配 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| (四) 所有者 权益内 部结转 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本 公积转 增资本 (或股 本) | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余 公积转 增资本 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|------------------|--|--|------------------|---------------|---------------|---------------|----------------|------------------|---------------|------------------|---------------|--|
| (或股本) | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | 1,255,322.67 | | | | 1,255,322.67 | | 1,255,322.67 | |
| 1. 本期提取 | | | | | | 8,497,060.50 | | | | 8,497,060.50 | | 8,497,060.50 | |
| 2. 本期使用 | | | | | | -7,241,737.83 | | | | -7,241,737.83 | | -7,241,737.83 | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 1,125,000,000.00 | | | 1,638,429,556.07 | 18,984,385.02 | 2,755,322.67 | 32,014,120.27 | 189,809,767.66 | 3,006,993,151.69 | 47,972,075.18 | 3,054,965,226.87 | | |

公司负责人：张文洋 主管会计工作负责人：耿可明 会计机构负责人：严江

母公司所有者权益变动表

2023 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 2023 年半年度 | | | | | | | | | | |
|---------------------------|----------------------|--------|-----|----|----------------------|------------|-----------------------|------------------|-------------------|-------------------------|-------------------------|
| | 实收资本 (或股本) | 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 | 所有者权 益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 1,125,000 ,000.00 | | | | 1,446,909 ,164.95 | | 11,682,1 56.91 | | 29,297,5 73.66 | 261,546, 499.09 | 2,874,435 ,394.61 |
| 加: 会计政策变更 | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 1,125,000 ,000.00 | | | | 1,446,909 ,164.95 | | 11,682,1 56.91 | | 29,297,5 73.66 | 261,546, 499.09 | 2,874,435 ,394.61 |
| 三、本期增减变动金额(减 少以“-”号填列) | | | | | | | - 1,884,89 0.64 | 1,963,710 .38 | | - 118,814, 769.71 | - 118,735,9 49.97 |
| (一) 综合收益总额 | | | | | | | - 1,884,89 0.64 | | | 16,185,2 30.29 | 14,300,33 9.65 |
| (二) 所有者投入和减少资 本 | | | | | | | | | | | |
| 1. 所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投 入资本 | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权 益的金额 | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | | | - 135,000, 000.00 | - 135,000,0 00.00 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | |
| 2. 对所有者(或股东)的 分配 | | | | | | | | | | - 135,000, 000.00 | - 135,000,0 00.00 |

| | | | | | | | | | | | |
|--------------------|------------------|--|--|--|------------------|--------------|--------------|---------------|----------------|--|------------------|
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | |
| (四) 所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | 1,963,710.38 | | | | 1,963,710.38 |
| 1. 本期提取 | | | | | | | 3,454,657.68 | | | | 3,454,657.68 |
| 2. 本期使用 | | | | | | | - | | | | - |
| (六) 其他 | | | | | | | 1,490,947.30 | | | | 1,490,947.30 |
| 四、本期期末余额 | 1,125,000,000.00 | | | | 1,446,909,164.95 | 9,797,266.27 | 1,963,710.38 | 29,297,573.66 | 142,731,729.38 | | 2,755,699,444.64 |

| 项目 | 2022 年半年度 | | | | | | | | | | |
|----------|----------------|--------|-----|----|----------------|-------|-------------------|------|---------------|----------------|------------------|
| | 实收资本(或股本) | 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 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 900,000,000.00 | | | | 617,817,583.95 | | - 5,170,698.44 | | 20,048,629.30 | 178,305,999.85 | 1,711,001,514.66 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|--|--|--|----------------|--|---------------|--------------|---------------|----------------|------------------|
| 二、本年期初余额 | 900,000,000.00 | | | | 617,817,583.95 | | -5,170,698.44 | | 20,048,629.30 | 178,305,999.85 | 1,711,001,514.66 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | 225,000,000.00 | | | | 829,091,581.00 | | 9,470,577.22 | 1,255,322.67 | 4,412,128.40 | 39,709,155.64 | 1,108,938,764.93 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | 9,470,577.22 | | | 44,121,284.04 | 53,591,861.26 |
| （二）所有者投入和减少资本 | 225,000,000.00 | | | | 829,091,581.00 | | | | | | 1,054,091,581.00 |
| 1. 所有者投入的普通股 | 225,000,000.00 | | | | 829,091,581.00 | | | | | | 1,054,091,581.00 |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | 4,412,128.40 | 4,412,128.40 | - |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | 4,412,128.40 | 4,412,128.40 | - |
| 2. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | |
| （四）所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | |
|----------|------------------|--|--|--|------------------|--|--------------|--------------|---------------|----------------|------------------|
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | 1,255,322.67 | | | 1,255,322.67 |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | 4,293,168.44 | | | 4,293,168.44 |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | - | | | - |
| (六) 其他 | | | | | | | | 3,037,845.77 | | | 3,037,845.77 |
| 四、本期期末余额 | 1,125,000,000.00 | | | | 1,446,909,164.95 | | 4,299,878.78 | 1,255,322.67 | 24,460,757.70 | 218,015,155.49 | 2,819,940,279.59 |

公司负责人：张文洋 主管会计工作负责人：耿可明 会计机构负责人：严江

三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

中钢洛耐科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系以“中钢洛耐新材料科技有限公司”整体变更方式发起设立的股份有限公司，并在洛阳市市场监督管理局登记注册。

2020年7月20日，洛阳市工商行政管理局向“中钢洛耐新材料科技有限公司”出具了《企业名称变更登记通知书》（（国）名内变字[2020]第23274号），经国家市场监督管理总局同意，企业名称由“中钢洛耐新材料科技有限公司”名称变更为“中钢洛耐科技股份有限公司”。

公司原注册资本为人民币90,000.00万元，根据公司2020年10月20日召开的第一届董事会第五次会议及2020年11月6日召开的2020年第四次临时股东大会的决议，并经中国证券监督管理委员会证监许可[2022]667号文《关于同意中钢洛耐科技股份有限公司公开发行股票注册的批复》的核准，同意本公司向社会公众公开发行人民币普通股（A股）22,500.00万股。公司于2022年05月25日向社会公众投资者定价发行人民币普通股（A股）22,500.00万股，每股面值人民币1.00元，每股发行认购价格为人民币5.06元。本次发行股票认购资金实收情况经大华会计师事务所（特殊普通合伙）审验并于2022年5月31日出具了大华验字[2022]000320号验资报告。后根据公司2022年7月22日召开的第一届董事会第二十四次会议，同意本公司注册资本由人民币90,000.00万元增加至112,500.00万元，并办理工商变更登记。

公司注册地址：河南省洛阳市涧西区西苑路1号。注册资本为112,500.00万元。法定代表人：张文洋；公司的统一社会信用代码为：914103007932036167。

公司经营范围：耐火原料、耐火材料及节能材料的非金属矿物制品制造；耐火材料工艺设计、耐火材料工程设计服务和总承包；高温工业炉工程设计、工程施工及服务；耐火材料机械设备、零部件的制造、安装；高温材料检测设备的制造与技术服务；高温材料技术开发、技术咨询与技术服务；新型陶瓷材料研发与销售；从事货物和技术进出口贸易；国内广告制作、代理及发布。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

本财务报表业经公司董事会于2023年8月21日批准报出。

2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

本报告期纳入合并财务报表范围的子公司共5户，具体包括：

| 子公司名称 | 子公司类型 | 级次 | 持股比例（%） | 表决权比例（%） |
|-------------------|-------|----|---------|----------|
| 中钢集团洛阳耐火材料研究院有限公司 | 全资子公司 | 2 | 100.00 | 100.00 |
| 中钢洛耐（洛阳）新材料有限公司 | 全资子公司 | 2 | 100.00 | 100.00 |
| 洛阳耐研工贸有限公司 | 全资子公司 | 3 | 100.00 | 100.00 |
| 中钢宁夏耐研滨河新材料有限公司 | 全资子公司 | 3 | 51.00 | 51.00 |
| 洛阳耐研工程技术有限公司 | 全资子公司 | 3 | 100.00 | 100.00 |

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和具体企业会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）进行确认和计量，在此基础上，结合中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）的规定，编制财务报表。

2. 持续经营

适用 不适用

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

本公司根据生产经营特点确定具体会计政策和会计估计，主要体现在存货的计价方法、应收款项减值准备计提的方法、固定资产折旧和无形资产摊销、收入的确认时点等。

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、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

2. 会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。本报告期为 2023 年 1 月 1 日至 2023 年 6 月 30 日。

3. 营业周期

适用 不适用

本公司的主要业务为销售商品，营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

(1). 分步实现企业合并过程中的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理

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

4) 一项交易单独看是不经济的, 但是和其他交易一并考虑时是经济的。

(2). 同一控制下的企业合并

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

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

对于通过多次交易最终实现企业合并的, 属于一揽子交易的, 将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理; 不属于一揽子交易的, 在取得控制权日, 长期股权投资初始投资成本, 与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额, 调整资本公积; 资本公积不足冲减的, 调整留存收益。对于合并日之前持有的股权投资, 因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益, 暂不进行会计处理, 直至处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理; 因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动, 暂不进行会计处理, 直至处置该项投资时转入当期损益。

(3). 非同一控制下的企业合并

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

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

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

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

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并, 属于一揽子交易的, 将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理; 不属于一揽子交易的, 合并日之前持有的股权投资采用权益法核算的, 以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和, 作为该项投资的初始投资成本; 购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益, 在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。合并日之前持有的股权投资采用金融工具确认和计量准则核算的, 以该股权投资在合并日的公允价值加上新增投资成本之和, 作为合并日的初始投资成本。原持有股权的公允价值与账面价值之间的差额以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应全部转入合并日当期的投资收益。

(4). 为合并发生的相关费用

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用, 于发生时计入当期损益; 为企业合并而发行权益性证券的交易费用, 可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

(1). 合并范围

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

(2). 合并程序

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

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

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

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

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

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

1) 增加子公司或业务

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

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

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

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

2) 处置子公司或业务

① 一般处理方法

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

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

②分步处置子公司

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

- A. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- B. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- C. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- D. 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

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

3) 购买子公司少数股权

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

4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

8. 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（一般从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

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

资产负债表日，外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额作为公允价值变动损益计入当期损益。如属于可供出售外币非货币性项目的，形成的汇兑差额计入其他综合收益。

10. 金融工具

√适用 □不适用

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

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

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

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

(1). 金融资产分类和计量

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

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

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

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

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

1) 分类为以摊余成本计量的金融资产

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

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

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

②对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，本公司在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。若该金融工具在后

续期间因其信用风险有所改善而不再存在信用减值，本公司转按实际利率乘以该金融资产账面余额来计算确定利息收入。

2) 分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

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

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

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

3) 指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

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

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

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

4) 分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

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

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

5) 指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，可以单项金融资产为基础不可撤销地将金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

① 嵌入衍生工具不会对混合合同的现金流量产生重大改变。

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

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

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

(2). 金融负债分类和计量

本公司根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具。

金融负债在初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债、被指定为有效套期工具的衍生工具。金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

在初始确认时，为了提供更相关的会计信息，本公司将满足下列条件之一的金融负债不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：

①能够消除或显著减少会计错配。

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

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

2) 其他金融负债

除下列各项外，公司将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，对此类金融负债采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

②金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。

③不属于本条前两类情形的财务担保合同，以及不属于本条第 1) 类情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

财务担保合同是指当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求发行方向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，在初始确认后按照损失准备金额以及初始确认金额扣除担保期内的累计摊销额后的余额孰高进行计量。

(3). 金融资产和金融负债的终止确认

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

①收取该金融资产现金流量的合同权利终止。

②该金融资产已转移，且该转移满足金融资产终止确认的规定。

2) 金融负债终止确认条件

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

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

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

(4). 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

2) 保留了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则继续确认该金融资产。

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

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

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

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

1) 金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

①被转移金融资产在终止确认日的账面价值。

②因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

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

①终止确认部分在终止确认日的账面价值。

②终止确认部分收到的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

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

(5). 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

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

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

不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可观察输入值。

(6). 金融工具减值

本公司以预期信用损失为基础，对分类为以摊余成本计量的金融资产、分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产以及财务担保合同，进行减值会计处理并确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

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

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。在每个资产负债表日，将整个存续期内预期信用损失的变动金额作为减值损失或利得计入当期损益。即使该资产负债表日确定的整个存续期内预期信用损失小于初始确认时估计现金流量所反映的预期信用损失的金额，也将预期信用损失的有利变动确认为减值利得。

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

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

2) 如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，则按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入。

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

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

本公司在上一会计期间已经按照相当于金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备，但在当期资产负债表日，该金融工具已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形的，本公司在当期资产负债表日按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量该金融工具的损失准备，由此形成的损失准备的转回金额作为减值利得计入当期损益。

1) 信用风险显著增加

本公司利用可获得的合理且有依据的前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著

增加。对于财务担保合同，本公司在应用金融工具减值规定时，将本公司成为做出不可撤销承诺的一方之日作为初始确认日。

本公司在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：

- ①债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；
- ②债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；
- ③作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化，这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；
- ④债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；
- ⑤本公司对金融工具信用管理方法是否发生变化等。

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

2) 已发生信用减值的金融资产

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

- ①发行方或债务人发生重大财务困难；
- ②债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- ③债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- ④债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- ⑤发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；
- ⑥以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

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

3) 预期信用损失的确定

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

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

本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

①对于金融资产，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。

②对于财务担保合同，信用损失为本公司就该合同持有人发生的信用损失向其做出赔付的预计付款额，减去本公司预期向该合同持有人、债务人或任何其他方收取的金额之间差额的现值。

③对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

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

4) 减记金融资产

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

5). 金融资产及金融负债的抵销

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

- 1) 本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；
- 2) 本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

11. 应收票据**应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

适用 不适用

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

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 |
|-------------|---|-------------------------------------|
| 无风险银行承兑票据组合 | 出票人具有较高的信用评级，历史上未发生票据违约，信用损失风险极低，在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强 | 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 |
| 商业承兑汇票 | 出票人存在信用风险和延期支付风险 | 参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预期计量坏账准备 |

12. 应收账款**应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

适用 不适用

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

本公司对单项金额重大且在初始确认后已经发生信用减值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 1 账龄组合 | 一般性应收账款客户不存在显著差异 | 按账龄与整个存续期预期信用损失率计提 |
| 组合 2 合并范围内的关联方 | 合并范围内的关联方 | 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. 应收款项融资

√适用 □不适用

本公司对应收款项融资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五、10.（6）金融工具减值。

14. 其他应收款**其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

√适用 □不适用

本公司对其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五、10.（6）金融工具减值。

本公司对单项金额重大且在初始确认后已经发生信用减值的其他应收款单独确定其信用损失。

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

| 组合名称 | 确定组合的依据 | 计提方法 |
|---------------|------------------|-------------------------------------|
| 组合 1 账龄组合 | 一般性应收账款客户不存在显著差异 | 按账龄与整个存续期预期信用损失率计提 |
| 组合 2 合并范围内关联方 | 合并范围内的关联方 | 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 |

15. 存货

√适用 □不适用

(1). 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、周转材料、委托加工材料、在产品、自制半成品、产成品（库存商品）、发出商品、合同履约成本等。

(2). 存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时按月末一次加权平均法计价。

(3). 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

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

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

(4). 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

(5). 低值易耗品和包装物的摊销方法

- 1) 低值易耗品采用一次转销法；
- 2) 包装物采用一次转销法；
- 3) 其他周转材料采用一次转销法摊销。

16. 合同资产

(1). 合同资产的确认方法及标准

适用 不适用

本公司已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素的，确认为合同资产。本公司拥有的无条件(即，仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

(2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

本公司对合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五、10.(6) 金融工具减值。

17. 持有待售资产

适用 不适用

18. 债权投资

债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

19. 其他债权投资

其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

20. 长期应收款

长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

21. 长期股权投资

适用 不适用

(1). 初始投资成本的确定

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

2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

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

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

(2). 续计量及损益确认

1) 成本法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，并按照初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。

除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，本公司按照享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润确认为当期投资收益。

2) 权益法

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

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

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

本公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。本公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。

本公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值后，恢复确认投资收益。

(3). 长期股权投资核算方法的转换

1) 公允价值计量转权益法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控

制但不构成控制的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。

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

2) 公允价值计量或权益法核算转成本法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，或原持有对联营企业、合营企业的长期股权投资，因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，在编制个别财务报表时，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

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

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

3) 权益法核算转公允价值计量

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

4) 成本法转权益法

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整。

5) 成本法转公允价值计量

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

(4). 期股权投资的处置

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

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- 1) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- 2) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- 3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- 4) 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，不属于一揽子交易的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额计入当期损益。处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，

并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

2) 在合并财务报表中，对于在丧失对子公司控制权以前的各项交易，处置价款与处置长期股权投资相应对享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益；在丧失对子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

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

2) 在合并财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期损益。

(5). 共同控制、重大影响的判断标准

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

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

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司通过以下一种或多种情形，并综合考虑所有事实和情况后，判断对被投资单位具有重大影响：1) 在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；2) 参与被投资单位财务和经营政策制定过程；3) 与被投资单位之间发生重要交易；4) 向被投资单位派出管理人员；5) 向被投资单位提供关键技术资料。

22. 投资性房地产

(1). 如果采用公允价值计量模式的

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、已出租的建筑物等。此外，对于本公司持有以备经营出租的空置建筑物，若董事会作出书面决议，明确表示将其用于经营出租且持有意图短期内不再发生变化的，也作为投资性房地产列报。

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

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

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

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

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

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

23. 固定资产

(1). 确认条件

适用 不适用

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

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

(2). 折旧方法

适用 不适用

| 类别 | 折旧方法 | 折旧年限（年） | 残值率 | 年折旧率 |
|--------|------|---------|-------|--------------|
| 房屋及建筑物 | 直线法 | 20-40 | 5.00% | 2.38%-4.75% |
| 机器设备 | 直线法 | 8-20 | 5.00% | 4.75%-11.88% |
| 电子设备 | 直线法 | 5-10 | 5.00% | 9.50%-19.00% |
| 运输设备 | 直线法 | 8-12 | 5.00% | 7.92%-11.88% |
| 其他设备 | 直线法 | 5-10 | 5.00% | 9.50%-19.00% |

(3). 资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用 不适用

24. 在建工程

适用 不适用

(1). 在建工程初始计量

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

25. 借款费用

适用 不适用

(1). 借款费用资本化的确认原则

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

(2). 借款费用资本化期间

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

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

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

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

(3). 暂停资本化期间

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

(4). 借款费用资本化金额的计算方法

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

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

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

26. 生物资产

适用 不适用

27. 油气资产

适用 不适用

28. 使用权资产

适用 不适用

本公司对使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：

(1) 租赁负债的初始计量金额；

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

(3) 本公司发生的初始直接费用；

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

在租赁期开始后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量。

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

29. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括土地使用权、软件等。

1) 无形资产的初始计量

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

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

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

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

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

2) 无形资产的后继计量

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

①使用寿命有限的无形资产

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

| 项目 | 预计使用寿命 | 依据 |
|-------|------------|-------|
| 软件 | 5.00/10.00 | 合同 |
| 土地使用权 | 50.00 | 土地使用证 |

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

经复核，本报告期内各期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

②使用寿命不确定的无形资产

无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的无形资产如下：

| 项目 | 使用寿命不确定的依据 |
|----|---|
| 字画 | 字画为艺术品，其为企业带来经济价值的方式主要保值增值，其为企业带来经济利益期限无法预见 |

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

经复核，该类无形资产的使用寿命仍为不确定。

(2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

1) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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

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

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

2) 开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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

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

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

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

30. 长期资产减值

√适用 □不适用

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

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

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

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

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

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

31. 长期待摊费用

√适用 □不适用

(1). 摊销方法

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

(2). 摊销年限

| 类别 | 摊销年限 | 备注 |
|-----------|------|----|
| 公司通用网址注册费 | 10 | |
| 包钢新体系图纸费 | 10 | |
| 公司域名费 | 5 | |
| 公司邮箱服务费 | 6 | |
| 互联网服务费 | 4 | |

32. 合同负债

合同负债的确认方法

√适用 □不适用

本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务部分确认为合同负债。

33. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

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

(2)、离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

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

本公司的离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

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

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

(3)、辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

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

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

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

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

对符合设定提存计划条件的其他长期职工福利，在职工为本公司提供服务的会计期间，将应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本；除上述情形外的其他长期职工福利，在

资产负债表日由独立精算师使用预期累计福利单位法进行精算，将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

