

# 中钢天源股份有限公司

## 2023 年年度报告

2024 年 4 月 27 日

# 2023 年年度报告

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人毛海波、主管会计工作负责人唐静及会计机构负责人（会计主管人员）郦振国声明：保证本年度报告中财务报告的真实、准确、完整。所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司在本报告第三节“管理层讨论与分析”中“十一、公司未来发展的展望”部分，详细描述了公司经营中可能面临的风险及解决措施，敬请投资者关注相关内容。

请投资者认真阅读本年度报告第三节“管理层讨论与分析”之“十一、公司未来发展的展望”中对公司可能面临的风险及对策描述。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 2023 年 12 月 31 日的总股本 759,047,776.00 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.81 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介和主要财务指标	6
第三节 管理层讨论与分析	11
第四节 公司治理	35
第五节 环境和社会责任	51
第六节 重要事项	57
第七节 股份变动及股东情况	77
第八节 优先股相关情况	84
第九节 债券相关情况	85
第十节 财务报告	86

## 备查文件目录

一、载有董事长签名的公司 2023 年年度报告；

二、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表；

三、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；

四、报告期内在《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》和巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）上披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

上述文件置备于公司董事会办公室备查。

## 释义

释义项	指	释义内容
公司、上市公司、中钢天源	指	中钢天源股份有限公司
报告期	指	2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日
深交所	指	深圳证券交易所
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
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
中钢资产	指	中钢资产管理有限责任公司
中钢股份	指	中国中钢股份有限公司
中钢马矿院	指	中钢集团马鞍山矿山研究总院股份有限公司
中钢制品工程	指	中钢集团郑州金属制品工程技术有限公司
中钢制品院	指	中钢集团郑州金属制品研究院股份有限公司
中钢热能院	指	中钢集团鞍山热能研究院有限公司
中唯公司	指	中唯炼焦技术国家工程研究中心有限责任公司
中钢科转	指	中国冶金科技成果转化有限公司
湖南特材	指	湖南特种金属材料有限责任公司
通力公司	指	中钢天源（马鞍山）通力磁材有限公司
广东奥赛	指	广东奥赛钢线有限公司
南京研究院	指	中钢集团南京新材料研究院有限公司
天源装备	指	中钢天源安徽智能装备股份有限公司
贵州金瑞	指	贵州金瑞新材料有限责任公司
贵州业黔	指	中钢集团（贵州）业黔检测咨询有限公司
铜陵纳源	指	铜陵纳源材料科技有限公司
马鞍山新康达	指	马鞍山新康达磁业有限公司
金宁三环	指	南京海天金宁三环电子集团有限公司
阜宁金宁三环	指	江苏阜宁海天金宁三环电子有限公司
吉林正达	指	吉林省正达交通建设检测有限公司
中钢资本	指	中钢资本控股有限公司
中钢科技	指	中钢科技发展有限公司
上海新型	指	中钢集团上海新型石墨材料有限公司
中审众环	指	中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

股票简称	中钢天源	股票代码	002057
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	中钢天源股份有限公司		
公司的中文简称	中钢天源		
公司的外文名称（如有）	SINOSTEEL NEW MATERIALS CO., LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	SINOSTEEL NMC		
公司的法定代表人	毛海波		
注册地址	安徽省马鞍山市雨山区霍里山大道南段 9 号		
注册地址的邮政编码	243000		
公司注册地址历史变更情况	无		
办公地址	安徽省马鞍山市雨山区霍里山大道南段 9 号		
办公地址的邮政编码	243000		
公司网址	www.ty-magnet.com		
电子信箱	sattty@ty-magnet.com.cn		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	章超	陈健
联系地址	安徽省马鞍山市雨山区霍里山大道南段 9 号	安徽省马鞍山市雨山区霍里山大道南段 9 号
电话	0555-5200209	0555-5200209
传真	0555-5200222	0555-5200222
电子信箱	zhangc@sinosteel.com	935011880@qq.com