34. 租赁负债

适用 不适用

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

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

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

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

35. 预计负债

适用 不适用

36. 股份支付

适用 不适用

37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

38. 收入

(1). 收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

本公司根据销售模式的不同销售商品收入的确认原则：

耐火材料的销售：内销产品收入确认需满足以下条件：公司根据合同约定将产品交付给购货方，收到客户出具的验收单且产品销售收入金额已确定，相关的成本能够可靠地计量。外销产品收入确认需满足以下条件：公司根据合同约定将产品报关、离港，取得报关单，且产品销售收入金额已确定，相关的成本能够可靠的计量。吨钢结算式销售：在耐火材料使用结束后根据合同约定结算的条款（如出钢量、出铁量等）按月确认销售收入。总承包式销售：以单项或单批建造工程完工并由对方出具验收单时确认销售收入。

其他业务的销售：产品或劳务成果交付客户后或运输服务完成时按照合同约定的条款在客户验收合格或运输产品到达目的地时且销售收入金额已确定，相关的成本能够可靠的计量。

(2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

39. 合同成本

适用 不适用

40. 政府补助

适用 不适用

(1). 类型

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

对于政府文件未明确补助对象的政府补助，公司根据实际补助对象划分为与资产相关的政府补助或与收益相关的政府补助，相关判断依据说明详见本财务报表附注七之递延收益/营业外收入项目注释。

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

(2). 政府补助的确认

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

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

(3). 会计处理方法

本公司根据经济业务的实质，确定某一类政府补助业务应当采用总额法还是净额法进行会计处理。通常情况下，本公司对政府补助业务均采用总额法核算，且一贯地运用该方法。

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

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

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

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

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

41. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

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

(1). 确认递延所得税资产的依据

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：1) 该交易不是企业合并；2) 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

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

(2). 确认递延所得税负债的依据

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

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

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

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

42. 租赁**(1). 经营租赁的会计处理方法**

√适用 □不适用

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

(2). 融资租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

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

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

- 1) 扣除租赁激励相关金额后的固定付款额及实质固定付款额；
- 2) 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- 3) 合理确定承租人将行使购买选择权的情况下，租赁收款额包括购买选择权的行权价格；
- 4) 租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权的情况下，租赁收款额包括承租人行使终止租赁选择权需支付的款项；
- 5) 由承租人、与承租人有关的一方以及有经济能力履行担保义务的独立第三方向出租人提供的担保余值。

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

(3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

1) 本公司作为承租人的会计处理

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

①短期租赁和低价值资产租赁

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

②本公司对租赁确认使用权资产和租赁负债

本公司对使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：

- A. 租赁负债的初始计量金额；
- B. 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；
- C. 本公司发生的初始直接费用；
- D. 本公司为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本（不包括为生产存货而发生的成本）。

在租赁期开始后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量。

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

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

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

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

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

2) 本公司作为出租人的会计处理

①租赁的分类

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

一项租赁存在下列一种或多种情形的，本公司通常分类为融资租赁：

- A. 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人。

B.承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款与预计行使选择权时租赁资产的公允价值比足够低，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将行使该选择权。

C.资产的所有权虽然不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。

D.在租赁开始日，租赁收款额的现值几乎相当于租赁资产的公允价值。

E.租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

一项租赁存在下列一项或多项迹象的，本公司也可能分类为融资租赁：

A.若承租人撤销租赁，撤销租赁对出租人造成的损失由承租人承担。

B.资产余值的公允价值波动所产生的利得或损失归属于承租人。

C.承租人有能力以远低于市场水平的租金继续租赁至下一期间。

②对融资租赁的会计处理

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

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

A.扣除租赁激励相关金额后的固定付款额及实质固定付款额；

B.取决于指数或比率的可变租赁付款额；

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

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

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

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

③对经营租赁的会计处理

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

43. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

44. 重要会计政策和会计估计的变更

(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). 2023 年起首次执行新会计准则或准则解释等涉及调整首次执行当年年初的财务报表

适用 不适用

45. 其他

□适用 √不适用

六、税项**1. 主要税种及税率**

主要税种及税率情况

√适用 □不适用

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|---------|------------------------|-----------|
| 增值税 | 应交增值税为销项税额减可抵扣进项税额后的余额 | 13%、9%、6% |
| 消费税 | / | / |
| 营业税 | / | / |
| 城市维护建设税 | 实缴流转税税额 | 7%、5% |
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 15%、20% |
| 房产税 | 房屋租赁收入或房产原值 | 12%、1.2% |
| 教育费附加 | 实缴流转税税额 | 3% |
| 地方教育费附加 | 实缴流转税税额 | 2% |
| 个人所得税 | 应纳税所得 | 七级累进 |

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

√适用 □不适用

| 纳税主体名称 | 所得税税率（%） |
|-----------------------|----------|
| 本公司 | 15% |
| 子公司-中钢集团洛阳耐火材料研究院有限公司 | 15% |
| 子公司-中钢洛耐（洛阳）新材料有限公司 | 15% |
| 子公司-中钢宁夏耐研滨河新材料有限公司 | 15% |
| 子公司-洛阳耐研工程技术有限公司 | 20% |
| 子公司-洛阳耐研工贸有限公司 | 20% |

2. 税收优惠

√适用 □不适用

(1). 本公司税收优惠

根据 2022 年 12 月 1 日全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室的《关于对河南省认定机构 2022 年认定的第一批高新技术企业进行备案公示的通知》，本公司被认定为高新技术企业（GR202241000762），有效期 3 年，自 2022 年起至 2024 年按照 15%税率征收企业所得税。

(2). 全资子公司-中钢集团洛阳耐火材料研究院有限公司税收优惠

根据 2020 年 12 月 17 日全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室发布的《关于河南省 2020 年第一批高新技术企业备案的复函》（国科火字【2020】231 号），本公司被认定为高新技术企业（证书编号 GR202041000617），证书日期：2020 年 9 月 9 日，有效期 3 年，自 2020 年至 2022 年按照 15%税率征收企业所得税。

(3). 全资子公司-中钢洛耐（洛阳）新材料有限公司税收优惠

根据 2021 年 12 月 15 日河南省科学技术厅、河南省财政厅、河南省国家税务局和河南省地方税务局联合发布的《关于认定河南省 2021 年第二批高新技术企业的通知》，本公司被认定为高新技术企业（证书编号：GR202141002795），有效期 3 年，自 2021 年起至 2023 年按照 15% 税率征收企业所得税。

(4). 控股子公司-中钢宁夏耐研滨河新材料有限公司税收优惠

根据 2022 年 10 月 12 日全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室发布的《关于对宁夏回族自治区认定机构 2022 年认定的第一批高新技术企业进行备案的函》，本公司被认定为高新技术企业（证书编号 GR202264000031），有效期 3 年，自 2022 年至 2024 年按照 15% 税率征收企业所得税。

(5). 控股子公司-洛阳耐研工程技术有限公司、洛阳耐研工贸有限公司税收优惠

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》（2021 年第 12 号）：自 2021 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额 100 万元的部分，减按 12.5% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。根据《财政部 税务总局关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》（2022 年第 13 号）：自 2022 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。本公司符合公告中小微企业定义，本报告期内享受上述优惠政策。

3. 其他

适用 不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------------|------------------|------------------|
| 库存现金 | 99,371.72 | 171,881.79 |
| 银行存款 | 1,790,150,187.46 | 2,204,970,788.66 |
| 其他货币资金 | 294,852,874.49 | 195,206,197.68 |
| 合计 | 2,085,102,433.67 | 2,400,348,868.13 |
| 其中：存放在境外的款项总额 | | |
| 存放财务公司款项 | | |

其他说明：

无

2、交易性金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 | 281,259,242.21 | 350,790,933.51 |
| 其中： | | |
| 权益工具投资 | 475,954.52 | 530,684.10 |

| | | |
|--------------------------|----------------|----------------|
| 银行理财 | 280,783,287.69 | 350,260,249.41 |
| 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | |
| 其中： | | |
| | | |
| 合计 | 281,259,242.21 | 350,790,933.51 |

其他说明：

适用 不适用

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|----------------|----------------|
| 银行承兑票据 | 284,375,501.00 | 315,988,229.31 |
| 商业承兑票据 | 57,396,074.46 | 27,993,403.53 |
| 合计 | 341,771,575.46 | 343,981,632.84 |

(2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末已质押金额 |
|--------|----------------|
| 银行承兑票据 | 101,970,087.07 |
| 商业承兑票据 | |
| 合计 | 101,970,087.07 |

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末终止确认金额 | 期末未终止确认金额 |
|--------|----------|----------------|
| 银行承兑票据 | | 162,950,969.84 |
| 商业承兑票据 | | 45,427,851.79 |
| 合计 | | 208,378,821.63 |

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末转应收账款金额 |
|--------|------------|
| 商业承兑票据 | |
| 银行承兑汇票 | 432,400.40 |
| 合计 | 432,400.40 |

(5). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 | | | | | | | | | | |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备 | 345,219,997.96 | 100.00 | 3,448,422.50 | 1.00 | 341,771,575.46 | 345,747,730.30 | 100.00 | 1,766,097.46 | 0.51 | 343,981,632.84 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 商业承兑汇票 | 60,844,496.96 | 17.62 | 3,448,422.50 | 5.67 | 57,396,074.46 | 29,759,500.99 | 8.61 | 1,766,097.46 | 5.93 | 27,993,403.53 |
| 风险极低的银行承兑汇票 | 284,375,501.00 | 82.38 | | | 284,375,501.00 | 315,988,229.31 | 91.39 | | | 315,988,229.31 |
| 合计 | 345,219,997.96 | 100.00 | 3,448,422.50 | 1.00 | 341,771,575.46 | 345,747,730.30 | 100.00 | 1,766,097.46 | 0.51 | 343,981,632.84 |

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：商业承兑汇票

单位：元 币种：人民币

| 名称 | 期末余额 | | |
|--------|---------------|--------------|----------|
| | 应收票据 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 商业承兑汇票 | 60,844,496.96 | 3,448,422.50 | 5.67 |
| 合计 | 60,844,496.96 | 3,448,422.50 | 5.67 |

按组合计提坏账的确认标准及说明

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

(6). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 | |
| 按组合计提预期信用损失的应收票据 | 1,766,097.46 | 1,682,325.04 | | | 3,448,422.50 |
| 其中：商业承兑汇票 | 1,766,097.46 | 1,682,325.04 | | | 3,448,422.50 |
| 合计 | 1,766,097.46 | 1,682,325.04 | | | 3,448,422.50 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

(7). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

5、应收账款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末账面余额 |
|------------|------------------|
| 1 年以内 | |
| 其中：1 年以内分项 | |
| 1 年以内 | 910,502,139.46 |
| | |
| 1 年以内小计 | 910,502,139.46 |
| 1 至 2 年 | 134,180,716.83 |
| 2 至 3 年 | 38,877,284.70 |
| 3 年以上 | |
| 3 至 4 年 | 19,290,380.12 |
| 4 至 5 年 | 15,217,178.13 |
| 5 年以上 | 41,303,218.56 |
| | |
| | |
| 合计 | 1,159,370,917.80 |

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 | 6,849,108.03 | 0.59 | 6,849,108.03 | 100.00 | | 12,290,968.53 | 1.31 | 9,570,038.28 | 77.86 | 2,720,930.25 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备 | 1,152,521,809.77 | 99.41 | 125,795,708.26 | 10.91 | 1,026,726,101.51 | 929,386,888.53 | 98.69 | 109,940,094.39 | 11.83 | 819,446,794.14 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 账龄组合 | 1,152,521,809.77 | 99.41 | 125,795,708.26 | 10.91 | 1,026,726,101.51 | 929,386,888.53 | 98.69 | 109,940,094.39 | 11.83 | 819,446,794.14 |
| | | | | | | | | | | |
| 合计 | 1,159,370,917.80 | / | 132,644,816.29 | / | 1,026,726,101.51 | 941,677,857.06 | / | 119,510,132.67 | / | 822,167,724.39 |

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 名称 | 期末余额 | | | |
|-----------------|--------------|--------------|----------|------------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 (%) | 计提理由 |
| 内蒙古亿维玻璃纤维制造有限公司 | 3,772,513.10 | 3,772,513.10 | 100.00 | 诉讼中, 回款概率低 |
| 新疆五鑫铜业有限责任公司 | 2,644,194.53 | 2,644,194.53 | 100.00 | 企业困难, 无法支付 |
| 阳谷祥光铜业有限公司 | 432,400.40 | 432,400.40 | 100.00 | 企业困难, 无法支付 |
| 合计 | 6,849,108.03 | 6,849,108.03 | 100.00 | / |

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 账龄组合

单位: 元 币种: 人民币

| 名称 | 期末余额 | | |
|-----------|------------------|----------------|----------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 1年以内(含1年) | 910,502,139.46 | 45,524,880.69 | 5.00 |
| 1-2年(含2年) | 133,748,316.43 | 13,374,831.68 | 10.00 |
| 2-3年(含3年) | 38,877,284.70 | 7,775,456.93 | 20.00 |
| 3-4年(含4年) | 15,517,867.02 | 7,758,933.52 | 50.00 |
| 4-5年(含5年) | 12,572,983.60 | 10,058,386.88 | 80.00 |
| 5年以上 | 41,303,218.56 | 41,303,218.56 | 100.00 |
| 合计 | 1,152,521,809.77 | 125,795,708.26 | |

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 | 其他变动 | |
| 单项计提预期信用损失的应收账款 | 9,570,038.28 | -2,720,930.25 | | | | 6,849,108.03 |
| 按组合计提预期信用损失的应收账款 | 109,940,094.39 | 15,934,413.08 | | 78,799.21 | | 125,795,708.26 |
| 其中：账龄组合 | 109,940,094.39 | 15,934,413.08 | | 78,799.21 | | 125,795,708.26 |
| 合计 | 119,510,132.67 | 13,213,482.83 | | 78,799.21 | | 132,644,816.29 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 核销金额 |
|-----------|------------|
| 实际核销的应收账款 | 393,996.05 |

其中重要的应收账款核销情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 应收账款性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|-------------|--------|------------|------|---------|-------------|
| 山东新国海化工有限公司 | 货款 | 393,996.05 | 让利回款 | 总经理办公会 | 否 |
| 合计 | / | 393,996.05 | / | / | / |

应收账款核销说明：

□适用 √不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

√适用 □不适用

| 单位名称 | 期末余额 | 占应收账款合计的比例 (%) | 已计提坏账准备 |
|------------------|----------------|----------------|---------------|
| 上海宝冶集团有限公司 | 55,158,464.30 | 4.76 | 2,757,923.22 |
| 信阳钢铁金港能源有限公司 | 49,405,451.59 | 4.26 | 2,783,504.73 |
| 广西翅冀钢铁有限公司 | 38,105,652.01 | 3.29 | 1,905,282.60 |
| 中冶焦耐（大连）工程技术有限公司 | 37,052,373.23 | 3.20 | 2,418,618.30 |
| 山东省冶金设计院股份有限公司 | 28,819,208.00 | 2.49 | 1,440,960.40 |
| 合计 | 208,541,149.13 | 18.00 | 11,306,289.25 |

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

6、 应收款项融资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

| | | |
|--------|---------------|---------------|
| 银行承兑汇票 | 16,082,731.20 | 76,561,254.65 |
| 合计 | 16,082,731.20 | 76,561,254.65 |

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

适用 不适用

| 项目 | 期初余额 | | 本期增减变动金额 | | 期末余额 | |
|------|---------------|--------|----------------|--------|---------------|--------|
| | 成本 | 公允价值变动 | 成本 | 公允价值变动 | 成本 | 公允价值变动 |
| 应收票据 | 76,561,254.65 | | -60,478,523.45 | | 16,082,731.20 | |
| 合计 | 76,561,254.65 | | -60,478,523.45 | | 16,082,731.20 | |

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

7、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|------|---------------|--------|---------------|-------|
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
| 1年以内 | 45,173,709.19 | 82.76 | 46,049,300.96 | 95.34 |
| 1至2年 | 8,073,664.45 | 14.79 | 1,763,862.40 | 3.65 |
| 2至3年 | 698,467.33 | 1.28 | 218,927.00 | 0.45 |
| 3年以上 | 640,734.51 | 1.17 | 272,144.20 | 0.56 |
| 合计 | 54,586,575.48 | 100.00 | 48,304,234.56 | 100 |

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

| 单位名称 | 期末余额 | 账龄 | 未结算的原因 |
|---------------|--------------|------|---------|
| 河南宏润耐火材料有限公司 | 3,282,700.10 | 1-2年 | 合同未执行完毕 |
| 登封市豫登耐火材料厂 | 480,853.33 | 2-3年 | 合同未执行完毕 |
| 洛阳泽川高温陶瓷有限公司 | 388,465.00 | 1-2年 | 项目未完工 |
| 登封市四海耐火材料有限公司 | 161,629.00 | 1-2年 | 项目未完工 |
| 唐山港陆钢铁有限公司 | 150,000.00 | 1-2年 | 项目未完工 |
| 合计 | 4,463,647.43 | / | / |

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

| 单位名称 | 期末余额 | 占预付款项合计的比例 (%) | 预付款时间 | 未结算原因 |
|----------------|---------------|----------------|--------|--------|
| 河南宏润耐火材料有限公司 | 3,282,700.10 | 6.01 | 2022 年 | 未到结算时点 |
| 平罗县祥盛炭素有限公司 | 2,913,337.20 | 5.34 | 2022 年 | 未到结算时点 |
| 宁夏文顺新型炭材制品有限公司 | 1,891,350.00 | 3.46 | 2022 年 | 未到结算时点 |
| 郑州新威耐火材料有限公司 | 1,826,253.61 | 3.35 | 2023 年 | 未到结算时点 |
| 株洲诺天电热科技有限公司 | 1,626,000.00 | 2.98 | 2023 年 | 未到结算时点 |
| 合计 | 11,539,640.91 | 21.14 | / | / |

其他说明

□适用 √不适用

8、其他应收款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|---------------|---------------|
| 应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 其他应收款 | 22,900,841.27 | 31,135,920.03 |
| 合计 | 22,900,841.27 | 31,135,920.03 |

其他说明：

□适用 √不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

□适用 √不适用

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

应收股利**(1). 应收股利**

□适用 √不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

其他应收款**(4). 按账龄披露**

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末账面余额 |
|------------|---------------|
| 1 年以内 | |
| 其中：1 年以内分项 | |
| 1 年以内 | 15,905,692.14 |
| | |
| 1 年以内小计 | 15,905,692.14 |
| 1 至 2 年 | 6,385,546.43 |
| 2 至 3 年 | 1,630,587.30 |
| 3 年以上 | |
| 3 至 4 年 | 1,443,130.00 |
| 4 至 5 年 | 79,535.80 |
| 5 年以上 | 1,179,635.16 |
| | |
| | |
| 合计 | 26,624,126.83 |

(5). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|------|---------------|---------------|
| 保证金 | 14,430,802.10 | 24,896,365.82 |
| 备用金 | 1,898,090.89 | 619,953.15 |
| 往来款 | 9,845,245.26 | 9,583,441.14 |
| 社保款 | 273,082.38 | 279,360.18 |

| | | |
|----|---------------|---------------|
| 其他 | 176,906.20 | 202,699.27 |
| 合计 | 26,624,126.83 | 35,581,819.56 |

(6). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 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) | |
| 2023年1月1日余额 | | 3,804,809.53 | 641,090.00 | 4,445,899.53 |
| 2023年1月1日余额在本期 | | | | |
| --转入第二阶段 | | | | |
| --转入第三阶段 | | | | |
| --转回第二阶段 | | | | |
| --转回第一阶段 | | | | |
| 本期计提 | | -722,613.97 | | -722,613.97 |
| 本期转回 | | | | |
| 本期转销 | | | | |
| 本期核销 | | | | |
| 其他变动 | | | | |
| 2023年6月30日余额 | | 3,082,195.56 | 641,090.00 | 3,723,285.56 |

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(7). 坏账准备的情况

□适用 √不适用

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

(8). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

(9). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 |
|------------------------|-------|--------------|------------|---------------------|------------|
| 广西翅冀钢铁有限公司 | 保证金 | 1,500,000.00 | 1-2年, 3-4年 | 5.63 | 550,000.00 |
| 内蒙古霍煤鸿骏铝电有限责任公司扎哈淖尔分公司 | 履约保证金 | 978,310.90 | 1-2年 | 3.67 | 97,831.09 |
| 夏志鹏 | 货款 | 850,000.00 | 1-2年 | 3.19 | 85,000.00 |
| 宁夏宝丰能源集团股份有限公司 | 保证金 | 800,000.00 | 1-2年, 2-3年 | 3.00 | 126,000.00 |
| 山东钢铁股份有限公司莱芜分公司 | 保证金 | 800,000.00 | 1年以内 | 3.00 | 40,000.00 |
| 合计 | / | 4,928,310.90 | / | 18.49 | 898,831.09 |

(10). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(11). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(12). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