### 三、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的证券交易所网站	深圳证券交易所（ <a href="http://www.szse.cn">http://www.szse.cn</a> ）
公司披露年度报告的媒体名称及网址	《证券时报》《中国证券报》《上海证券报》及巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）
公司年度报告备置地点	董事会办公室

### 四、注册变更情况

统一社会信用代码	91340000737315488L
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	报告期内无变更
历次控股股东的变更情况（如有）	报告期内无变更

## 五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	湖北省武汉市武昌区水果湖街道中北路 166 号长江产业大厦 17-18 楼
签字会计师姓名	王文政、邹俭

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

## 六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

追溯调整或重述原因

会计政策变更

	2023 年	2022 年		本年比上年增 减	2021 年	
		调整前	调整后		调整后	调整前
营业收入 (元)	2,770,604,39 3.81	2,762,372,28 9.03	2,762,372,28 9.03	0.30%	2,613,516,78 3.30	2,613,516,78 3.30
归属于上市公司股东的净利润 (元)	274,624,221. 15	389,773,813. 08	390,191,771. 63	-29.62%	215,641,476. 77	215,211,982. 44
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 (元)	207,942,793. 90	336,849,987. 40	337,267,945. 95	-38.34%	173,112,637. 33	172,683,143. 00
经营活动产生的现金流量净额 (元)	132,046,360. 25	166,884,543. 53	166,884,543. 53	-20.88%	129,255,491. 55	129,255,491. 55
基本每股收益 (元/股)	0.3643	0.5200	0.5206	-30.02%	0.3065	0.3059
稀释每股收益 (元/股)	0.3643	0.5164	0.5170	-29.54%	0.3065	0.3059
加权平均净资产收益率	9.13%	13.75%	13.80%	-4.67%	9.00%	8.99%
	2023 年末	2022 年末		本年末比上年 末增减	2021 年末	
		调整前	调整后		调整后	调整前
总资产(元)	5,321,603,50 2.79	4,979,440,87 8.32	4,979,661,81 4.34	6.87%	4,896,302,32 9.13	4,896,726,75 6.36
归属于上市公司	3,084,993,11 1.90	2,967,808,86 7.77	2,967,797,33 1.99	3.95%	2,696,611,56 8.30	2,696,182,07 3.97

司股东的净资产 产（元）						
-----------------	--	--	--	--	--	--

#### 会计政策变更的原因及会计差错更正的情况

详见本报告“第十节财务报告、五、重要会计政策及会计估计、43、重要会计政策和会计估计变更（1）重要会计政策变更”之说明。

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

是 否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是 否

## 七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

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

适用 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

## 八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	606,508,782.42	802,418,672.56	662,691,349.82	698,985,589.01
归属于上市公司股东的净利润	56,140,639.17	114,066,465.54	76,060,072.50	28,357,043.94
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	44,288,521.95	94,104,900.65	71,715,590.87	-2,166,219.57
经营活动产生的现金流量净额	-111,689,151.40	-11,745,221.03	45,942,114.87	209,538,617.81

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

是 否

## 九、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2023 年金额	2022 年金额	2021 年金额	说明
非流动性资产处置损	-367,534.04	144,381.47	-3,094,618.88	



益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）				
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	75,994,506.46	54,678,079.09	30,151,672.46	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益		61,634.64	58,366.70	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		-400,951.58	-238,611.89	
委托他人投资或管理资产的损益	2,344,202.87	8,471,137.01	9,446,874.95	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	801,654.43	1,205,910.38		
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			15,690,546.19	
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		-1,049,183.55	7,075.09	
债务重组损益		39,549.50		
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	87,160.00	-34,900.00	-1,053,641.79	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,923,175.87	363,558.56	1,074,361.32	
减：所得税影响额	7,899,914.49	9,635,644.68	8,344,269.00	
少数股东权益影响额（税后）	7,201,823.85	919,745.16	1,168,915.71	
合计	66,681,427.25	52,923,825.68	42,528,839.44	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

项目的情况说明

适用 不适用

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

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、报告期内公司所处行业情况

#### （一）公司所属行业的发展阶段

电池级四氧化三锰专门用于锂离子电池材料的高端锰酸锂的前驱体材料，具有杂质含量低、外观形貌为球形、比表面积小、可实现均匀掺杂等优点。用其制造的高端锰酸锂具有克容量高、循环与贮存性能好、高温性能优越等特点，可满足各类锂离子电池的使用要求。四氧化三锰将替代电解二氧化锰作为生产锰酸锂材料的锰源，并且随着锰酸锂及锰酸锂电池的技术不断发展，其在新能源领域的应用将日益扩大。在“十四五”国家重点研发计划中，“低成本长寿命锰基储能锂离子电池”被列为“储能与智能电网技术”重点专项项目。随着磷酸锰铁锂工艺的逐步改进和完善，其应用市场逐渐扩大，下游需求提速。

磁性材料作为重要的基础功能材料，下游应用范围十分广泛，总体需求稳步上升，光储、风电、新能源汽车、机器人、工业自动化、无线充电等下游应用领域的飞速发展，给磁性材料行业带来发展契机。据前瞻产业研究院数据统计和预测，2022-2027 年中国磁材销售规模年复合增长率达到 5.1%，预计到 2027 年我国磁材销售规模将达到 190 亿美元。

检验检测服务行业地域化特征较为明显，企业多集中于如建筑材料及工程、环境监测、机动车、电子电器、食品、医学检测等细分领域，跨地域、跨领域经营，市场份额大的行业龙头少。受近年国内政策开放及产业发展的推动，第三方检测迎来快速发展机遇，国内质量检验检测行业市场规模不断上升，中国逐渐跻身质检行业的“世界大国”。根据前瞻产业研究院数据统计，截至 2022 年底，我国获得资质认定的各类检验检测机构共有 52769 家，全年实现营业收入共 4275.84 亿元，同比增长 4.54%。从检测领域来看，传统检测领域包括建筑工程、建筑材料、环境与环保等占行业总收入的比重呈现下降趋势，而电子电器、航空、汽车、轨道交通装备、材料测试等新兴领域的检验检测需求不断在增长。我国检验检测市场将呈现快速发展势头，未来 5 年预计复合增长率达 11.0%，2026 年市场规模有望突破 7000 亿元，其中基建检测领域市场规模预估约 1500 亿元。

#### （二）行业地位

截至报告期末，公司磁性材料产业拥有 75,000 吨四氧化三锰（其中：电子级四氧化三锰 50,000 吨，电池级四氧化三锰 25,000 吨）、20,000 吨永磁铁氧体器件、5,000 吨软磁器件、4000 吨金属磁粉芯、2,000 吨稀土永磁器件生产能力，金属制品产业拥有 70,000 吨金属制品生产能力。公司是全球主要的高纯四氧化三锰生产企业，国内位居前列的永磁器件生产企业，国内具有一定行业知名度和较高客户认可度的稀土永磁器件生产企业，国内大基建领域内权威检验检测机构之一，国内金属制品行业领军企业。

### 二、报告期内公司从事的主要业务

公司深耕金属（小金属）新材料及检验检测业务。其中，金属（小金属）新材料包括锰基新材料和铁基新材料（磁性材料、金属制品）产业。

#### 1. 主要产品及其用途

检验检测服务通过中钢国检（国家金属制品质量检验检测中心/中钢集团郑州金属制品研究院股份有限公司）开展，作为国家级检测中心，拥有 CAL、CMA、ILAC+CNAS、住建部见证取样/主体结构/地基基础/钢结构工程/城市桥梁资质、交通部综合甲级和桥隧专项检测资质和交通部公路工程甲级资质、安全生产甲级检测资质、计量校准、司法鉴定、生态环境、特种设备检验检测等近 20 个资质。拥有约 8 万平方米大型检测实验室，授权 3000+标准、12000+参数的检测能力和经验，主要包括金属与合金类材料、线材及其制品、高分子及复合材料、电线电缆、矿用设备、水泥等建筑材料、铁路工程、公路工程、市政工程、钢结构工程、水利工程、环境工程、人防工程、特种设备、天然气管道、输油管道、航空航天、军民融合、军工基建、海上设施、港口、冶金、矿山、新能源、进出口等检测和校准服务。热门试验提供电子电气 RoHS 检测、金属材料耐腐蚀性环境试验、材料疲劳试验、材料燃烧试验、大型支座阻尼器检测、声屏障检测、大