9、存货

(1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|---------|----------------|-------------------|----------------|----------------|-------------------|----------------|
| | 账面余额 | 存货跌价准备/合同履约成本减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 存货跌价准备/合同履约成本减值准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 97,265,297.85 | 27,112.77 | 97,238,185.08 | 123,109,629.59 | 27,112.77 | 123,082,516.82 |
| 在产品 | 197,156,563.60 | 297,906.11 | 196,858,657.49 | 244,072,237.82 | 311,844.06 | 243,760,393.76 |
| 库存商品 | 316,950,332.33 | 680,194.01 | 316,270,138.32 | 282,041,172.81 | 725,203.27 | 281,315,969.54 |
| 周转材料 | | | | | | |
| 消耗性生物资产 | | | | | | |
| 合同履约成本 | 10,122,316.10 | | 10,122,316.10 | 14,624,464.75 | | 14,624,464.75 |
| 委托加工物资 | 2,792,712.41 | 517,952.58 | 2,274,759.83 | 3,216,222.44 | 517,952.58 | 2,698,269.86 |
| 发出商品 | 397,276.63 | | 397,276.63 | 1,794,749.61 | | 1,794,749.61 |
| 合计 | 624,684,498.92 | 1,523,165.47 | 623,161,333.45 | 668,858,477.02 | 1,582,112.68 | 667,276,364.34 |

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 | 27,112.77 | | | | | 27,112.77 |
| 在产品 | 311,844.06 | | | 13,937.95 | | 297,906.11 |
| 库存商品 | 725,203.27 | | | 45,009.26 | | 680,194.01 |
| 周转材料 | | | | | | |
| 消耗性生物资产 | | | | | | |
| 合同履约成本 | | | | | | |
| 委托加工物资 | 517,952.58 | | | | | 517,952.58 |
| | | | | | | |
| 合计 | 1,582,112.68 | | | 58,947.21 | | 1,523,165.47 |

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

□适用 √不适用

(4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

√适用 □不适用

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期摊销 | 本期其他减少 | 期末余额 |
|-------------------|---------------|---------------|---------------|--------|---------------|
| 当前合同 | | | | | |
| 其中： | | | | | |
| 本钢板材股份有限公司 | 657,346.70 | 3,390,427.90 | 3,715,525.56 | | 332,249.04 |
| 宝山钢铁股份有限公司 | 4,001,669.78 | 7,449,635.76 | 8,330,182.23 | | 3,121,123.31 |
| 凌源钢铁股份有限公司 | 431,567.25 | 2,265,889.15 | 2,514,700.89 | | 182,755.51 |
| 安阳钢铁股份有限公司 | 884,264.69 | -323,755.68 | 475,399.05 | | 85,109.96 |
| 山西太钢不锈钢股份有限公司 | 1,190,860.37 | 541,145.26 | 1,732,005.63 | | |
| 甘肃酒钢集团宏兴钢铁股份有限公司 | 433,174.96 | 136,765.36 | 394,800.76 | | 175,139.56 |
| 日照钢铁控股集团有限公司 | 5,551,003.72 | 11,104,032.06 | 12,361,623.21 | | 4,293,412.57 |
| 莱芜钢铁集团银山型钢有限公司 | 1,350,928.62 | 4,717,948.90 | 4,920,319.19 | | 1,148,558.33 |
| 山西建龙实业有限公司 | | 639,390.97 | 626,584.60 | | 12,806.37 |
| 常州东方特钢有限公司 | 76,091.48 | 1,771,733.66 | 1,492,524.58 | | 355,300.57 |
| 吉林建龙钢铁有限责任公司 | | 622,759.16 | 574,651.10 | | 48,108.06 |
| 日照钢铁控股集团有限公司 | 47,557.18 | 1,459,507.59 | 1,139,311.95 | | 367,752.82 |
| 小计 | 14,624,464.75 | 33,775,480.09 | 38,277,628.75 | | 10,122,316.10 |
| 减：摊销期限超过一年的合同履约成本 | | | | | |
| 合计 | 14,624,464.75 | 33,775,480.09 | 38,277,628.75 | | 10,122,316.10 |

其他说明：

□适用 √不适用

10、合同资产

(1). 合同资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 |
| 1年以内到期的应收质保金 | 68,152,349.81 | 5,278,857.88 | 62,873,491.93 | 88,302,992.33 | 7,307,325.56 | 80,995,666.77 |
| | | | | | | |
| 合计 | 68,152,349.81 | 5,278,857.88 | 62,873,491.93 | 88,302,992.33 | 7,307,325.56 | 80,995,666.77 |

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

(3). 本期合同资产计提减值准备情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期计提 | 本期转回 | 本期转销/核销 | 原因 |
|-----------------|---------------|------|---------|---------|
| 1 年以内到期的应收质保金坏账 | -2,028,467.68 | | | 按账龄组合计提 |
| | | | | |
| 合计 | -2,028,467.68 | | | / |

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

√适用 □不适用

本公司对于合同资产，按照预期信用损失一般模型，按账龄组合计提减值准备。

其他说明：

□适用 √不适用

11、持有待售资产

□适用 √不适用

12、一年内到期的非流动资产

□适用 √不适用

13、其他流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------|--------------|---------------|
| 合同取得成本 | | |
| 应收退货成本 | | |
| 已认证未抵扣进项税等 | 4,414,487.62 | 6,570,022.52 |
| 预缴税费 | 3,958,059.79 | 3,433,349.49 |
| | | |
| 合计 | 8,372,547.41 | 10,003,372.01 |

其他说明：

无

14、 债权投资

(1). 债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

15、 其他债权投资

(1). 其他债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

16、 长期应收款

(1) 长期应收款情况

适用 不适用

(2) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

(4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

17、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位 | 期初 余额 | 本期增减变动 | | | | | | | | 期末 余额 | 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 | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | |
| 小计 | | | | | | | | | | | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | | |
| 洛阳耐研陶瓷纤维有限 公司 | 7,188,948.80 | | | 151,637.13 | | | | | | 7,340,585.93 | |
| 山东章鼓耐研新材料有 限公司 | 4,244,864.17 | | | 301,834.66 | | | | | | 4,546,698.83 | |
| 小计 | 11,433,812.97 | | | 453,471.79 | | | | | | 11,887,284.76 | |
| 合计 | 11,433,812.97 | | | 453,471.79 | | | | | | 11,887,284.76 | |

其他说明

无

18、其他权益工具投资

(1). 其他权益工具投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------------------------|---------------|---------------|
| 中钢耐火天祝玉通科技新材料有限公司 | 16,545,033.09 | 16,545,033.09 |
| 建信信托-彩蝶 1 号信托受益权 | 4,277,511.47 | 4,277,511.47 |
| 天津渤钢【二十六】号企业管理合伙企业（有限合伙） | 1,050,406.21 | 3,267,924.61 |
| 天津渤钢【十九】号企业管理合伙企业（有限合伙） | 455,192.74 | 1,416,924.49 |
| 合计 | 22,328,143.51 | 25,507,393.66 |

(2). 非交易性权益工具投资的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期确认的股利收入 | 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 |
|-------------------------|-----------|--------------|------|-----------------|---------------------------|-----------------|
| 天津渤钢【十九】号企业管理合伙企业（有限合伙） | | 40,966.12 | | | 战略性投资 | |
| 天津渤钢【二十六】号企业管理合伙企业 | | 94,482.24 | | | 战略性投资 | |
| 中钢耐火天祝玉通科技新材料有限公司 | | 6,545,033.09 | | | 战略性投资 | |
| 合计 | | 6,680,481.45 | | | | |

其他说明：

□适用 √不适用

19、其他非流动金融资产

□适用 √不适用

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1). 采用公允价值计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 房屋、建筑物 | 土地使用权 | 在建工程 | 合计 |
|--------------------|---------------|---------------|------|---------------|
| 一、期初余额 | 15,595,140.00 | 48,070,000.00 | | 63,665,140.00 |
| 二、本期变动 | | -7,590,000.00 | | -7,590,000.00 |
| 加：外购 | | | | |
| 存货\固定资产\ 在建工程转入 | | | | |
| 企业合并增加 | | | | |
| 减：处置 | | -7,590,000.00 | | -7,590,000.00 |
| 其他转出 | | | | |
| 公允价值变动 | | | | |
| | | | | |
| 三、期末余额 | 15,595,140.00 | 40,480,000.00 | | 56,075,140.00 |

七、未办妥产权证书的投资性房地产情况：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

21、固定资产

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|----------------|----------------|
| 固定资产 | 830,152,655.45 | 755,379,706.46 |
| 固定资产清理 | | |
| 合计 | 830,152,655.45 | 755,379,706.46 |

其他说明：

无

固定资产

(1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 房屋及建筑物 | 机器设备 | 运输工具 | 电子设备及其他 | 合计 |
|------------|----------------|----------------|--------------|---------------|------------------|
| 一、账面原值： | | | | | |
| 1. 期初余额 | 526,238,506.12 | 686,962,548.34 | 7,710,045.65 | 96,026,452.16 | 1,316,937,552.27 |
| 2. 本期增加金额 | 34,605,194.59 | 74,572,893.56 | 64,761.06 | 1,370,124.63 | 110,612,973.84 |
| (1) 购置 | 330,275.23 | 5,484,429.08 | 64,761.06 | 1,009,929.94 | 6,889,395.31 |
| (2) 在建工程转入 | 34,274,919.36 | 69,088,464.48 | | 360,194.69 | 103,723,578.53 |
| (3) 企业合并增加 | | | | | |
| | | | | | |
| 3. 本期减少金额 | 2,841,122.27 | 492,748.79 | 206,333.86 | 543,068.37 | 4,083,273.29 |
| (1) 处置或报废 | 2,841,122.27 | 492,748.79 | 206,333.86 | 543,068.37 | 4,083,273.29 |
| | | | | | |
| 4. 期末余额 | 558,002,578.44 | 761,042,693.11 | 7,568,472.85 | 96,853,508.42 | 1,423,467,252.82 |
| 二、累计折旧 | | | | | |
| 1. 期初余额 | 149,757,990.66 | 352,546,584.05 | 2,367,998.73 | 50,837,661.52 | 555,510,234.96 |
| 2. 本期增加金额 | 8,548,262.98 | 21,482,535.32 | 284,341.42 | 4,219,721.39 | 34,534,861.11 |
| (1) 计提 | 8,548,262.98 | 21,482,535.32 | 284,341.42 | 4,219,721.39 | 34,534,861.11 |
| | | | | | |
| 3. 本期减少金额 | 1,640,876.00 | 439,548.08 | 175,244.64 | 515,914.93 | 2,771,583.65 |

| | | | | | |
|-----------|----------------|----------------|--------------|---------------|----------------|
| (1) 处置或报废 | 1,640,876.00 | 439,548.08 | 175,244.64 | 515,914.93 | 2,771,583.65 |
| | | | | | |
| | | | | | |
| 4. 期末余额 | 156,665,377.64 | 373,589,571.29 | 2,477,095.51 | 54,541,467.98 | 587,273,512.42 |
| 三、减值准备 | | | | | |
| 1. 期初余额 | 2,982,962.16 | 2,144,838.51 | 178,632.37 | 741,177.81 | 6,047,610.85 |
| 2. 本期增加金额 | | | | | |
| (1) 计提 | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| 3. 本期减少金额 | | 6,525.90 | | | 6,525.90 |
| (1) 处置或报废 | | 6,525.90 | | | 6,525.90 |
| | | | | | |
| | | | | | |
| 4. 期末余额 | 2,982,962.16 | 2,138,312.61 | 178,632.37 | 741,177.81 | 6,041,084.95 |
| 四、账面价值 | | | | | |
| 1. 期末账面价值 | 398,354,238.64 | 385,314,809.21 | 4,912,744.97 | 41,570,862.63 | 830,152,655.45 |
| 2. 期初账面价值 | 373,497,553.30 | 332,271,125.78 | 5,163,414.55 | 44,447,612.83 | 755,379,706.46 |

(2). 暂时闲置的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 账面原值 | 累计折旧 | 减值准备 | 账面价值 | 备注 |
|-------|---------------|---------------|------------|--------------|----|
| 房屋建筑物 | 2,342,980.00 | 1,120,657.75 | | 1,222,322.25 | |
| 机器设备 | 16,635,548.31 | 13,307,745.97 | 141,940.62 | 3,185,861.72 | |
| 运输设备 | 78,000.00 | 54,320.17 | | 23,679.83 | |
| 电子设备 | 227,615.85 | 209,075.27 | | 18,540.58 | |
| 其他 | 479,881.87 | 377,813.33 | 13,092.84 | | |
| 合计 | 19,764,026.03 | 15,069,612.49 | 155,033.46 | 4,539,380.08 | |

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末账面价值 |
|--------|--------------|
| 机器设备 | 1,359,037.86 |
| 特种检测设备 | 35,014.29 |
| 合计 | 1,394,052.15 |

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书的原因 |
|--------|----------------|------------|
| 房屋及建筑物 | 158,849,389.67 | 为房屋附属购筑物 |
| 合计 | 158,849,389.67 | |

其他说明：

□适用 √不适用

固定资产清理

□适用 √不适用

22、在建工程

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|----------------|----------------|
| 在建工程 | 134,821,056.74 | 116,763,253.33 |
| 工程物资 | | |
| 合计 | 134,821,056.74 | 116,763,253.33 |

在建工程

(1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 |
| 设备零购项目 | 2,943,388.00 | | 2,943,388.00 | | | |
| 洛耐人才公寓装修工程 | 2,124,538.32 | | 2,124,538.32 | 2,124,538.32 | | 2,124,538.32 |
| 年产 9 万吨新型耐火材料项目 | 81,609,948.28 | | 81,609,948.28 | 1,449,505.13 | | 1,449,505.13 |
| 年产 1 万吨金属复合新型耐火材料项目 | 892,452.82 | | 892,452.82 | 235,849.06 | | 235,849.06 |
| 河南省高温新材料产业研究院 | 13,861.39 | | 13,861.39 | | | |
| 募投项目-新材料研发中心建设 | 1,722,597.86 | | 1,722,597.86 | 1,076,165.58 | | 1,076,165.58 |
| 募投项目-年产 1 万吨特种碳化硅新材料项目 | 56,907.15 | | 56,907.15 | 76,705,991.34 | | 76,705,991.34 |
| 氧化物事业部 2000 吨特种陶瓷材料生产线 | 5,314,363.05 | | 5,314,363.05 | | | |
| 年产 10 万吨新型高温功能材料生产线 | 30,656,255.16 | | 30,656,255.16 | 22,968,631.93 | | 22,968,631.93 |
| 中钢洛耐（伊川）新材料产业园一期工程 | 9,486,744.71 | | 9,486,744.71 | 12,202,571.97 | | 12,202,571.97 |
| 合计 | 134,821,056.74 | | 134,821,056.74 | 116,763,253.33 | | 116,763,253.33 |

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目名称 | 预算数 | 期初余额 | 本期增加金额 | 本期转入固定资产金额 | 本期其他减少金额 | 期末余额 | 工程累计投入占预算比例 (%) | 工程进度 | 利息资本化累计金额 | 其中：本期利息资本化金额 | 本期利息资本化率 (%) | 资金来源 |
|------------------------|----------------|--------------|---------------|--------------|----------|---------------|-----------------|--------|-----------|--------------|--------------|---------|
| 设备零购项目 | | | 3,561,130.93 | 617,742.93 | | 2,943,388.00 | | | | | | |
| 洛耐人才公寓装修工程 | 2,100,000.00 | 2,124,538.32 | | | | 2,124,538.32 | 104.33 | 100.00 | | | | 自筹 |
| 年产9万吨新型耐火材料项目 | 548,300,000.00 | 1,449,505.13 | 80,160,443.15 | | | 81,609,948.28 | 14.88 | 14.88 | | | | 募投资金+自筹 |
| 年产1万吨金属复合新型耐火材料项目 | 108,600,000.00 | 235,849.06 | 656,603.76 | | | 892,452.82 | 0.82 | 0.82 | | | | 募投资金+自筹 |
| 高铝分厂、新材料分厂部分厂房加固 | 2,550,000.00 | | 2,184,640.84 | 2,184,640.84 | | | 85.67 | 100.00 | | | | 自筹 |
| 碳材料的加工制备技术研究-石墨箱体加工验证线 | 5,580,000.00 | | 3,331,780.32 | 3,331,780.32 | | | 59.71 | 100.00 | | | | 自筹 |

| | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|--|----------------|-------|-------|--|--|---|---------|
| 河南省高温新材料产业研究院 | 15,000,000.00 | | 13,861.39 | | | 13,861.39 | 0.09 | 0.09 | | | | 自筹 |
| 募投资项目-新材料研发中心建设 | 148,000,000.00 | 1,076,165.58 | 646,432.28 | | | 1,722,597.86 | 1.16 | 1.16 | | | | 募投资金+自筹 |
| 募投资项目-年产1万吨特种碳化硅新材料项目 | 127,420,000.00 | 76,705,991.34 | 18,837,483.74 | 95,486,567.93 | | 56,907.15 | 61.25 | 61.25 | | | | 募投资金+自筹 |
| 氧化物事业部2000吨特种陶瓷材料生产线 | 8,700,000.00 | | 5,314,363.05 | | | 5,314,363.05 | 61.08 | 61.08 | | | | 自筹 |
| 年产10万吨新型高温功能材料生产线 | 65,000,000.00 | 22,968,631.93 | 7,687,623.23 | | | 30,656,255.16 | 47.16 | 47.16 | | | | 自筹 |
| 中钢洛耐(伊川)新材料产业园一期工程 | 350,000,000.00 | 12,202,571.97 | 2,207,773.96 | 4,923,601.22 | | 9,486,744.71 | 97.65 | 98.00 | | | | 自筹 |
| 合计 | 1,381,250,000 | 116,763,253.33 | 124,602,136.65 | 106,544,333.24 | | 134,821,056.74 | / | / | | | / | / |

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

工程物资

□适用 √不适用

23、生产性生物资产**(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产**

□适用 √不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

24、油气资产

□适用 √不适用

25、使用权资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 房屋及建筑物 | 机器设备 | 运输工具 | 电子设备 | 合计 |
|-----------|------------|------|------|------|------------|
| 一、账面原值 | 930,818.12 | | | | 930,818.12 |
| 1. 期初余额 | | | | | |
| 2. 本期增加金额 | | | | | |
| | | | | | |
| 3. 本期减少金额 | | | | | |
| | | | | | |
| 4. 期末余额 | 930,818.12 | | | | 930,818.12 |
| 二、累计折旧 | | | | | |
| 1. 期初余额 | 458,288.45 | | | | 458,288.45 |
| 2. 本期增加金额 | 136,062.42 | | | | 136,062.42 |
| (1) 计提 | 136,062.42 | | | | 136,062.42 |
| | | | | | |
| | | | | | |

| | | | | | |
|-----------|------------|--|--|--|------------|
| 3. 本期减少金额 | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | |
| | | | | | |
| 4. 期末余额 | 594,350.87 | | | | 594,350.87 |
| 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 | 336,467.25 | | | | 336,467.25 |
| 2. 期初账面价值 | 472,529.67 | | | | 472,529.67 |

其他说明：

无

26、无形资产

(1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 土地使用权 | 专利权 | 非专利技术 | 软件 | 其他 | 合计 |
|------------|----------------|-----------|---------------|---------------|------------|----------------|
| 一、账面原值 | | | | | | |
| 1. 期初余额 | 388,287,499.30 | 48,832.43 | 12,264,150.94 | 9,585,621.31 | 240,000.00 | 410,426,103.98 |
| 2. 本期增加金额 | 607,447.57 | | | 2,820,754.71 | | 3,428,202.28 |
| (1) 购置 | 607,447.57 | | | | | 607,447.57 |
| (2) 内部研发 | | | | | | |
| (3) 企业合并增加 | | | | | | |
| (4) 其他原因增加 | | | | 2,820,754.71 | | 2,820,754.71 |
| 3. 本期减少金额 | | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | | |
| 4. 期末余额 | 388,894,946.87 | 48,832.43 | 12,264,150.94 | 12,406,376.02 | 240,000.00 | 413,854,306.26 |
| 二、累计摊销 | | | | | | |
| 1. 期初余额 | 103,927,354.32 | 5,486.76 | 3,679,245.00 | 2,556,453.78 | | 110,168,539.86 |
| 2. 本期增加金额 | 4,163,378.43 | 2,441.64 | 613,207.50 | 692,299.38 | | 5,471,326.95 |
| (1) 计提 | 4,163,378.43 | 2,441.64 | 613,207.50 | 692,299.38 | | 5,471,326.95 |
| 3. 本期减少金额 | | | | | | |

| | | | | | | |
|-----------|----------------|-----------|--------------|--------------|------------|----------------|
| (1) 处置 | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| 4. 期末余额 | 108,090,732.75 | 7,928.40 | 4,292,452.50 | 3,248,753.16 | | 115,639,866.81 |
| 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 | 280,804,214.12 | 40,904.03 | 7,971,698.44 | 9,157,622.86 | 240,000.00 | 298,214,439.45 |
| 2. 期初账面价值 | 284,360,144.98 | 43,345.67 | 8,584,905.94 | 7,029,167.53 | 240,000.00 | 300,257,564.12 |

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0%

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

27、开发支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初 余额 | 本期增加金额 | | | 本期减少金额 | | | 期末 余额 |
|----------------------------------|----------|--------------|----|--|-----------------|--------------|--|----------|
| | | 内部开发支出 | 其他 | | 确认为 无形资 产 | 转入当期损益 | | |
| 尖晶石复合新材料关键服役性能提升研究 | | 1,494,276.11 | | | | 1,494,276.11 | | |
| 硅质新材料性能提升及功能化技术应用 | | 2,268,095.21 | | | | 2,268,095.21 | | |
| 炼焦工业节能环保新技术的研究与产业化应用 | | 632,639.99 | | | | 632,639.99 | | |
| 取向硅钢环形加热炉用高导热高热震高强材料研究与应用 | | 2,278,615.79 | | | | 2,278,615.79 | | |
| 钛白粉高端氯化用新型绿色节能系列耐火材料的研究与应用 | | 2,829,014.52 | | | | 2,829,014.52 | | |
| 卤水镁砂制备高性能镁质耐火材料的研究 | | 1,671,208.91 | | | | 1,671,208.91 | | |
| 湿法喷注浇注料技术在高温工业应用的研究 | | 1,373,052.79 | | | | 1,373,052.79 | | |
| 煤焦浆气化炉高铬砖的研究与应用 | | 2,619,713.17 | | | | 2,619,713.17 | | |
| 碳材料的加工制备技术研究 | | 705,583.76 | | | | 705,583.76 | | |
| 无机非金属材料中高温耐火度测定用标准锥的研制 | | 291,902.37 | | | | 291,902.37 | | |
| 玻璃窑用 Al2O3-ZrO2-SiO2 系耐火材料的提升与应用 | | 549,085.88 | | | | 549,085.88 | | |
| 电石炉用能源回收高导热耐火材料关键技术研究 | | 728,120.01 | | | | 728,120.01 | | |
| 大型浮法玻璃窑锡槽底用大砖的提升与应用 | | 2,809,353.02 | | | | 2,809,353.02 | | |
| 镁铬质材料化学分析标准样品的研制 | | 366,622.62 | | | | 366,622.62 | | |
| 固废处理转底炉用环保长寿耐火材料的关键技术研究 | | 1,562,556.96 | | | | 1,562,556.96 | | |
| 铝台包转运车用抗渗复合材料的研制与应用 | | 1,633,881.53 | | | | 1,633,881.53 | | |
| 负极材料高性能匣钵材料的研制与应用 | | 1,178,115.15 | | | | 1,178,115.15 | | |
| 全自动压砖机用模具研制与应用 | | 1,009,601.71 | | | | 1,009,601.71 | | |
| 玻璃窑用高性能泥浆的提升与应用 | | 323,456.28 | | | | 323,456.28 | | |

| | | | | | | | | |
|----------------------------------|--|--------------|--|--|--|--------------|--|--|
| ABB 热喷涂机器人曲面喷涂的设计及研究 | | 145,705.45 | | | | 145,705.45 | | |
| Al2O3/SiO2 基等离子喷涂氧化锆产品的研究开发 | | 465,426.18 | | | | 465,426.18 | | |
| Mg- α -Sialon 结合材料的原位合成机理 | | 239,846.63 | | | | 239,846.63 | | |
| X 荧光能谱仪检测方法研究 | | 482,361.61 | | | | 482,361.61 | | |
| 薄带连铸用关键功能材料研发与应用 | | 1,036,700.82 | | | | 1,036,700.82 | | |
| 薄带连铸用结构功能一体化陶瓷布流器开发及应用 | | 597,746.27 | | | | 597,746.27 | | |
| 丙烷脱氢固废资源化利用技术研究应用 | | 2,360,218.41 | | | | 2,360,218.41 | | |
| 超大粘度材料的高温粘度评价方法及测试装备的研究 | | 1,043,459.69 | | | | 1,043,459.69 | | |
| 超级微波消解在耐火材料化学分析前处理的应用研究 | | 245,299.22 | | | | 245,299.22 | | |
| 大尺寸侧封板规模化生产示范线建设 | | 759,209.48 | | | | 759,209.48 | | |
| 等离子医废处理炉用关键耐火材料的研制与应用 | | 2,885,979.34 | | | | 2,885,979.34 | | |
| 典型窑具热应力分析及结构优化研究 | | 939,002.15 | | | | 939,002.15 | | |
| 电化学反应 | | 285,048.89 | | | | 285,048.89 | | |
| 复合氮化物结合碳化硅质推板的研发 | | 1,702,779.02 | | | | 1,702,779.02 | | |
| 干熄焦焦罐内衬成套耐火材料集成技术的研究开发 | | 975,481.41 | | | | 975,481.41 | | |
| 高纯大尺寸碳化硅材料制备技术研究 | | 2,399,824.31 | | | | 2,399,824.31 | | |
| 高端合金用坩埚及薄带连铸用布流器与金属熔体反应特性研究 | | 250,794.16 | | | | 250,794.16 | | |
| 高炉用高性能莫来石质喷涂料的研制与应用 | | 2,107,971.78 | | | | 2,107,971.78 | | |
| 高品质高温合金冶炼用长寿命无污染陶瓷坩埚的制备与应用 | | 1,208,906.81 | | | | 1,208,906.81 | | |
| 高温合金领域用关键耐火材料的开发 | | 999,953.00 | | | | 999,953.00 | | |
| 高温合金用薄壁坩埚的制备及性能研究 | | 205,204.28 | | | | 205,204.28 | | |
| 国际标准研究/残余石英定量相分析国际标准研究 | | 689,857.02 | | | | 689,857.02 | | |
| 基于 5G+分布式智能仪器齿科设备系统的开发 | | 289,308.84 | | | | 289,308.84 | | |
| 节能近红外陶瓷涂层 | | 120,271.81 | | | | 120,271.81 | | |
| 金属硅原位碳化法制备 SiC 纳米线气凝胶及其高温传热调控 | | 119,551.42 | | | | 119,551.42 | | |
| 垃圾焚烧发电装置用耐火材料 | | 1,804,641.42 | | | | 1,804,641.42 | | |

| | | | | | | | | |
|----------------------------|--|--------------|--|--|--|--------------|--|--|
| 锂电池三元正极材料合成用碳化硅质匣钵的研发 | | 2,283,443.19 | | | | 2,283,443.19 | | |
| 炼铁高炉用高性能碳化硅风口大砖 | | 3,140,210.41 | | | | 3,140,210.41 | | |
| 流化床颗粒硅工艺用高纯大尺寸碳化硅陶瓷材料的研究开发 | | 783,300.73 | | | | 783,300.73 | | |
| 煤气化用绿色新型无铬耐火材料 | | 224,686.37 | | | | 224,686.37 | | |
| 耐火材料表面辐射节能近红外陶瓷涂层研究开发 | | 666,800.52 | | | | 666,800.52 | | |
| 片状氮化硅基材料的低温无压烧结制备工艺研究 | | 113,043.66 | | | | 113,043.66 | | |
| 气凝胶防隔热一体化结构多功能梯度涂层技术 | | 281,799.14 | | | | 281,799.14 | | |
| 氢冶金高温装置用耐火材料损毁机理研究 | | 1,642,663.09 | | | | 1,642,663.09 | | |
| 热电偶检定仪的研制 | | 885,754.77 | | | | 885,754.77 | | |
| 涂层攻关专项 | | 1,855,009.10 | | | | 1,855,009.10 | | |
| 下沉式先进陶瓷 3D 打印设备的研制 | | 575,804.10 | | | | 575,804.10 | | |
| 玄武岩纤维电熔窑用高抗侵蚀、低电导率耐火制品的研制 | | 2,038,057.83 | | | | 2,038,057.83 | | |
| 烟气脱酸用高活性氢氧化钙的研制 | | 113,256.97 | | | | 113,256.97 | | |
| 重型燃气机轮燃烧室用陶瓷材料的国产化制备技术研究 | | 3,528,238.55 | | | | 3,528,238.55 | | |
| 专利与技术标准融合试点项目 | | 142,913.26 | | | | 142,913.26 | | |
| 一种快烧场合用碳化硅推板的研究与开发 | | 2,097,258.05 | | | | 2,097,258.05 | | |
| 陶瓷窑炉用氧氮化硅结合碳化硅的研究与开发 | | 1,569,035.36 | | | | 1,569,035.36 | | |
| 炉炼铁用氮化硅结合碳化硅制品的研究与开发 | | 1,556,671.84 | | | | 1,556,671.84 | | |
| 流化床颗粒硅工艺用高纯大尺寸碳化硅陶瓷部件 | | 1,732,992.87 | | | | 1,732,992.87 | | |
| 氮化硅陶瓷的研究与开发 | | 1,552,586.81 | | | | 1,552,586.81 | | |
| 大型玻璃窑用超优质硅质大碓砖的研制及应用示范 | | 3,542,156.49 | | | | 3,542,156.49 | | |
| 优质玻璃窑硅砖用硅石原料应用研究 | | 846,448.05 | | | | 846,448.05 | | |
| 新型环保复合矿化剂及其在硅砖生产中的应用研究 | | 512,513.88 | | | | 512,513.88 | | |
| 焦炉保温节能技术的研究与应用 | | 1,093,053.56 | | | | 1,093,053.56 | | |
| 隧道窑尾气回收利用技术的研究 | | 608,642.29 | | | | 608,642.29 | | |
| 炼钢炼铁保温节能技术研究与应用 | | 697,176.23 | | | | 697,176.23 | | |

| | | | | | | | | |
|------------------------|--|---------------|--|--|--|---------------|--|--|
| 烧成工艺对玻璃窑用制品内部缺陷形成机理的研究 | | 732,673.35 | | | | 732,673.35 | | |
| 马蹄焰窑系统集成技术实践与应用示范 | | 674,141.40 | | | | 674,141.40 | | |
| 合计 | | 86,175,777.07 | | | | 86,175,777.07 | | |

其他说明：

无

28、商誉

(1). 商誉账面原值

适用 不适用

(2). 商誉减值准备

适用 不适用

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

(4). 说明商誉减值测试过程、关键参数（例如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等，如适用）及商誉减值损失的确认方法

适用 不适用

(5). 商誉减值测试的影响

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

29、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 |
|----------|------------|------------|------------|------------|-----------|
| 公司通用网址注册 | 4,009.00 | | 4,009.00 | | |
| 包钢新体系图纸费 | 14,501.00 | | 14,501.00 | | |
| 互联网服务费 | 18,375.36 | | 18,375.36 | | |
| 道路维修 | 198,776.76 | | 99,388.38 | | 99,388.38 |
| 合计 | 235,662.12 | | 136,273.74 | | 99,388.38 |

其他说明：

无

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 | 149,941,872.36 | 22,680,906.66 | 143,631,221.71 | 21,626,770.33 |
| 内部交易未实现利润 | | | | |
| 可抵扣亏损 | | | | |
| 应付职工薪酬（精算） | 150,798,894.67 | 22,619,834.20 | 152,273,571.49 | 22,841,035.72 |
| 递延收益 | 32,587,023.78 | 4,888,053.57 | 36,440,361.68 | 5,466,054.25 |
| 暂估固定资产折旧 | 3,099,134.39 | 464,870.15 | 3,099,134.39 | 464,870.15 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的公允价值变动 | 724,118.31 | 108,617.75 | 669,388.73 | 100,408.31 |
| 其他权益工具投资公允价值 | 3,179,250.15 | 476,887.52 | | |
| 合计 | 340,330,293.7 | 51,239,169.85 | 336,113,678.00 | 50,499,138.76 |

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 |
| 非同一控制企业合并资产评估增值 | | | | |
| 其他债权投资公允价值变动 | | | | |
| 其他权益工具投资公允价值变动 | | | | |
| 公允价值变动 | 41,195,134.41 | 6,179,270.12 | 44,571,368.53 | 6,685,705.28 |
| 无形资产重估增值 | 55,171,556.94 | 8,275,733.54 | 55,922,754.16 | 8,388,413.13 |
| 计入其他综合收益的其他金融资产公允价值变动（新准则适用） | 6,545,033.09 | 981,754.96 | 6,545,033.09 | 981,754.96 |
| 固定资产评估增值 | 1,998,880.02 | 299,832.00 | 2,127,840.00 | 319,176.00 |
| 在建工程评估增值 | 210,300.00 | 31,545.00 | 210,300.00 | 31,545.00 |
| 合计 | 105,120,904.46 | 15,768,135.62 | 109,377,295.78 | 16,406,594.37 |

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

适用 不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

适用 不适用

(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

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

31、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 |
| 合同取得成本 | | | | | | |
| 合同履约成本 | | | | | | |
| 应收退货成本 | | | | | | |
| 合同资产 | | | | | | |
| 1 年以上到期的应收质保金 | 54,408,266.58 | 3,403,753.38 | 51,004,513.20 | 47,724,121.93 | 2,468,749.96 | 45,255,371.97 |
| | | | | | | |
| 合计 | 54,408,266.58 | 3,403,753.38 | 51,004,513.20 | 47,724,121.93 | 2,468,749.96 | 45,255,371.97 |

其他说明：

无

32、短期借款**(1). 短期借款分类**

□适用 √不适用

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

33、交易性金融负债

□适用 √不适用

34、衍生金融负债

□适用 √不适用

35、应付票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 种类 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|----------------|----------------|
| 商业承兑汇票 | 57,288,493.00 | 27,000,000.00 |
| 银行承兑汇票 | 304,474,545.19 | 254,130,044.24 |
| | | |
| 合计 | 361,763,038.19 | 281,130,044.24 |

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

36、应付账款**(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|----------------|----------------|
| 应付材料款 | 651,810,671.30 | 642,603,721.66 |
| 应付工程款 | 145,959,311.40 | 129,429,067.99 |
| 应付三供一业款 | 598,305.12 | 660,337.28 |
| 应付设备款 | 1,836,905.69 | 24,849,180.31 |
| 应付运输费 | 24,544,455.44 | 29,740,719.16 |

| | | |
|----|----------------|----------------|
| 其他 | 22,742,290.06 | 905,844.91 |
| 合计 | 847,491,939.01 | 828,188,871.31 |

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|----------------|----------------|-----------|
| 伊川县绿色耐材产业园有限公司 | 65,234,059.64 | 未到结算时点 |
| 洛阳市北斗祥雨实业有限公司 | 20,703,596.60 | 合同未执行完 |
| 平罗县滨河碳化硅制品有限公司 | 19,010,773.33 | 合同未执行完 |
| 营口望海合成耐火材料有限公司 | 11,974,852.68 | 合同未执行完 |
| 辽宁宏宇耐火材料集团有限公司 | 6,363,241.40 | 合同未执行完 |
| 辽宁万成镁业集团有限公司 | 5,229,331.93 | 合同未执行完 |
| 荥阳市明奇耐材有限公司 | 4,616,776.11 | 合同未执行完 |
| 山东耐材集团鲁耐窑业有限公司 | 2,836,804.05 | 合同未执行完 |
| 赛摩智能科技集团股份有限公司 | 1,717,000.00 | 合同未执行完 |
| 沁阳市恩泽保温材料有限公司 | 1,587,270.50 | 合同未执行完 |
| 合计 | 139,273,706.24 | / |

其他说明：

□适用 √不适用

37、预收款项

(1). 预收账款项列示

□适用 √不适用

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

38、合同负债

(1). 合同负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|----------------|----------------|
| 预收货款 | 254,608,787.41 | 326,771,102.66 |
| | | |

| | | |
|----|----------------|----------------|
| 合计 | 254,608,787.41 | 326,771,102.66 |
|----|----------------|----------------|

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

39、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 一、短期薪酬 | 15,852,200.21 | 192,484,104.64 | 189,995,613.06 | 18,340,691.79 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | -1,114,171.04 | 27,345,188.86 | 26,990,839.95 | -759,822.13 |
| 三、辞退福利 | | 134,680.00 | 134,680.00 | |
| 四、一年内到期的其他福利 | 10,140,000.00 | | 3,235,951.98 | 6,904,048.02 |
| 五、其他 | | 12,808,444.24 | 12,808,444.24 | |
| 其中：劳务派遣费用 | | 12,808,444.24 | 12,808,444.24 | |
| 合计 | 24,878,029.17 | 232,772,417.74 | 233,165,529.23 | 24,484,917.68 |

(2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|---------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 一、工资、奖金、津贴和补贴 | | 156,789,323.12 | 156,789,323.12 | |
| 二、职工福利费 | | 6,348,100.03 | 6,348,100.03 | |
| 三、社会保险费 | -821,851.11 | 9,372,191.46 | 9,306,839.71 | -756,499.36 |
| 其中：医疗保险费 | -681,846.92 | 8,329,530.14 | 8,332,270.80 | -684,587.58 |
| 工伤保险费 | -140,004.19 | 1,042,661.32 | 974,568.91 | -71,911.78 |
| 生育保险费 | | | | |
| 四、住房公积金 | 3,088,578.32 | 14,561,177.00 | 14,572,079.88 | 3,077,675.44 |
| 五、工会经费和职工教育经费 | 13,585,473.00 | 5,413,313.03 | 2,979,270.32 | 16,019,515.71 |
| 六、短期带薪缺勤 | | | | |

| | | | | |
|------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 七、短期利润分享计划 | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| 合计 | 15,852,200.21 | 192,484,104.64 | 189,995,613.06 | 18,340,691.79 |

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 1、基本养老保险 | -1,861,840.72 | 19,687,563.97 | 19,511,780.21 | -1,686,056.96 |
| 2、失业保险费 | -95,818.32 | 984,976.21 | 962,923.06 | -73,765.17 |
| 3、企业年金缴费 | 843,488.00 | 6,672,648.68 | 6,516,136.68 | 1,000,000.00 |
| | | | | |
| | | | | |
| 合计 | -1,114,171.04 | 27,345,188.86 | 26,990,839.95 | -759,822.13 |

其他说明：

□适用 √不适用

40、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|--------------|--------------|
| 增值税 | 1,699,660.04 | 2,965,381.21 |
| 消费税 | | |
| 营业税 | | |
| 企业所得税 | 374,097.38 | 1,025,043.08 |
| 个人所得税 | 454,750.73 | 398,481.92 |
| 城市维护建设税 | 161,684.14 | 118,116.29 |
| 房产税 | 1,095,921.32 | 1,078,207.61 |
| 土地使用税 | 1,498,349.51 | 1,498,349.51 |
| 教育费附加 | 149,387.54 | 118,116.32 |
| 其他 | 2,956,044.36 | 367,681.84 |
| | | |
| 合计 | 8,389,895.02 | 7,569,377.78 |

其他说明：

无

41、其他应付款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|---------------|---------------|
| 应付利息 | | |
| 应付股利 | | |
| 其他应付款 | 38,363,014.98 | 34,138,556.50 |
| 合计 | 38,363,014.98 | 34,138,556.50 |

其他说明：

无

应付利息

□适用 √不适用

应付股利

□适用 √不适用

其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------------|---------------|---------------|
| 押金及保证金 | 7,503,977.35 | 3,665,541.44 |
| 代收代付款 | 1,333,558.99 | 1,185,338.09 |
| 原冶金部扶持资金 | 15,000,000.00 | 15,000,000.00 |
| 住房维修基金 | 724,314.86 | 724,314.86 |
| 洛阳市涧西区财政国库拨款 | 6,510,573.53 | 6,842,438.43 |
| 其他 | 7,290,590.25 | 6,720,923.68 |
| 合计 | 38,363,014.98 | 34,138,556.50 |

(2). 账龄超过1年的重要其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|---------------|---------------|-----------|
| 洛阳市涧西区财政国库拨款 | 6,510,573.53 | 支付中 |
| 房屋维修基金 | 724,314.86 | 尚未支付 |
| 原中华人民共和国冶金工业部 | 15,000,000.00 | 冶金部扶持资金 |
| 合计 | 22,234,888.39 | / |

其他说明：

适用 不适用

42、持有待售负债

适用 不适用

43、1年内到期的非流动负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------------|----------------|----------------|
| 1年内到期的长期借款 | 253,240,528.00 | 253,240,528.00 |
| 1年内到期的应付债券 | | |
| 1年内到期的长期应付款 | | |
| 1年内到期的租赁负债 | | 204,780.19 |
| 1年内到期的其他长期负债 | | |
| | | |
| 合计 | 253,240,528.00 | 253,445,308.19 |

其他说明：

无

44、其他流动负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------------|----------------|----------------|
| 短期应付债券 | | |
| 应付退货款 | | |
| 已背书未到期银承未终止确认 | 162,950,969.84 | 241,259,074.75 |
| 待转销项税额 | 33,153,665.16 | 42,192,611.40 |
| 已背书未到期商承未终止确认 | 45,427,851.79 | 14,700,755.59 |
| 合计 | 241,532,486.79 | 298,152,441.74 |

短期应付债券的增减变动：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

45、长期借款**(1). 长期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------------|----------------|----------------|
| 质押借款 | 48,723,750.00 | 64,965,000.00 |
| 抵押借款 | | |
| 保证借款 | 301,137,042.00 | 401,516,056.00 |
| 信用借款 | 500,000,000.00 | 500,000,000.00 |
| 未到期应付利息 | | |
| 质押加保证 | 30,000,000.00 | 40,000,000.00 |
| 减：一年内到期的长期借款 | 253,240,528.00 | 253,240,528.00 |
| 合计 | 626,620,264.00 | 753,240,528.00 |

长期借款分类的说明：

注 1：（1）公司与银行签订债务重组协议，约定将 50,648.1056 万元短期借款转为长期借款，借款期间 2016 年 8 月 1 日至 2024 年 7 月 31 日，利率为 3.283%；

（2）2022 年 3 月 10 日，中钢科技发展有限公司委托江苏银行股份有限公司北京分行向公司发放 5 亿元贷款；借款日期 2022 年 3 月 14 日至 2025 年 3 月 13 日，利率为 3.85%。

注 2：抵押借款的抵押物、质押借款的质押物详见七、合并财务报表项目注释、81. 所有权或使用权受到限制的资产；保证借款的保证人详见第十节、十二、5.（4）“关联担保情况”；信用借款的保证人详见第十节、十二、5.（5）“关联方资金拆借”。

其他说明，包括利率区间：

□适用 √不适用

46、应付债券**(1). 应付债券**

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

□适用 √不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

□适用 √不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

47、租赁负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------------|------------|------------|
| 1 年以内 | 62,923.85 | 158,822.35 |
| 1-2 年 | 215,019.20 | 215,019.20 |
| 2-3 年 | | 215,019.20 |
| 3-4 年 | | |
| 4-5 年 | | |
| 5 年以上 | | |
| 租赁付款额总额小计 | | |
| 减：未确认融资费用 | 19,081.22 | 59,574.55 |
| 租赁付款额现值小计 | | |
| 减：一年内到期的租赁负债 | | 204,780.19 |
| 合计 | 297,024.27 | 324,506.01 |

其他说明：

无

48、长期应付款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|------------|------------|
| 长期应付款 | | |
| 专项应付款 | 576,599.00 | 897,118.97 |
| 合计 | 576,599.00 | 897,118.97 |

其他说明：

无

长期应付款

适用 不适用

专项应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 形成原因 |
|-----------|------------|------|------------|------------|-----------|
| 党建展览馆提升经费 | 10,049.00 | | | 10,049.00 | 党建展览馆提升改造 |
| 国家专项拨款 | 350,519.97 | | 220,519.97 | 130,000.00 | 职工安置经费 |
| 李红霞人才奖励基金 | 536,550.00 | | 100,000.00 | 436,550.00 | 人才奖励款 |
| 合计 | 897,118.97 | | 320,519.97 | 576,599.00 | |

其他说明：

无

49、长期应付职工薪酬

√适用 □不适用

(1) 长期应付职工薪酬表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 | 125,481,981.87 | 123,564,612.67 |
| 二、辞退福利 | 28,558,184.78 | 28,708,958.82 |
| 三、其他长期福利 | | |
| 减：一年以内到期的未折现长期应付职工薪酬 | 10,140,000.00 | 10,140,000.00 |
| | | |
| 合计 | 143,900,166.65 | 142,133,571.49 |

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------------|----------------|----------------|
| 一、期初余额 | 123,564,612.67 | 128,073,085.47 |
| 二、计入当期损益的设定受益成本 | 1,917,369.20 | 5,600,000.00 |
| 1. 当期服务成本 | | 1,860,000.00 |
| 2. 过去服务成本 | | |
| 3. 结算利得（损失以“-”表示） | | |
| 4. 利息净额 | 1,917,369.20 | 3,740,000.00 |
| 三、计入其他综合收益的设定收益成本 | | -5,130,000.00 |
| 1. 精算利得（损失以“-”表示） | | -5,130,000.00 |
| | | |
| 四、其他变动 | | -4,978,472.80 |

| | | |
|-------------|----------------|----------------|
| 1. 结算时支付的对价 | | |
| 2. 已支付的福利 | | -4,978,472.80 |
| | | |
| | | |
| 五、期末余额 | 125,481,981.87 | 123,564,612.67 |

计划资产：

适用 不适用

设定受益计划净负债（净资产）

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------------|----------------|----------------|
| 一、期初余额 | 123,564,612.67 | 128,073,085.47 |
| 二、计入当期损益的设定受益成本 | 1,917,369.20 | 5,600,000.00 |
| 三、计入其他综合收益的设定收益成本 | | -5,130,000.00 |
| 四、其他变动 | | -4,978,472.80 |
| 五、期末余额 | 125,481,981.87 | 123,564,612.67 |

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：

适用 不适用

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

50、预计负债

适用 不适用

51、递延收益

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 形成原因 |
|-----------|---------------|---------------|---------------|---------------|------|
| 与资产相关政府补助 | 8,132,118.02 | | 519,823.50 | 7,612,294.52 | |
| 与收益相关政府补助 | 36,759,979.80 | 17,026,334.85 | 21,199,290.87 | 32,587,023.78 | |
| 合计 | 44,892,097.82 | 17,026,334.85 | 21,719,114.37 | 40,199,318.30 | / |

| 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 |
|-----------------|---------------|--------------|-------------|--------------|--------------|------|--------------|-----------------|
| 绿色节能新型耐火材料工程实验室 | 6,632,118.02 | | | 444,823.50 | | | 6,187,294.52 | 与资产相关 |
| 职工安置经费 | 350,519.97 | | | 220,519.97 | | | 130,000.00 | 与收益相关 |
| 财政部下拨转制费 | 4,057,000.00 | 8,922,600.00 | | | 7,016,593.23 | | 5,963,006.77 | 与收益相关 |
| 科学家工作室 | 14,268,969.73 | 2,000,000.00 | | 6,615,220.64 | | | 9,653,749.09 | 与收益相关 |
| 平台建设 | 6,177,907.00 | | | 3,177,907.00 | | | 3,000,000.00 | 与收益相关 |
| 电化学反应 | 775,417.74 | 732,000.00 | | 285,048.89 | | | 1,222,368.85 | 与收益相关 |
| 节能近红外陶 | 34,894.35 | 104,400.00 | | 120,271.81 | | | 19,022.54 | 与收益相关 |

| | | | | | | | | |
|---|--------------|------------|--|------------|--|-------------|--------------|-------|
| 瓷涂层 | | | | | | | | |
| Mg- α -Sialon 结合材料的原位合成机理 | | 145,000.00 | | 145,000.00 | | | | 与收益相关 |
| 刚玉基浇注料 显微机构调控 | 20,000.00 | | | | | | 20,000.00 | 与收益相关 |
| 中国耐火材料 工业互联网平台 | 6,440,846.17 | | | 715,649.58 | | | 5,725,196.59 | 与收益相关 |
| 高温合金用薄 壁坩埚的制备 及性能研究 | 91,484.83 | | | 91,484.83 | | | | 与收益相关 |
| 煤气化用绿色 新型无铬耐火 材料 | 934,001.70 | 127,300.00 | | 224,686.37 | | | 836,615.33 | 与收益相关 |
| 高品质高温合 金冶炼用长寿 无污染陶瓷坩 埚的制备与应 用 | 210,304.66 | 406,800.00 | | 436,304.66 | | -180,800.00 | | 与收益相关 |
| 薄带连铸用结 构功能一体化 陶瓷布流器开 发及应用 | 521,454.40 | 384,200.00 | | 80,829.71 | | -180,800.00 | 644,024.69 | 与收益相关 |
| 高端合金用坩 埚及薄带连铸 用布流器与金 | | 45,200.00 | | 45,200.00 | | | | 与收益相关 |

| | | | | | | | | |
|-------------------------------|------------|--------------|--|------------|--|--|--------------|-------|
| 属熔体反应特性研究 | | | | | | | | |
| 大尺寸侧封板规模化生产示范线建设 | 190,581.10 | | | 190,581.10 | | | | 与收益相关 |
| 耐腐蚀耐磨不定形耐火材料及其高效施工技术的推广应用 | | 3,000,000.00 | | | | | 3,000,000.00 | 与收益相关 |
| 超高温热障涂层及应用技术研究 | 800,000.00 | | | | | | 800,000.00 | 与收益相关 |
| 中原英才计划(育才系列) | 500,000.00 | 500,000.00 | | 625,701.52 | | | 374,298.48 | 与收益相关 |
| 气凝胶防隔热一体化结构多功能梯度涂层技术 | 900,000.00 | | | 31,858.56 | | | 868,141.44 | 与收益相关 |
| 金属硅原位碳化法制备 SiC 纳米线气凝胶及其高温传热调控 | 287,500.00 | 43,100.00 | | | | | 330,600.00 | 与收益相关 |
| 专利与技术标准融合试点项目 | 100,000.00 | | | 100,000.00 | | | | 与收益相关 |
| 创新发展专项 | 750,000.00 | | | 37,500.00 | | | 712,500.00 | 与资产相关 |

| | | | | | | | | |
|--|---------------|---------------|--|---------------|--------------|-------------|---------------|-------|
| 资金（重大科技成果转化和 重点技术创新 资金） | | | | | | | | |
| 高新技术产业 基地战略性新 兴产业项目资 金 | 750,000.00 | | | 37,500.00 | | | 712,500.00 | 与资产相关 |
| 平罗县财政局 宁科资配字 【2022】17号 液化高纯大尺 寸碳化硅陶瓷 研究项目拨款 | 99,098.15 | | | 99,098.15 | | | | 与收益相关 |
| 平罗财政支付 中心2023年宁 科资配字 【2023】7号研 发后补助 | | 558,700.00 | | 558,700.00 | | | | 与收益相关 |
| 宁夏就业创业 局稳岗补贴 | | 57,034.85 | | 57,034.85 | | | | 与收益相关 |
| 合计 | 44,892,097.82 | 17,026,334.85 | | 14,340,921.14 | 7,016,593.23 | -361,600.00 | 40,199,318.30 | |

注：上表金额单位为人民币元。

其他说明：

适用 不适用

52、其他非流动负债

适用 不适用

53、股本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| | 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 | 1,125,000,000.00 | | | | | | 1,125,000,000.00 |
| 合计 | 1,125,000,000.00 | | | | | | 1,125,000,000.00 |

其他说明：

无

54、其他权益工具**(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况**

□适用 √不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

55、资本公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|------------|------------------|------|------|------------------|
| 资本溢价（股本溢价） | 1,634,285,933.05 | | | 1,634,285,933.05 |
| 其他资本公积 | 4,143,623.02 | | | 4,143,623.02 |
| | | | | |
| 合计 | 1,638,429,556.07 | | | 1,638,429,556.07 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

56、库存股

□适用 √不适用

57、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期发生金额 | | | | | 税后归属于少数股东 | 期末余额 |
|--------------------|---------------|---------------|--------------------|----------------------|-------------|---------------|-----------|---------------|
| | | 本期所得税前发生额 | 减：前期计入其他综合收益当期转入损益 | 减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益 | 减：所得税费用 | 税后归属于母公司 | | |
| 一、不能重分类进损益的其他综合收益 | 7,990,778.13 | -3,179,250.15 | | | -476,887.52 | -2,702,362.63 | | 5,288,415.50 |
| 其中：重新计量设定受益计划变动额 | 2,427,500.00 | | | | | | | 2,427,500.00 |
| 权益法下不能转损益的其他综合收益 | | | | | | | | |
| 其他权益工具投资公允价值变动 | 5,563,278.13 | -3,179,250.15 | | | -476,887.52 | -2,702,362.63 | | 2,860,915.50 |
| 企业自身信用风险公允价值变动 | | | | | | | | |
| | | | | | | | | |
| 二、将重分类进损益的其他综合收益 | 19,814,709.08 | | | | | | | 19,814,709.08 |
| 其中：权益法下可转损益的其他综合收益 | | | | | | | | |
| 其他债权投资公允价值变动 | | | | | | | | |

| | | | | | | | | |
|------------------------|---------------|---------------|--|--|-------------|---------------|--|---------------|
| 金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | | | | | | | | |
| 其他债权投资信用减值准备 | | | | | | | | |
| 现金流量套期储备 | | | | | | | | |
| 外币财务报表折算差额 | | | | | | | | |
| 其他资产转换为公允价值模式计量的投资性房地产 | 19,814,709.08 | | | | | | | 19,814,709.08 |
| | | | | | | | | |
| 其他综合收益合计 | 27,805,487.21 | -3,179,250.15 | | | -476,887.52 | -2,702,362.63 | | 25,103,124.58 |

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：

无

58、专项储备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|-------|--------------|---------------|--------------|--------------|
| 安全生产费 | 3,560,909.62 | 10,787,619.81 | 6,653,902.69 | 7,694,626.74 |
| | | | | |
| 合计 | 3,560,909.62 | 10,787,619.81 | 6,653,902.69 | 7,694,626.74 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本公司根据财政部和安全监管总局关于印发《企业安全生产费用提取和使用管理办法》的通知（财资〔2022〕136号）提取和使用安全生产费。

59、盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------|---------------|------|------|---------------|
| 法定盈余公积 | 36,850,936.23 | | | 36,850,936.23 |
| 任意盈余公积 | | | | |
| 储备基金 | | | | |
| 企业发展基金 | | | | |
| 其他 | | | | |
| 合计 | 36,850,936.23 | | | 36,850,936.23 |

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

60、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期 | 上年度 |
|-----------------------|----------------|----------------|
| 调整前上期末未分配利润 | 300,897,195.22 | 77,594,879.78 |
| 调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-） | | |
| 调整后期初未分配利润 | 300,897,195.22 | 77,594,879.78 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 69,088,433.30 | 232,551,259.80 |
| 减：提取法定盈余公积 | | 9,248,944.36 |
| 提取任意盈余公积 | | |
| 提取一般风险准备 | | |
| 应付普通股股利 | 135,000,000.00 | |
| 转作股本的普通股股利 | | |
| | | |

| | | |
|---------|----------------|----------------|
| 期末未分配利润 | 234,985,628.52 | 300,897,195.22 |
|---------|----------------|----------------|

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。

61、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 1,336,052,345.55 | 1,072,850,600.17 | 1,366,283,581.50 | 1,060,782,358.36 |
| 其他业务 | 34,231,195.63 | 24,313,939.21 | 25,929,361.37 | 18,861,569.83 |
| 合计 | 1,370,283,541.18 | 1,097,164,539.38 | 1,392,212,942.87 | 1,079,643,928.19 |

(2). 合同产生的收入的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 合同分类 | 耐火材料 | 工程与技术服务 | 吨钢结算模式 | 合计 |
|----------|------------------|----------------|---------------|------------------|
| 商品类型 | 1,119,166,001.36 | 169,279,055.34 | 47,607,288.85 | 1,336,052,345.55 |
| 耐火材料 | 1,119,166,001.36 | | 15,175,781.28 | 1,134,341,782.64 |
| 工程技术与服务 | | 169,279,055.34 | | 169,279,055.34 |
| 吨钢结算模式 | | | 32,431,507.57 | 32,431,507.57 |
| 仪器设备与新材料 | | | | |
| 检测服务 | | | | |
| 其他 | | | | |
| 按经营地区分类 | 1,119,166,001.36 | 169,279,055.34 | 47,607,288.85 | 1,336,052,345.55 |
| 国内 | 948,626,520.96 | 138,419,310.41 | 47,607,288.85 | 1,134,653,120.22 |
| 国外 | 170,539,480.40 | 30,859,744.93 | | 201,399,225.33 |
| 市场或客户类型 | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| 合同类型 | | | | |
| | | | | |
| | | | | |

| | | | | |
|------------|------------------|----------------|---------------|------------------|
| 按商品转让的时间分类 | 1,119,166,001.36 | 169,279,055.34 | 47,607,288.85 | 1,336,052,345.55 |
| 在某一时间点转让 | 1,119,166,001.36 | 169,279,055.34 | | 1,288,445,056.70 |
| 在某一时段内转让 | | | 47,607,288.85 | 47,607,288.85 |
| 按合同期限分类 | | | | |
| | | | | |
| 按销售渠道分类 | | | | |
| | | | | |
| 合计 | 1,119,166,001.36 | 169,279,055.34 | 47,607,288.85 | 1,336,052,345.55 |

合同产生的收入说明：

无

(3). 履约义务的说明

适用 不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

其他说明：

无

62、税金及附加

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|--------------|--------------|
| 消费税 | | |
| 营业税 | | |
| 城市维护建设税 | 2,640,845.35 | 3,165,892.83 |
| 教育费附加 | 2,223,566.77 | 2,483,709.89 |
| 资源税 | | |
| 房产税 | 2,308,752.21 | 2,004,051.79 |
| 土地使用税 | 2,996,699.02 | 3,044,427.33 |
| 车船使用税 | 2,983.02 | 4,025.46 |
| 印花税 | 652,144.26 | 922,406.02 |
| 水利基金 | 72,751.45 | 92,708.27 |

| | | |
|----|---------------|---------------|
| 其他 | 189,523.85 | 254,821.57 |
| 合计 | 11,087,265.93 | 11,972,043.16 |

其他说明：

无

63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|---------------|---------------|
| 职工薪酬 | 19,231,480.05 | 16,795,259.61 |
| 差旅费 | 5,860,037.10 | 3,677,691.06 |
| 业务招待费 | 1,392,480.86 | 53,649.60 |
| 销售服务费 | 1,035,635.36 | 621,643.76 |
| 办公费 | 799,111.34 | 440,593.95 |
| 劳务费 | 1,499,983.46 | 1,076,541.29 |
| 佣金 | | |
| 车辆费用 | 336,944.55 | 206,355.52 |
| 招投标费 | 509,670.45 | 482,318.34 |
| 折旧费 | 140,299.92 | 230,680.26 |
| 邮电费 | 167,024.44 | 175,312.08 |
| 展览费 | 278,668.67 | 76,483.84 |
| 职工福利费 | 141,596.20 | 218,869.00 |
| 仓储费 | | 3,479.58 |
| 其他 | 326,582.58 | 244,738.74 |
| 合计 | 31,719,514.98 | 24,303,616.63 |

其他说明：

无

64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|---------------|---------------|
| 职工薪酬 | 43,463,425.74 | 38,381,652.66 |
| 修理维护费 | 2,156,765.45 | 3,255,667.29 |
| 摊销 | 5,298,284.85 | 4,849,897.46 |
| 折旧费 | 6,192,820.68 | 5,386,888.15 |
| 办公使用 | 2,444,908.82 | 2,826,215.02 |
| 审计咨询费 | 1,314,194.33 | 1,390,918.09 |
| 安全生产费 | 4,958,435.94 | 1,882,057.45 |

| | | |
|-------|---------------|---------------|
| 保洁费 | 1,098,174.33 | 870,092.90 |
| 业务招待费 | 564,342.84 | 433,264.51 |
| 保卫警卫费 | 634,978.65 | 637,827.34 |
| 差旅交通费 | 796,405.61 | 262,472.85 |
| 劳务费 | 1,696,800.02 | 1,846,119.43 |
| 企业宣传费 | 173,863.36 | 536,814.57 |
| 党建工作费 | 36,672.92 | 454,288.72 |
| 职工福利费 | 1,891,779.49 | 1,537,126.61 |
| 招解聘费用 | 134,680.00 | 816,534.36 |
| 离退休费 | | 930,000.00 |
| 其他 | 1,140,701.38 | 1,980,815.00 |
| 合计 | 73,997,234.41 | 68,278,652.41 |

其他说明：

无

65、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|---------------|---------------|
| 材料费 | 45,023,788.47 | 37,301,321.09 |
| 人工费 | 28,627,326.53 | 24,357,948.77 |
| 测试化验加工费 | 2,829,538.83 | 1,924,601.95 |
| 燃料动力费 | 6,938,376.59 | 6,701,663.37 |
| 差旅费 | 353,786.58 | 43,847.03 |
| 折旧费 | 1,812,741.69 | 1,897,864.82 |
| 资料、软件费 | | 687,379.28 |
| 模型费 | 293,000.61 | 1,345,172.34 |
| 低值易耗品摊销 | | |
| 水电费 | | |
| 修理维护费 | 74,175.21 | |
| 其他 | 223,042.56 | 886,768.38 |
| 合计 | 86,175,777.07 | 75,146,567.03 |

其他说明：

无

66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------|---------------|---------------|
| 利息费用 | 20,114,708.19 | 15,625,471.20 |

| | | |
|-----------|----------------|---------------|
| 减：利息收入 | -12,110,512.31 | -9,906,233.55 |
| 汇兑净损失 | -3,731,932.67 | -9,966,852.99 |
| 银行手续费 | 256,286.60 | 275,429.65 |
| 未确认融资费用摊销 | | |
| 其他 | -87,159.24 | |
| 合计 | 4,441,390.57 | -3,972,185.69 |

其他说明：

无

67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------|---------------|---------------|
| 政府补助 | 15,333,017.14 | 11,456,818.22 |
| 其他 | | |
| 个税返还 | 106,268.29 | 74,267.83 |
| 合计 | 15,439,285.43 | 11,531,086.05 |

其他说明：

无

68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 | 453,471.79 | 670,548.16 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | | |
| 交易性金融资产在持有期间的投资收益 | | |
| 其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入 | | |
| 债权投资在持有期间取得的利息收入 | | |
| 其他债权投资在持有期间取得的利息收入 | | |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益 | | |
| 处置其他权益工具投资取得的投资收益 | | |
| 处置债权投资取得的投资收益 | | |
| 处置其他债权投资取得的投资收益 | | |
| 债务重组收益 | | |
| 取得控制权时股权按公允价值重新计量产生的利得 | | |
| 理财收益 | 13,150,437.44 | 3,777,993.98 |
| 其他 | | -33,895.49 |
| 合计 | 13,603,909.23 | 4,414,646.65 |

其他说明：

无

69、净敞口套期收益

适用 不适用

70、公允价值变动收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 | 438,702.75 | 221,012.55 |
| 其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益 | | |
| 交易性金融负债 | | |
| 按公允价值计量的投资性房地产 | -2,550,000.00 | -300,253.00 |
| | | |
| | | |
| 合计 | -2,111,297.25 | -79,240.45 |

其他说明：

无

71、信用减值损失

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------|----------------|----------------|
| 应收票据坏账损失 | -1,682,325.04 | 675,728.61 |
| 应收账款坏账损失 | -13,213,482.83 | -17,054,935.56 |
| 其他应收款坏账损失 | 722,613.97 | -84,098.40 |
| 债权投资减值损失 | | |
| 其他债权投资减值损失 | | |
| 长期应收款坏账损失 | | |
| 合同资产减值损失 | | |
| | | |
| 合计 | -14,173,193.90 | -16,463,305.35 |

其他说明：

无

72、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------------|--------------|---------------|
| 一、坏账损失 | | |
| 二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失 | 18,763.98 | -25,811.83 |
| 三、长期股权投资减值损失 | | |
| 四、投资性房地产减值损失 | | |
| 五、固定资产减值损失 | | |
| 六、工程物资减值损失 | | |
| 七、在建工程减值损失 | | |
| 八、生产性生物资产减值损失 | | |
| 九、油气资产减值损失 | | |
| 十、无形资产减值损失 | | |
| 十一、商誉减值损失 | | |
| 十二、其他 | | |
| 十三、应收质保金减值损失 | 1,093,464.26 | -2,352,445.42 |
| 合计 | 1,112,228.24 | -2,378,257.25 |

其他说明：

无

73、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------|-----------|-------|
| 固定资产处置利得或损失 | 22,812.85 | |
| 在建工程处置利得或损失 | | |
| 无形资产处置利得或损失 | | |
| 合计 | 22,812.85 | |

其他说明：

□适用 √不适用

74、营业外收入

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 | 26,177.28 | 314,762.22 | 26,177.28 |
| 其中：固定资产处置利得 | | | |
| 无形资产处置利得 | | | |
| 债务重组利得 | | | |
| 非货币性资产交换利得 | | | |
| 接受捐赠 | | | |
| 政府补助 | | | |
| 与日常活动无关的政府补助 | 2,000,000.00 | | 2,000,000.00 |
| 罚款净收入 | 22,006.79 | 19,780.00 | 22,006.79 |
| 无法支付的款项 | | 488,000.00 | |
| 保险赔款 | | | |
| 手续费返还 | | | |
| 非同一控制企业合并产生的收益 | | | |
| 其他 | 12,886.90 | 9,973.33 | 12,886.90 |
| 合计 | 2,061,070.97 | 832,515.55 | 2,061,070.97 |

其他说明：

适用 不适用

75、营业外支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 |
|-------------|------------|------------|---------------|
| 非流动资产处置损失合计 | | | |
| 其中：固定资产处置损失 | | | |
| 无形资产处置损失 | | | |
| 债务重组损失 | 315,196.84 | | 315,196.84 |
| 非货币性资产交换损失 | | | |
| 对外捐赠 | 16,190.00 | | 16,190.00 |
| 非流动资产毁损报废损失 | | 92,741.95 | |
| 罚没及滞纳金支出 | 9,029.13 | 60.49 | 9,029.13 |
| 其他 | 45,396.64 | 8,320.00 | 45,396.64 |
| 合计 | 385,812.61 | 101,122.44 | 385,812.61 |

其他说明：

无

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|--------------|---------------|
| 当期所得税费用 | 7,444,283.42 | 10,831,964.40 |
| 递延所得税费用 | -901,602.32 | -1,038,848.21 |
| 其他 | | |
| 合计 | 6,542,681.10 | 9,793,116.19 |

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 |
|--------------------------------|---------------|
| 利润总额 | 81,266,821.80 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 12,190,023.27 |
| 子公司适用不同税率的影响 | -374,406.41 |
| 调整以前期间所得税的影响 | -38,760.79 |
| 非应税收入的影响 | |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响 | |
| 本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响 | -1,013,937.52 |
| 权益法核算投资收益 | |
| 研发费加计扣除 | -4,220,237.45 |
| 所得税费用 | 6,542,681.10 |

其他说明：

适用 不适用

77、其他综合收益

适用 不适用

详见七、合并财务报表项目注释、57.其他综合收益

78、现金流量表项目

(1). 收到的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|---------------|---------------|
| 收回承兑保函保证金 | 16,258,113.00 | 12,623,166.99 |
| 利息收入 | 11,709,889.83 | 9,418,017.53 |
| 代收代垫款 | 1,011,784.60 | 1,873,290.06 |
| 收交保证金 | 11,057,196.75 | 4,506,037.54 |
| 收退保证金 | 15,152,994.35 | 18,725,772.45 |
| 收备用金 | 410,573.08 | 619,052.97 |
| 政府补助 | 20,683,774.32 | 22,337,500.00 |
| 往来款及其他 | 1,287,682.66 | 8,839,415.84 |
| 合计 | 77,572,008.59 | 78,942,253.38 |

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------|---------------|----------------|
| 代收代付款 | 6,526,276.17 | 12,606,814.28 |
| 付保证金 | 5,378,631.32 | 20,835,961.32 |
| 付备用金 | 6,451,022.26 | 3,442,227.00 |
| 老干部医药费 | 7,877,598.31 | 8,030,530.14 |
| 付外地离退休人员福利 | | |
| 承兑保函保证金 | 13,122,366.16 | 30,913,158.72 |
| 手续费 | 269,111.06 | 334,738.15 |
| 退保证金 | 2,514,752.09 | 3,289,421.40 |
| 收款核销 | | 172,499.59 |
| 期间费用 | 15,275,195.57 | 8,446,418.47 |
| 保全资金 | | 38,000,000.00 |
| 其他 | 3,428,608.63 | 2,638,459.68 |
| 合计 | 60,843,561.57 | 128,710,228.75 |

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------------|-------|---------------|
| 支付上市保荐费、审计费和法律服务费 | | 14,799,405.66 |
| 合计 | | 14,799,405.66 |

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 | 74,724,140.70 | 124,803,527.71 |
| 加：资产减值准备 | -1,112,228.24 | 2,378,257.25 |
| 信用减值损失 | 14,173,193.90 | 16,463,305.35 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 34,534,861.11 | 29,841,111.21 |
| 使用权资产摊销 | 136,062.42 | |
| 无形资产摊销 | 5,471,326.95 | 4,989,201.05 |
| 长期待摊费用摊销 | 136,273.74 | 242,467.14 |
| 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） | -22,812.85 | -222,020.27 |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列） | 2,111,297.25 | 79,240.45 |
| 财务费用（收益以“-”号填列） | 4,441,390.57 | 15,625,471.20 |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | -13,603,909.23 | -4,414,646.65 |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | -740,031.09 | -822,600.96 |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列） | -638,458.75 | 1,505,711.16 |
| 合同资产的减少（增加以“-”号填列） | 20,150,642.52 | -17,024,813.95 |

| | | |
|------------------------------|------------------|------------------|
| 存货的减少（增加以“-”号填列） | 44,173,978.10 | -62,478,737.90 |
| 其他非流动资产的减少（增加以“-”号填列） | -6,684,144.65 | 3,317,382.68 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | -201,592,461.85 | -106,980,387.60 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | -70,970,265.15 | -47,304,125.76 |
| 其他 | | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -95,311,144.55 | -40,001,657.89 |
| 2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动： | | |
| 债务转为资本 | | |
| 一年内到期的可转换公司债券 | | |
| 融资租入固定资产 | | |
| 3. 现金及现金等价物净变动情况： | | |
| 现金的期末余额 | 1,684,541,669.38 | 2,069,321,811.44 |
| 减：现金的期初余额 | 2,057,692,670.45 | 871,406,471.68 |
| 加：现金等价物的期末余额 | | |
| 减：现金等价物的期初余额 | | |
| 现金及现金等价物净增加额 | -373,151,001.07 | 1,197,915,339.76 |

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------------|------------------|------------------|
| 一、现金 | 1,684,541,669.38 | 2,057,692,670.45 |
| 其中：库存现金 | 99,371.72 | 171,881.79 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 1,684,442,297.66 | 2,057,520,788.66 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | | |
| 可用于支付的存放中央银行款项 | | |
| 存放同业款项 | | |
| 拆放同业款项 | | |
| 二、现金等价物 | | |
| 其中：三个月内到期的债券投资 | | |

| | | |
|----------------------------|------------------|------------------|
| | | |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 1,684,541,669.38 | 2,057,692,670.45 |
| 其中：母公司或集团内子公司使用受限的现金和现金等价物 | | |

其他说明：

适用 不适用

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用

81、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末账面价值 | 受限原因 |
|------|----------------|---------------------------|
| 货币资金 | 400,560,764.29 | 银行承兑汇票保证金、保函保证金、借款担保、保全资金 |
| 应收票据 | 101,970,087.07 | 质押票据 |
| 存货 | | |
| 固定资产 | | |
| 无形资产 | | |
| | | |
| 合计 | 502,530,851.36 | / |

其他说明：

无

82、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目

适用 不适用

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 | - | - | |
| 其中：美元 | 1,012,064.59 | 7.2258 | 7,312,976.30 |
| 欧元 | 6,681,523.96 | 7.8771 | 52,631,032.39 |
| 港币 | | | |
| 应收账款 | - | - | |
| 其中：美元 | 4,764,373.07 | 7.2258 | 34,426,406.92 |
| 欧元 | 149,393.04 | 7.8771 | 1,176,783.92 |

| | | | |
|-------|---|---|--|
| 港币 | | | |
| 长期借款 | - | - | |
| 其中：美元 | | | |
| 欧元 | | | |
| 港币 | | | |

其他说明：

无

(2). 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因

适用 不适用

83、套期

适用 不适用

84、政府补助

(1). 政府补助基本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 种类 | 金额 | 列报项目 | 计入当期损益的金额 |
|--------------|---------------|-------|---------------|
| 计入递延收益的政府补助 | 17,026,334.85 | 递延收益 | 21,357,514.37 |
| 计入其他收益的政府补助 | 1,657,439.47 | 其他收益 | 1,657,439.47 |
| 计入营业外收入的政府补助 | 2,000,000.00 | 营业外收入 | 2,000,000.00 |
| 合计 | 20,683,774.32 | | 25,014,953.84 |

(2). 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明

无

85、其他

适用 不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

(1). 本期发生的非同一控制下企业合并

适用 不适用

(2). 合并成本及商誉

适用 不适用

(3). 被购买方于购买日可辨认资产、负债

适用 不适用

(4). 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

适用 不适用

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

适用 不适用

(6). 其他说明

适用 不适用

2、 同一控制下企业合并

适用 不适用

(1). 本期发生的同一控制下企业合并

适用 不适用

(2). 合并成本

适用 不适用

(3). 合并日被合并方资产、负债的账面价值

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

3、 反向购买

适用 不适用

4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

5、 其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

6、 其他

适用 不适用

九、 在其他主体中的权益**1、 在子公司中的权益****(1). 企业集团的构成**

适用 不适用

| 子公司名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例(%) | | 取得方式 |
|-------------------|-------|------|--------------|---------|----|----------|
| | | | | 直接 | 间接 | |
| 中钢集团洛阳耐火材料研究院有限公司 | 河南洛阳 | 河南洛阳 | 耐火材料研发、生产、销售 | 100.00 | | 国有产权无偿划转 |
| 中钢洛耐（洛阳）新材料有限公司 | 河南洛阳 | 河南洛阳 | 耐火材料研发、生产、销售 | 100.00 | | 购买 |

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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：

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

(2). 重要的非全资子公司

□适用 √不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

□适用 √不适用

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

□适用 √不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

□适用 √不适用

(1). 在子公司所有者权益份额的变化情况的说明

□适用 √不适用

(2). 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

√适用 □不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

| 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 | |
| 洛阳耐研陶瓷纤维有限公司 | 河南洛阳 | 河南洛阳 | 耐火材料生产、销售 | 49.00 | | 权益法 |
| 山东章鼓耐研新材料科技有限公司 | 山东济南 | 山东济南 | 批发业 | 34.00 | | 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:

无

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：
无

(2). 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

(3). 重要联营企业的主要财务信息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| | 期末余额/ 本期发生额 | | 期初余额/ 上期发生额 | |
|----------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| | 洛阳耐研陶瓷纤维有限公司 | 山东章鼓耐研新材料有限公司 | 洛阳耐研陶瓷纤维有限公司 | 山东章鼓耐研新材料有限公司 |
| 流动资产 | 18,469,384.47 | 12,872,087.18 | 21,066,693.25 | 11,719,863.92 |
| 非流动资产 | 2,837,556.57 | 4,430,817.35 | 2,925,748.86 | 4,737,347.34 |
| 资产合计 | 21,306,941.04 | 17,302,904.53 | 23,992,442.11 | 16,457,211.26 |
| | | | | |
| 流动负债 | 10,456,974.70 | 3,915,245.83 | 13,465,697.52 | 3,956,581.97 |
| 非流动负债 | | | | |
| 负债合计 | 10,456,974.70 | 3,915,245.83 | 13,465,697.52 | 3,956,581.97 |
| | | | | |
| 少数股东权益 | 5,316,483.51 | 4,551,803.96 | 5,158,104.85 | 4,250,213.96 |
| 归属于母公司股东权益 | 5,533,482.83 | 8,835,854.74 | 5,368,639.74 | 8,250,415.33 |
| | | | | |
| 按持股比例计算的净资产份额 | 5,316,483.51 | 4,551,803.96 | 5,158,104.85 | 4,250,213.96 |
| 调整事项 | 2,024,102.42 | -5,105.13 | -805,981.11 | -5,349.79 |
| --商誉 | | | | |
| --内部交易未实现利润 | | | | |
| --其他 | 2,024,102.42 | -5,105.13 | -805,981.11 | -5,349.79 |
| 对联营企业权益投资的账面价值 | 7,340,585.93 | 4,546,698.83 | 4,352,123.74 | 4,244,864.17 |
| 存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值 | | | | |
| | | | | |
| 营业收入 | 11,842,461.22 | 2,954,867.32 | 13,187,912.68 | 3,148,228.11 |
| 净利润 | 309,463.53 | 887,749.00 | 898,677.24 | 677,047.98 |
| 终止经营的净利润 | | | | |
| 其他综合收益 | | | | |
| 综合收益总额 | 309,463.53 | 887,749.00 | 898,677.24 | 677,047.98 |
| | | | | |
| 本年度收到的来自联营企业的股利 | | | | |

其他说明

无

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息适用 不适用**(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明**适用 不适用**(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损**适用 不适用**(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺**适用 不适用**(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债**适用 不适用**4、重要的共同经营**适用 不适用**5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用**6、其他**适用 不适用**十、与金融工具相关的风险**适用 不适用

本公司的主要金融工具包括货币资金、股权投资、债权投资、借款、应收款项、应付款项等。在日常活动中面临各种金融工具的风险，主要包括信用风险、流动性风险、市场风险。与这些金融工具相关的风险，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：

管理层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产生财务损失的风险，管理层已制定适当的信用政策，并且不断监察信用风险的敞口。

本公司已采取政策只与信用良好的交易对手进行交易。另外，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、信用记录及其它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。本公司对应收票据、应收账款余额及收回情况进行持续监控，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，以确保本公司不致面临重大信用损失。此外，本公司于每个资产负债表日审核金融资产的回收情况，以确保相关金融资产计提了充分的预期信用损失准备。

本公司其他金融资产包括货币资金、其他应收款、债权投资等，这些金融资产的信用风险源自于交易对手违约，最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本公司没有提供任何可能令本公司承受信用风险的担保。

本公司持有的货币资金主要存放于国有控股银行和其他大中型商业银行等金融机构，管理层认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。本公司的政策是根据各知名金融机构的市场信誉、经营规模及财务背景来控制存放当中的存款金额，以限制对任何单个金融机构的信用风险金额。

作为本公司信用风险资产管理的一部分，本公司利用账龄来评估应收账款和其他应收款的减值损失。本公司的应收账款和其他应收款涉及大量客户，账龄信息可以反映这些客户对于应收账款和其他应收款的偿付能力和坏账风险。本公司根据历史数据计算不同账龄期间的历史实际坏账率，并考虑了当前及未来经济状况的预测，如国家 GDP 增速、基建投资总额、国家货币政策等前瞻性信息进行调整得出预期损失率。对于长期应收款，本公司综合考虑结算期、合同约定付款期、债务人的财务状况和债务人所处行业的经济形势，并考虑上述前瞻性信息进行调整后对于预期信用损失进行合理评估。

截止 2023 年 06 月 30 日，相关资产的账面余额与预期信用减值损失情况如下：

| 项目 | 账面余额 | 减值准备 |
|-------|------------------|----------------|
| 应收票据 | 345,219,997.96 | 3,448,422.50 |
| 应收账款 | 1,159,370,917.80 | 132,644,816.29 |
| 其他应收款 | 26,624,126.83 | 3,723,285.56 |
| 合计 | 1,531,215,042.59 | 139,816,524.35 |

2、市场风险

汇率风险

本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。但本公司已确认的外币资产和负债及未来的外币交易（外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为美元和欧元）依然存在汇率风险。本公司财务部门负责监控公司外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的汇率风险。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末公允价值 | | | 合计 |
|--------------------------|------------|------------|------------|------------|
| | 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 | |
| 一、持续的公允价值计量 | | | | |
| （一）交易性金融资产 | 475,954.52 | | | 475,954.52 |
| 1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产 | | | | |
| （1）债务工具投资 | | | | |
| （2）权益工具投资 | 475,954.52 | | | 475,954.52 |
| （3）衍生金融资产 | | | | |

| | | | | |
|-----------------------------|------------|--|----------------|----------------|
| 2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | | | |
| (1) 债务工具投资 | | | | |
| (2) 权益工具投资 | | | | |
| (二) 其他债权投资 | | | | |
| (三) 其他权益工具投资 | | | 22,328,143.51 | 22,328,143.51 |
| (四) 投资性房地产 | | | 56,075,140.00 | 56,075,140.00 |
| 1. 出租用的土地使用权 | | | 40,480,000.00 | 40,480,000.00 |
| 2. 出租的建筑物 | | | 15,595,140.00 | 15,595,140.00 |
| 3. 持有并准备增值后转让的土地使用权 | | | | |
| (五) 生物资产 | | | | |
| 1. 消耗性生物资产 | | | | |
| 2. 生产性生物资产 | | | | |
| 银行理财 | | | 280,783,287.69 | 280,783,287.69 |
| 应收款项融资 | | | 16,082,731.20 | 16,082,731.20 |
| 持续以公允价值计量的资产总额 | 475,954.52 | | 375,269,302.40 | 375,745,256.9 |
| (六) 交易性金融负债 | | | | |
| 1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债 | | | | |
| 其中：发行的交易性债券 | | | | |
| 衍生金融负债 | | | | |
| 其他 | | | | |
| 2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债 | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| 持续以公允价值计量的负债总额 | | | | |
| 二、非持续的公允价值计量 | | | | |
| (一) 持有待售资产 | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| 非持续以公允价值计量的资产总额 | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| 非持续以公允价值计量的负债总额 | | | | |

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√适用 不适用

本公司持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据为交易所等活跃市场期末时点收盘价。

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息 适用 不适用**4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息**√适用 不适用

应收款项融资项目按照未来现金流量折现作为公允价值，对合同到期日较短，12个月以内现金流不进行折现，按照应收款项成本作为公允价值。

投资性房地产项目按照市场比较法、成本逼近法、基准地价系数修正法对土地价值进行评估。

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析 适用 不适用**6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策** 适用 不适用**7、本期内发生的估值技术变更及变更原因** 适用 不适用**8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况**√适用 不适用

不以公允价值计量的金融资产和负债主要包括：应收款项、应付款项、长期借款。上述不以公允价值计量的金融资产和负债的账面价值与公允价值相差很小。

9、其他 适用 不适用**十二、关联方及关联交易****1、本企业的母公司情况**√适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

| 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 (%) |
|------------|-----|-----------------|-----------|------------------|-------------------|
| 中钢科技发展有限公司 | 北京市 | 冶金产品及所需原料等生产、销售 | 61,990.00 | 37.72 | 37.72 |
| | | | | | |

本企业的母公司情况的说明

无

本企业最终控制方是国务院国资委

其他说明：

无

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

本公司的子公司情况详见第十节、九.1 “在子公司中的权益”

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

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

适用 不适用

| 合营或联营企业名称 | 与本企业关系 |
|---------------|--------|
| 洛阳耐研陶瓷纤维有限公司 | 联营公司 |
| 山东章鼓耐研新材料有限公司 | 联营公司 |

其他说明

适用 不适用

4、其他关联方情况

适用 不适用

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本企业关系 |
|----------------------|-------------|
| 洛阳市人社人力资源有限公司 | 股东的子公司 |
| 平罗县滨河碳化硅制品有限公司 | 参股股东 |
| 中钢国际货运有限公司 | 集团兄弟公司 |
| 中钢集团武汉安全环保研究院有限公司 | 集团兄弟公司 |
| 中钢资产管理有限责任公司 | 集团兄弟公司 |
| 中钢集团郑州金属制品研究院股份有限公司 | 集团兄弟公司 |
| 欧冶工业品股份有限公司 | 集团兄弟公司 |
| 中国宝武钢铁集团有限公司 | 其他 |
| 中国中钢集团有限公司 | 其他 |
| 中钢资本控股有限公司 | 集团兄弟公司 |
| 中国中钢股份有限公司 | 集团兄弟公司 |
| 上海欧冶采购信息科技有限公司 | 集团兄弟公司 |
| 华宝证券股份有限公司 | 集团兄弟公司 |
| 太原钢铁（集团）有限公司 | 集团兄弟公司 |
| 上海润益互联网科技有限公司 | 集团兄弟公司 |
| 宝武集团上海宝山宾馆有限公司 | 集团兄弟公司 |
| 四川川锅锅炉有限责任公司 | 其他 |
| 中钢集团邢台机械轧辊有限公司 | 集团兄弟公司 |
| 中钢设备有限公司 | 集团兄弟公司 |
| 中钢集团工程设计研究院有限公司 | 集团兄弟公司 |
| 中唯炼焦技术国家工程研究中心有限责任公司 | 集团兄弟公司 |

| | |
|---------------------|--------|
| 山西太钢不锈钢股份有限公司 | 集团兄弟公司 |
| 武汉钢铁集团耐火材料有限责任公司 | 集团兄弟公司 |
| 安徽长江钢铁股份有限公司 | 集团兄弟公司 |
| 宝山钢铁股份有限公司 | 集团兄弟公司 |
| 宝武装备智能科技有限公司 | 集团兄弟公司 |
| 武钢集团襄阳重型装备材料有限公司 | 集团兄弟公司 |
| 武汉武钢维苏威高级陶瓷有限公司 | 集团兄弟公司 |
| 上海梅山工业民用工程设计研究院有限公司 | 集团兄弟公司 |
| 瑞泰马钢新材料科技有限公司 | 其他 |

其他说明

无

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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 获批的交易额度（如适用） | 是否超过交易额度（如适用） | 上期发生额 |
|---------------------|--------|---------------|--------------|---------------|---------------|
| 洛阳耐研陶瓷纤维有限公司 | 采购商品 | 1,701,741.57 | | | 694,581.18 |
| 洛阳市人社人力资源有限公司 | 接受劳务 | 12,031,294.65 | | | 9,571,778.50 |
| 平罗县滨河碳化硅制品有限公司 | 采购商品 | 79,523,496.00 | | | 64,962,799.38 |
| 中钢国际货运有限公司 | 采购商品 | 105,177.00 | | | 55,175.00 |
| 中钢集团武汉安全环保研究院有限公司 | 采购商品 | 1,132,743.36 | | | 54,203.55 |
| 中钢资产管理有限责任公司 | 接受劳务 | 56,603.77 | | | |
| 中钢集团郑州金属制品研究院股份有限公司 | 接受劳务 | 11,320.75 | | | |
| 欧冶工业品股份有限公司 | 采购商品 | 4,528.30 | | | |
| 上海欧冶采购信息科技有限公司 | 采购商品 | 3,756,733.99 | | | |
| 中国宝武钢铁集团有限公司 | 接受劳务 | 25,803.97 | | | |
| 华宝证券股份有限公司 | 接受劳务 | 14,150.94 | | | |
| 太原钢铁（集团）有限公司 | 接受劳务 | 6,933.96 | | | |
| 上海润益互联网科技有限公司 | 接受劳务 | 59,433.96 | | | |
| 宝武集团上海宝山宾馆有限公司 | 接受劳务 | 3,956.59 | | | |

出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------------|-----------|---------------|---------------|
| 洛阳耐研陶瓷纤维有限公司 | 销售商品 | 981,650.74 | 748,130.96 |
| 山东章鼓耐研新材料科技有限公司 | 销售商品、提供劳务 | 794,971.82 | 527,923.82 |
| 四川川锅锅炉有限责任公司 | 销售商品 | 70,088.49 | |
| 中钢集团邢台机械轧辊有限公司 | 销售商品 | 1,982,047.99 | 2,204,019.51 |
| 中钢设备有限公司 | 销售商品、提供劳务 | 29,345,830.72 | 42,297,243.02 |
| 中钢集团工程设计研究院有限公司 | 销售商品 | 9,430,373.39 | 3,715,596.33 |
| 中唯炼焦技术国家工程研究中心有限责任公司 | 销售商品 | 180,531.61 | |
| 中钢集团武汉安全环保研究院有限公司 | 销售商品、提供劳务 | 3,358.49 | |
| 欧冶工业品股份有限公司 | 销售商品 | 8,504,912.43 | |
| 山西太钢不锈钢股份有限公司 | 销售商品 | 1,224,552.82 | |
| 武汉钢铁集团耐火材料有限责任公司 | 销售商品 | 1,581,695.19 | |
| 上海欧冶采购信息科技有限公司 | 销售商品 | 3,683,072.56 | |
| 安徽长江钢铁股份有限公司 | 提供劳务 | 9,056.60 | |
| 宝山钢铁股份有限公司 | 销售商品 | 10,262,354.19 | |
| 宝武装备智能科技有限公司 | 销售商品、提供劳务 | 166,887.00 | |
| 武钢集团襄阳重型装备材料有限公司 | 提供劳务 | 6,226.38 | |
| 武汉武钢维苏威高级陶瓷有限公司 | 销售商品、提供劳务 | 191,328.16 | |
| 上海梅山工业民用工程设计研究院有限公司 | 销售商品 | 96,050.00 | |
| 瑞泰马钢新材料科技有限公司 | 销售商品 | 4,483,261.64 | |

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

□适用 √不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

□适用 √不适用

关联托管/承包情况说明

□适用 √不适用

本公司委托管理/出包情况表：

□适用 √不适用

关联管理/出包情况说明

□适用 √不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 |
|--------------|----------|------------|------------|
| 洛阳耐研陶瓷纤维有限公司 | 设备、土地、房屋 | 115,561.91 | 211,368.99 |
| 合计 | | 115,561.91 | 211,368.99 |

本公司作为承租方：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 |
| 平罗县滨河碳化硅制品有限公司 | 汽车、房屋、地磅 | | | | | 136,062.42 | 198,256.80 | 19,081.22 | 19,081.22 | | |
| 合计 | | | | | | 136,062.42 | 198,256.80 | 19,081.22 | 19,081.22 | | |

关联租赁情况说明

适用 不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 担保方 | 担保金额 | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保是否已经履行完毕 |
|------------|-------------|----------|-----------|------------|
| 中国中钢股份有限公司 | 49,000,000 | 2016-8-1 | 2024-7-31 | 否 |
| 中国中钢股份有限公司 | 55,000,000 | 2016-8-1 | 2024-7-31 | 否 |
| 中国中钢股份有限公司 | 40,000,000 | 2016-8-1 | 2024-7-31 | 否 |
| 中国中钢股份有限公司 | 27,000,000 | 2016-8-1 | 2024-7-31 | 否 |
| 中国中钢股份有限公司 | 36,516,056 | 2016-8-1 | 2024-7-31 | 否 |
| 中国中钢股份有限公司 | 34,000,000 | 2016-8-1 | 2024-7-31 | 否 |
| 中国中钢股份有限公司 | 200,000,000 | 2016-8-1 | 2024-7-31 | 否 |

关联担保情况说明

适用 不适用**(5). 关联方资金拆借**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 关联方 | 拆借金额 | 起始日 | 到期日 | 说明 |
|------------|-------------|-----------|-----------|----------|
| 拆入 | | | | |
| 中钢科技发展有限公司 | 500,000,000 | 2022/3/14 | 2025/3/13 | 国拨资金委托贷款 |
| 拆出 | | | | |
| 无 | | | | |

(6). 关联方资产转让、债务重组情况适用 不适用**(7). 关键管理人员报酬**适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|--------|--------|
| 关键管理人员报酬 | 713.07 | 850.37 |

(8). 其他关联交易适用 不适用

6、关联方应收应付款项

(1). 应收项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

| 项目名称 | 关联方 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|------|-----------------------|---------------|--------------|---------------|--------------|
| | | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| 应收账款 | 宝钢德盛不锈钢有限公司 | 125,997.83 | 17,282.89 | | |
| 应收账款 | 中钢设备有限公司 | 30,261,039.64 | 1,513,051.98 | 16,824,321.33 | 841,216.07 |
| 应收账款 | 宝山钢铁股份有限公司 | 153,657.62 | 7,682.88 | 600.00 | 30.00 |
| 应收账款 | 山西太钢不锈钢股份有限公司 | 2,836,564.21 | 224,337.26 | 1,489,761.40 | 74,488.07 |
| 应收账款 | 欧冶工业品股份有限公司 | 18,433,749.44 | 921,687.47 | | |
| 应收账款 | 中冶南方工程技术有限公司 | 1,737,229.41 | 230,149.94 | 1,128,540.00 | 112,854.00 |
| 应收账款 | 瑞泰马钢新材料科技有限公司 | 2,332,601.83 | 120,625.01 | | |
| 应收账款 | 山西太钢工程技术有限公司 | 908,802.82 | 45,440.14 | | |
| 应收账款 | 洛阳耐研陶瓷纤维有限公司 | 2,708,518.89 | 205,619.11 | 3,334,662.16 | 286,299.86 |
| 应收账款 | 中钢集团鞍山热能研究院有限公司 | 54,000.00 | 43,200.00 | 54,000.00 | 27,000.00 |
| 应收账款 | 中钢集团工程设计研究院有限公司 | 3,762,321.96 | 188,116.10 | | |
| 应收账款 | 中钢集团吉林机电设备有限公司 | 11,331,332.04 | 9,452,979.04 | 11,331,332.04 | 8,969,919.11 |
| 应收账款 | 中钢集团邢台机械轧辊有限公司 | 3,427,346.82 | 171,367.34 | 2,937,632.82 | 146,881.64 |
| 应收账款 | 宝武装备智能科技有限公司 | 167,805.00 | 8,390.25 | | |
| 应收账款 | 北京中宏联工程技术有限公司 | 9,462,396.00 | 473,119.80 | 13,009,196.00 | 650,459.80 |
| 应收账款 | 华泰永创(北京)科技股份有限公司 | 500,000.00 | 50,000.00 | | |
| 应收账款 | 马鞍山钢铁股份有限公司 | 3,354,800.75 | 167,740.04 | 13,245,345.86 | 662,267.29 |
| 应收账款 | 四川川锅锅炉有限责任公司 | 102,430.00 | 5,121.50 | 157,030.00 | 7,851.50 |
| 应收账款 | 太原钢铁(集团)有限公司矿业分公司 | 5,014.20 | 501.42 | | |
| 应收账款 | 武钢集团襄阳重型装备材料有限公司武汉分公司 | 549,557.83 | 109,911.57 | 549,557.83 | 54,955.78 |
| 应收账款 | 武汉钢铁集团耐火材料有限责任公司 | 684,146.28 | 34,207.31 | 1,301,261.51 | 65,063.08 |
| 应收账款 | 武汉精鼎科技股份有限公司 | 134,510.76 | 6,725.54 | 145,272.41 | 7,263.62 |

| | | | | | |
|--------|-----------------------|---------------|--------------|---------------|------------|
| 应收账款 | 首钢京唐钢铁联合有限责任公司 | | | 13,500.00 | 2,700.00 |
| 应收账款 | 武汉武钢维苏威高级陶瓷有限公司 | | | 110,000.00 | 5,500.00 |
| 应收票据 | 中钢设备有限公司 | 9,365,752.46 | 401,206.88 | 31,220,659.03 | 627,593.06 |
| 应收票据 | 欧冶工业品股份有限公司 | 34,894,106.40 | 1,489,874.32 | | |
| 应收票据 | 武汉钢铁集团耐火材料有限责任公司 | 1,493,285.38 | 126,692.34 | | |
| 应收票据 | 瑞泰马钢新材料科技有限公司 | 950,000.00 | | | |
| 应收票据 | 宝山钢铁股份有限公司 | 5,116,237.50 | | | |
| 应收票据 | 北京中宏联工程技术有限公司 | 2,300,000.00 | | 2,782,390.50 | 139,119.53 |
| 应收票据 | 洛阳耐研陶瓷纤维有限公司 | 829,000.00 | | | |
| 应收票据 | 马鞍山钢铁股份有限公司 | 6,382,868.44 | | | |
| 应收票据 | 山东章鼓耐研新材料科技有限公司 | | | 402,175.00 | |
| 应收票据 | 中钢集团工程设计研究院有限公司 | 3,972,000.00 | 198,600.00 | 1,986,000.00 | 99,300.00 |
| 应收票据 | 中钢集团邢台机械轧辊有限公司 | 1,750,000.00 | 147,897.64 | 1,190,000.00 | 59,500.00 |
| 应收票据 | 中钢集团郑州金属制品研究院股份有限公司 | | | 7,540,200.00 | |
| 应收票据 | 中唯炼焦技术国家工程研究中心有限责任公司 | 44,000.00 | | 260,230.00 | |
| 应收票据 | 中冶南方工程技术有限公司 | 170,720.00 | | | |
| 应收款项融资 | 宝山钢铁股份有限公司 | 730,000.00 | | | |
| 合同资产 | 中钢设备有限公司 | 5,317,581.50 | 265,879.08 | 4,604,899.48 | 230,244.97 |
| 合同资产 | 北京中宏联工程技术有限公司 | 2,383,440.00 | 119,172.00 | | |
| 合同资产 | 马鞍山钢铁股份有限公司 | 9,948.58 | 497.43 | | |
| 合同资产 | 武钢集团襄阳重型装备材料有限公司武汉分公司 | 24,995.31 | 4,999.06 | 24,995.31 | 4,999.06 |
| 合同资产 | 华泰永创(北京)科技股份有限公司 | | | 500,000.00 | 50,000.00 |
| 合同资产 | 太原钢铁(集团)有限公司矿业分公司 | | | 5,014.20 | 501.42 |
| 预付账款 | 洛阳耐研陶瓷纤维有限公司 | 67,861.54 | | | |
| 预付账款 | 湖北省冶金材料分析测试中心有限公司 | 5,600.00 | | | |

| | | | | | |
|---------|-------------------|--------------|------------|--------------|------------|
| 预付账款 | 上海宝华国际招标有限公司安徽分公司 | 12,624.00 | | | |
| 预付账款 | 中国宝武钢铁集团有限公司 | 1,000.00 | | | |
| 其他应收款 | 上海宝华国际招标有限公司 | 348,749.14 | 17,437.46 | | |
| 其他非流动资产 | 中钢设备有限公司 | 4,319,584.86 | 215,979.25 | 4,289,588.32 | 214,479.42 |
| 其他非流动资产 | 山西太钢工程技术有限公司 | 300,642.74 | 15,032.14 | | |
| 其他非流动资产 | 马鞍山钢铁股份有限公司 | 1,399,555.89 | 69,977.79 | 94,533.60 | 4,726.68 |
| 其他非流动资产 | 宝武装备智能科技有限公司 | 18,645.00 | 932.25 | | |
| 其他非流动资产 | 四川川锅锅炉有限责任公司 | 7,920.00 | 396.00 | | |
| 其他非流动资产 | 北京中宏联工程技术有限公司 | | | 3,877,978.00 | 193,898.90 |
| 其他非流动资产 | 武汉精鼎科技股份有限公司 | 19,572.55 | 978.63 | 19,572.55 | 978.63 |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |

(2). 应付项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

| 项目名称 | 关联方 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|-------|----------------------|---------------|--------------|
| 应付账款 | 中钢集团武汉安全环保研究院有限公司 | 896,000.00 | 60,000.00 |
| 应付账款 | 乌鲁木齐互利安康安保技术有限责任公司 | 26,400.00 | |
| 应付账款 | 中钢集团郑州金属制品研究院股份有限公司 | 360,000.00 | 360,000.00 |
| 应付账款 | 武汉钢铁集团耐火材料有限责任公司 | | 5,299.44 |
| 应付账款 | 洛阳耐研陶瓷纤维有限公司 | 379,718.50 | 2,398,952.72 |
| 应付账款 | 平罗县滨河碳化硅制品有限公司 | 44,227,895.34 | |
| 应付票据 | 洛阳耐研陶瓷纤维有限公司 | 700,000.00 | 1,200,000.00 |
| 其他应付款 | 平罗县滨河碳化硅制品有限公司 | 30,000.00 | |
| 合同负债 | 上海梅山钢铁股份有限公司 | 0.36 | |
| 合同负债 | 中钢集团工程设计研究院有限公司 | | 936,000.00 |
| 合同负债 | 山东章鼓耐研新材料科技有限公司 | 747,145.16 | 1,527,748.27 |
| 合同负债 | 中唯炼焦技术国家工程研究中心有限责任公司 | 68,349.05 | 252,234.30 |
| 合同负债 | 宝山钢铁股份有限公司 | 433,274.33 | |
| 合同负债 | 中国宝武钢铁集团有限公司 | 1,102,020.37 | 1,102,020.37 |
| | | | |

7、关联方承诺

□适用 √不适用

8、其他

适用 不适用

十三、 股份支付

1、 股份支付总体情况

适用 不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、 以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、 股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

5、 其他

适用 不适用

十四、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

√适用 □不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

截至 2022 年 06 月 30 日，本公司对外开具保函情况如下：

| 序号 | 开具事由 | 接受保函的单位名称 | 银行名称 | 开具日期 | 到期日 | 保函金额 | 保函保证金金额 |
|----|-----------------------|-------------------|--------------|-----------|------------|---------------|---------------|
| 1 | 根据合同要求开具 5%的履约保函 | 江苏瑞恒新材料科技有限公司 | 交通银行 | 2021/4/13 | 2023/12/31 | 1,984,000.00 | 1,984,000.00 |
| 2 | 根据合同要求开具 10%的履约保函 | 奥镁（重庆）耐火材料有限公司 | 交通银行 | 2022/5/12 | 2023/12/31 | 1,920,000.00 | 1,920,000.00 |
| 3 | 根据合同要求开具 30%的预付款保函 | 华陆工程科技有限责任公司 | 浙商银行 | 2022/9/20 | 2023/7/8 | 13,740,000.00 | 13,740,000.00 |
| 4 | 根据合同要求开具 10%的质量保函 | 河南省中原大化集团有限责任公司 | 浙商银行 | 2022/9/28 | 2023/9/28 | 75,000.00 | 75,000.00 |
| 5 | 根据合同要求开具 20%的预付款保函 | 沈阳镁铝设计研究院有限公司 | 浙商银行 | 2022/11/3 | 2023/7/31 | 3,479,891.65 | 3,479,891.65 |
| 6 | 根据合同要求开具 10%的履约保函 | 中冶东方工程技术有限公司 | 浙商银行 | 2023/2/27 | 2024/2/20 | 137,950.00 | 137,950.00 |
| 7 | 根据合同要求开具 10%的履约保函 | 中冶东方工程技术有限公司 | 浙商银行 | 2023/2/27 | 2024/2/20 | 195,500.00 | 195,500.00 |
| 8 | 根据合同要求开具 10%的质量保函 | 中钢设备有限公司 | 浙商银行 | 2023/3/9 | 2024/9/26 | 191,659.28 | 191,659.28 |
| 9 | 根据合同要求开具 3%的质量保函 | 辽宁金发科技有限公司 | 浙商银行 | 2023/4/23 | 2026/4/23 | 28,020.00 | 28,020.00 |
| 10 | 根据合同要求开具 3%的质量保函 | 辽宁金发科技有限公司 | 浙商银行 | 2023/6/5 | 2026/6/5 | 74,970.00 | 74,970.00 |
| 11 | 根据合同要求开具 3%的质量保函 | 辽宁金发科技有限公司 | 浙商银行 | 2023/6/5 | 2026/6/5 | 534,810.00 | 534,810.00 |
| 12 | 根据合同要求开具 20%的预付款保函 | 山东裕龙石化有限公司 | 浙商银行 | 2023/6/8 | 2023/12/31 | 1,880,000.00 | 1,880,000.00 |
| 13 | 根据合同要求开具 10%的履约保函 | 山东裕龙石化有限公司 | 浙商银行 | 2023/6/8 | 2023/12/31 | 940,000.00 | 940,000.00 |
| 14 | 根据合同要求开具 10%的见索即付履约保函 | 贵阳铝镁设计研究院工程承包有限公司 | 浙商银行 | 2023/6/30 | 2024/6/30 | 1,067,214.72 | 1,067,214.72 |
| 15 | 根据合同要求开具 10%的履约保函 | 中国瑞林工程技术股份有限公司 | 浙商银行 洛阳分行 | 2022/5/18 | 2023/5/18 | 500,000.00 | 500,000.00 |
| 16 | 根据合同要求开具 10%的质量保函 | 安徽福莱特光伏玻璃有限公司 | 浙商银行 洛阳分行 | 2022/7/6 | 2023/7/5 | 285,692.90 | 285,692.90 |
| 17 | 根据合同要求开具 10%的质量保函 | 福莱特玻璃集团股份有限公司 | 浙商银行 | 2022/7/6 | 2023/7/5 | 224,886.40 | 224,886.40 |

| | | | | | | | |
|----|--------------------|----------------------------|--------------|------------|------------|--------------|--------------|
| | | | 洛阳分行 | | | | |
| 18 | 根据合同要求开具 10%的质量保函 | 安徽福莱特光伏玻璃有限公司 | 浙商银行 洛阳分行 | 2022/8/2 | 2023/8/1 | 285,692.90 | 285,692.90 |
| 19 | 根据合同要求开具 10%的质量保函 | 安徽福莱特光伏玻璃有限公司 | 浙商银行 洛阳分行 | 2022/9/21 | 2023/6/30 | 297,187.20 | 297,187.20 |
| 20 | 根据合同要求开具 10%的质量保函 | 安徽福莱特光伏玻璃有限公司 | 浙商银行 洛阳分行 | 2022/9/21 | 2023/6/30 | 297,187.20 | 297,187.20 |
| 21 | 根据合同要求开具 10%的预付款保函 | Saint-Gobain india Pvt.Ltd | 浙商银行 洛阳分行 | 2022/9/13 | 2023/4/30 | 1,543,633.72 | 1,543,633.72 |
| 22 | 根据合同要求开具 10%的履约保函 | 西藏蕴能环境技术有限公司 | 浙商银行 洛阳分行 | 2022/10/13 | 2023/10/13 | 1,813,802.00 | 1,813,802.00 |
| 23 | 根据合同要求开具 10%的履约保函 | 河南中原黄金冶炼厂有限公司 | 浙商银行 洛阳分行 | 2022/10/15 | 2023/10/13 | 53,000.00 | 53,000.00 |
| 24 | 根据合同要求开具 10%的履约保函 | 四川天马玻璃有限公司 | 浙商银行 洛阳分行 | 2022/11/10 | 2023/11/9 | 25,693.59 | 25,693.59 |
| 25 | 根据合同要求开具 10%的履约保函 | 中冶东方工程技术有限公司 | 浙商银行 洛阳分行 | 2023/1/19 | 2023/6/30 | 243,000.00 | 243,000.00 |
| 26 | 根据合同要求开具 10%的履约保函 | 江西彩虹光伏有限公司 | 浙商银行 洛阳分行 | 2023/1/19 | 2023/6/30 | 544,000.00 | 544,000.00 |
| 27 | 根据合同要求开具 10%的履约保函 | 中国恩菲工程技术有限公司 | 浙商银行 洛阳分行 | 2023/3/13 | 2024/7/25 | 725,000.00 | 725,000.00 |
| 28 | 根据合同要求开具 10%的履约保函 | 中冶东方工程技术有限公司 | 浙商银行 洛阳分行 | 2023/3/13 | 2023/9/7 | 116,000.00 | 116,000.00 |
| 29 | 根据合同要求开具 10%的履约保函 | 白银有色金属集团股份有限公司 | 浙商银行 洛阳分行 | 2023/3/29 | 2023/9/28 | 1,500,000.00 | 1,500,000.00 |
| 30 | 根据合同要求开具 10%的履约保函 | 中色国际贸易有限公司 | 浙商银行 洛阳分行 | 2023/4/23 | 2023/10/1 | 769,629.81 | 769,629.81 |
| 31 | 根据合同要求开具 10%的履约保函 | 中色国际贸易有限公司 | 浙商银行 洛阳分行 | 2023/4/23 | 2023/9/1 | 701,037.64 | 701,037.64 |
| 32 | 根据合同要求开具 10%的履约保函 | 广西南玻新能源材料科技有限公司 | 浙商银行 洛阳分行 | 2023/5/17 | 2023/12/31 | 946,080.00 | 946,080.00 |

| | | | | | | | |
|----|-------------------|-----------|--------------|-----------|-----------|------------|------------|
| 33 | 根据合同要求开具 10%的履约保函 | 咸宁南玻璃有限公司 | 浙商银行 洛阳分行 | 2023/5/17 | 2023/6/30 | 325,009.80 | 325,009.80 |
|----|-------------------|-----------|--------------|-----------|-----------|------------|------------|

2、或有事项**(1). 资产负债表日存在的重要或有事项**

√适用 □不适用

未决诉讼形成的或有负债

| 序号 | 当事人 | 案由 | 诉讼标的 | 案件进展 |
|----|------------------------------------|--------|-----------------|-------|
| 1 | 原告：内蒙古亿维玻璃纤维制造有限公司；被告：中钢洛耐科技股份有限公司 | 买卖合同纠纷 | 37,818,228.21 元 | 一审进行中 |

2019年7月3日，原、被告双方签订《玻璃窑炉整体熔池新产品试验合同》，被告向原告提供 GLJ-30 等四种牌号的试验耐材 198.63 吨，合计金额 4,543,690 元。原告于 2019 年 7 月 31 日增订 GLJ-30 铬铝尖晶石砖及铬铝捣打料 147.36 吨，合计金额 3,030,720 元。原告于 2019 年 10 月 22 日、23 日在原合同基础上增订铬铝捣打料 3 吨、GLJ-30 铬铝尖晶石砖 2.13 吨，合计货款 127,560 元。后原、被告双方对被告提供的耐火材料是否符合合同约定产生争议，原告于 2020 年 8 月 10 日向赤峰市中级人民法院提起诉讼。

原告诉讼请求判令被告赔偿各项损失暂计 37,818,228.21 元，并判令被告承担诉讼费、保全费、鉴定费。

2020 年 10 月 26 日，公司收到赤峰市中级人民法院驳回公司管辖权异议申请的民事裁定书，公司随即向内蒙古高级人民法院提起管辖权异议上诉，2021 年 2 月 8 日，公司收到内蒙古高级人民法院民事裁定驳回公司管辖权异议上诉，内蒙古高级人民法院最终裁定管辖权在赤峰市中级人民法院。2021 年 5 月 12 日，公司向赤峰市中级人民法院提交了司法鉴定申请书及民事反诉状，法院已就反诉及双方所申请的司法鉴定进行了受理，并按照司法鉴定程序选定鉴定机构，鉴定正在按照程序推进中，一审已开庭，尚未判决。

案件在审理过程中，原告向赤峰市中级人民法院申请了财产保全，公司银行基本账户被法院冻结资金 38,000,000.00 元，占公司最近一期经审计货币资金余额的 1.58%，目前公司银行基本账户和其他账户的现金余额充足，该银行基本账户及公司的正常运营和资金收支不受影响。

目前，上述案件尚处于一审审理阶段，判决结果具有不确定性，故公司目前尚无法确定对公司本期或期后利润的影响。

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

□适用 √不适用

3、其他

□适用 √不适用

十五、资产负债表日后事项**1、重要的非调整事项**

□适用 √不适用

2、利润分配情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| | |
|-----------------|----------------|
| 拟分配的利润或股利 | |
| 经审议批准宣告发放的利润或股利 | 135,000,000.00 |

3、 销售退回

适用 不适用

4、 其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

十六、 其他重要事项

1、 前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、 债务重组

适用 不适用

3、 资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、 年金计划

适用 不适用

4.1 终止经营

适用 不适用

5、 分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

(2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

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

适用 不适用

(4). 其他说明

适用 不适用

6、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

7、其他

适用 不适用

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末账面余额 |
|------------|----------------|
| 1 年以内 | |
| 其中：1 年以内分项 | |
| 1 年以内 | 486,999,077.69 |
| | |
| 1 年以内小计 | 486,999,077.69 |
| 1 至 2 年 | 85,319,069.40 |
| 2 至 3 年 | 19,232,811.33 |
| 3 年以上 | |
| 3 至 4 年 | 13,934,352.96 |
| 4 至 5 年 | 9,352,937.12 |
| 5 年以上 | 22,715,589.82 |
| | |
| | |
| 合计 | 637,553,838.32 |

(2). 坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 | 6,849,108.03 | 1.07 | 6,849,108.03 | 100.00 | | 6,849,108.03 | 1.45 | 6,849,108.03 | 100.00 | |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备 | 630,704,730.29 | 98.93 | 69,848,460.60 | 11.07 | 560,856,269.69 | 464,848,340.87 | 98.55 | 58,445,810.75 | 12.57 | 406,402,530.12 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 账龄组合 | 630,704,730.29 | 98.93 | 69,848,460.60 | 11.07 | 560,856,269.69 | 464,707,389.15 | 98.52 | 58,445,810.75 | 12.58 | 406,261,578.40 |
| 合并范围内关联方组合 | | | | | | 140,951.72 | 0.03 | | | 140,951.72 |
| 合计 | 637,553,838.32 | 100.00 | 76,697,568.63 | 12.03 | 560,856,269.69 | 471,697,448.90 | 100.00 | 65,294,918.78 | 13.84 | 406,402,530.12 |

按单项计提坏账准备:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

| 名称 | 期末余额 | | | |
|-----------------|--------------|--------------|----------|--------------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 (%) | 计提理由 |
| 内蒙古亿维玻璃纤维制造有限公司 | 3,772,513.10 | 3,772,513.10 | 100.00 | 诉讼中,回收可能性较低 |
| 新疆五鑫铜业有限责任公司 | 2,644,194.53 | 2,644,194.53 | 100.00 | 企业困难,回收可能性较低 |
| 阳谷祥光铜业有限公司 | 432,400.40 | 432,400.40 | 100.00 | 企业困难,无法支付 |
| 合计 | 6,849,108.03 | 6,849,108.03 | 100.00 | / |

按单项计提坏账准备的说明:

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

√适用 □不适用

组合计提项目:账龄组合

单位:元 币种:人民币

| 名称 | 期末余额 | | |
|-----------|----------------|---------------|----------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 1年以内(含1年) | 486,999,077.69 | 24,349,727.59 | 5.00 |
| 1-2年(含2年) | 84,886,669.00 | 8,488,666.93 | 10.00 |
| 2-3年(含3年) | 19,232,811.33 | 3,846,562.25 | 20.00 |
| 3-4年(含4年) | 10,161,839.86 | 5,080,919.94 | 50.00 |
| 4-5年(含5年) | 6,708,742.59 | 5,366,994.07 | 80.00 |
| 5年以上 | 22,715,589.82 | 22,715,589.82 | 100.00 |
| 合计 | 630,704,730.29 | 69,848,460.60 | |

按组合计提坏账的确认标准及说明:

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备,请参照其他应收款披露:

□适用 √不适用

(3). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

| 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 | 其他变动 | |
| 单项计提预期信用损失的应收账款 | 6,849,108.03 | | | | | 6,849,108.03 |
| 按组合计提预期信 | 58,445,810.75 | 11,402,649.85 | | | | 69,848,460.60 |

| | | | | | | |
|--------------|---------------|---------------|--|--|--|---------------|
| 用损失的 应收账款 | | | | | | |
| 其中：账 龄组合 | 58,445,810.75 | 11,402,649.85 | | | | 69,848,460.60 |
| 合计 | 65,294,918.78 | 11,402,649.85 | | | | 76,697,568.63 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

| 单位名称 | 期末余额 | 占应收账款合计的比例 (%) | 已计提坏账准备 |
|------------------|----------------|----------------|---------------|
| 上海宝冶集团有限公司 | 55,158,464.30 | 8.65 | 2,757,923.22 |
| 信阳钢铁金港能源有限公司 | 49,405,451.59 | 7.75 | 2,783,504.73 |
| 广西翅冀钢铁有限公司 | 38,105,652.01 | 5.98 | 1,905,282.60 |
| 中冶焦耐（大连）工程技术有限公司 | 37,052,373.23 | 5.81 | 2,418,618.30 |
| 山东省冶金设计院股份有限公司 | 28,819,208.00 | 4.52 | 1,440,960.40 |
| 合计 | 208,541,149.13 | 32.71 | 11,306,289.25 |

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|------|------|
| 应收利息 | | |
| 应收股利 | | |

| | | |
|-------|----------------|----------------|
| 其他应收款 | 312,205,796.71 | 319,806,729.27 |
| 合计 | 312,205,796.71 | 319,806,729.27 |

其他说明：

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

(4). 应收股利

适用 不适用

(5). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(6). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

其他应收款

(7). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末账面余额 |
|------------|----------------|
| 1 年以内 | |
| 其中：1 年以内分项 | |
| 1 年以内 | 7,867,567.92 |
| 1 年以内小计 | 7,867,567.92 |
| 1 至 2 年 | 303,630,588.70 |
| 2 至 3 年 | 964,197.94 |
| 3 年以上 | |
| 3 至 4 年 | 1,380,000.00 |
| 4 至 5 年 | 13,595.31 |
| 5 年以上 | 600,000.00 |
| 合计 | 314,455,949.87 |

(8). 按款项性质分类

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|--------|----------------|----------------|
| 备用金 | 1,553,090.89 | 564,953.15 |
| 往来款 | 301,866,033.84 | 302,205,385.85 |
| 押金、保证金 | 11,030,745.14 | 19,975,409.55 |
| 代垫款 | 6,080.00 | 6,080.00 |
| 合计 | 314,455,949.87 | 322,751,828.55 |

(9). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

| 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) | |
| 2023年1月1日余额 | | 2,345,099.28 | 600,000.00 | 2,945,099.28 |
| 2023年1月1日余额在 本期 | | | | |
| --转入第二阶段 | | | | |
| --转入第三阶段 | | | | |
| --转回第二阶段 | | | | |
| --转回第一阶段 | | | | |
| 本期计提 | | -694,946.12 | | -694,946.12 |
| 本期转回 | | | | |
| 本期转销 | | | | |
| 本期核销 | | | | |
| 其他变动 | | | | |
| 2023年6月30日余额 | | 1,650,153.16 | 600,000.00 | 2,250,153.16 |

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明:

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据:

□适用 √不适用

(10). 坏账准备的情况

□适用 √不适用

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的:

□适用 √不适用

(11). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(12). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 |
|-------------------|-------|----------------|------------|---------------------|------------|
| 中钢集团洛阳耐火材料研究院有限公司 | 往来款 | 300,000,000.00 | 1-2年 | 95.40 | |
| 广西翅冀钢铁有限公司 | 保证金 | 1,500,000.00 | 1-2年, 3-4年 | 0.48 | 550,000.00 |
| 宁夏宝丰能源集团股份有限公司 | 保证金 | 800,000.00 | 1-2年, 2-3年 | 0.25 | 126,000.00 |
| 山东钢铁股份有限公司莱芜分公司 | 保证金 | 800,000.00 | 一年以内 | 0.25 | 40,000.00 |
| 河北兴晶商贸有限公司 | 保证金 | 570,000.00 | 1-2年, 3-4年 | 0.18 | 165,000.00 |
| 合计 | / | 303,670,000.00 | | 96.57 | 881,000.00 |

(13). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(14). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(15). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

3、长期股权投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 | 836,075,366.60 | | 836,075,366.60 | 836,075,366.60 | | 836,075,366.60 |
| 对联营、合营企业投资 | | | | | | |

| | | | | | | |
|----|----------------|--|----------------|----------------|--|----------------|
| 合计 | 836,075,366.60 | | 836,075,366.60 | 836,075,366.60 | | 836,075,366.60 |
|----|----------------|--|----------------|----------------|--|----------------|

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 本期计提减值准备 | 减值准备期末余额 |
|-------------------|----------------|------|------|----------------|----------|----------|
| 中钢集团洛阳耐火材料研究院有限公司 | 476,675,984.95 | | | 476,675,984.95 | | |
| 中钢洛耐（洛阳）新材料有限公司 | 359,399,381.65 | | | 359,399,381.65 | | |
| 合计 | 836,075,366.60 | | | 836,075,366.60 | | |

(2) 对联营、合营企业投资

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

4、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 611,893,499.24 | 520,679,001.29 | 712,040,228.14 | 570,278,221.91 |
| 其他业务 | 14,348,412.22 | 13,246,109.64 | 7,479,702.31 | 6,216,332.12 |
| 合计 | 626,241,911.46 | 533,925,110.93 | 719,519,930.45 | 576,494,554.03 |

(2). 合同产生的收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 合同分类 | 耐火材料 | 工程与技术服务 | 吨钢结算模式 | 合计 |
|---------|----------------|--------------|---------------|----------------|
| 商品类型 | 569,709,416.43 | 9,752,575.24 | 32,431,507.57 | 611,893,499.24 |
| 耐火材料 | 569,709,416.43 | | | 569,709,416.43 |
| 工程技术与服务 | | 9,752,575.24 | | 9,752,575.24 |
| 吨钢结算模式 | | | 32,431,507.57 | 32,431,507.57 |
| 按经营地区分类 | 569,709,416.43 | 9,752,575.24 | 32,431,507.57 | 611,893,499.24 |
| 境内 | 494,649,893.07 | 9,752,575.24 | 32,431,507.57 | 536,833,975.88 |
| 境外 | 75,059,523.36 | | | 75,059,523.36 |
| 市场或客户类型 | | | | |

| | | | | |
|------------|----------------|--------------|---------------|----------------|
| 合同类型 | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| 按商品转让的时间分类 | 569,709,416.43 | 9,752,575.24 | 32,431,507.57 | 611,893,499.24 |
| 在某一时点转让 | 569,709,416.43 | 9,752,575.24 | | 579,461,991.67 |
| 在某一时段内转让 | | | 32,431,507.57 | 32,431,507.57 |
| 按合同期限分类 | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| 按销售渠道分类 | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| 合计 | 569,709,416.43 | 9,752,575.24 | 32,431,507.57 | 611,893,499.24 |

合同产生的收入说明：

适用 不适用

(3). 履约义务的说明

适用 不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

其他说明：

无

5、投资收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 | | |
| 权益法核算的长期股权投资收益 | | |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | 9,713,022.00 | |
| 交易性金融资产在持有期间的投资收益 | | |
| 其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入 | | |
| 债权投资在持有期间取得的利息收入 | | |
| 其他债权投资在持有期间取得的利息收入 | | |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益 | | |
| 处置其他权益工具投资取得的投资收益 | | |
| 处置债权投资取得的投资收益 | | |
| 处置其他债权投资取得的投资收益 | | |
| 债务重组收益 | | |
| 其他 | | -108,511.66 |
| 理财收益 | 9,573,464.81 | 3,145,176.10 |
| 合计 | 19,286,486.81 | 3,036,664.44 |

其他说明：

无

6、其他

适用 不适用

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 金额 | 说明 |
|---|---------------|----|
| 非流动资产处置损益 | 22,812.85 | |
| 越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免 | | |
| 计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外 | 25,014,953.84 | |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费 | | |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益 | | |
| 非货币性资产交换损益 | | |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | 13,150,437.44 | |
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备 | | |
| 债务重组损益 | | |
| 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等 | | |
| 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益 | | |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益 | | |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益 | | |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益 | -2,111,297.25 | |
| 单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回 | | |
| 对外委托贷款取得的损益 | | |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益 | | |
| 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响 | | |
| 受托经营取得的托管费收入 | | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -228,092.35 | |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | | |
| 减：所得税影响额 | 5,375,048.16 | |
| 少数股东权益影响额（税后） | 328,965.79 | |
| 合计 | 30,144,800.58 | |

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

| 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 | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 2.20 | 0.0614 | 0.0614 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 1.24 | 0.0346 | 0.0346 |

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

4、其他

适用 不适用

董事长：张文洋

董事会批准报送日期：2023 年 8 月 21 日

修订信息

适用 不适用