型结构抗风揭、可降解材料检测、无损检测、残余应力检测等。通过持续在全国各地增设立分子公司，形成后劲强劲的辐射全国的检测服务网络。

电池级四氧化三锰主要用于制备锰酸锂、三元材料、磷酸锰铁锂，材料具有优异的电学性能，高耐腐蚀性和很好的化学稳定性，基本可以全面替代传统电解二氧化锰在电池领域的应用，是较为理想的新能源电池正极材料。

电子级四氧化三锰是制备锰锌铁氧体等软磁材料的重要原料，广泛应用于汽车、光伏、电子、家电、5G 通讯、电力、充电桩等行业，也可用于光学玻璃、热敏电阻等功能材料。

稀土永磁器件产品是以铁、钕、硼以及少量的添加剂镧、铽等为原料烧结制成的钕铁硼产品，是目前市场主流稀土永磁材料，广泛应用于航空航天、新能源汽车、节能变频空调、工业节能电机、消费电子、轨道交通等领域。

永磁器件包括永磁铁氧体器件，是由铁的氧化物和一种或多种其他金属氧化物组成的具有亚铁磁性的复合氧化物，广泛应用于汽车相关电机制造、智能家居、智能穿戴、新能源、大数据等多个领域。

铁硅粉、铁硅铝粉等铁基软磁粉末可用于生产软磁金属磁粉芯，广泛用于电子通讯、雷达、手机、光伏发电、新能源汽车、5G 新基建、轨道交通等领域。

锰锌/镍锌铁氧体以铁红为主成分的磁性氧化物，适用于 MHz 段高频低功率工作场景，主要应用于电子系统，特别是各种电子变压器、电感器、滤波器等领域。

金属制品包括弹性材料和军工材料，弹性材料主要产品油淬火-回火弹簧钢丝、不锈钢弹簧钢丝，用于制造发动机气门弹簧、减震悬架弹簧、刹车制动弹簧、离合器弹簧以及其他高疲劳性能要求弹簧等。军工材料主要产品高强度不锈钢钢丝绳、镀锌钢丝绳，用于减震器、航空航天、汽车、船舶等领域，特种不锈钢丝（绳）用于以神舟系列飞船、新一代歼击机、大型军用运输机等为代表的军工应用领域。

## 2.经营模式

公司采用事业部模式，按产品将业务活动组合起来，成立专业化的生产经营管理部门。按照“集中管控，专业经营”的原则，处理公司与事业部之间的关系，各事业部均为利润中心，独立核算，能灵活自主地适应市场出现的新情况并迅速作出反应，组织专业化生产，达到规模经济状态，充分发挥人力物力优势，既有高度的稳定性，又有良好的适应性。公司经营以客户需求为导向，由于公司产品多是非标定制产品，公司实施以销定产的订单化生产为主的业务模式。

## 3.主要业绩驱动因素

报告期内，公司实现营业收入 277,060.44 万元，同比增长 0.30%，实现归属于上市公司股东的净利润 27,462.42 万元，同比下降 29.62%。主要业绩变动原因为：

参股公司磷酸铁业务盈利能力同比大幅减少，公司投资收益大幅减少。

# 三、核心竞争力分析

## 1.加强党建引领，全面贯彻党的二十大精神

以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，全面学习贯彻党的二十大精神，深刻领悟“两个确立”的决定性意义，坚决做到“两个维护”，坚持党的全面领导，坚持深化改革，坚持问题导向，坚持系统观念，坚持“稳中求进、以进促稳、先立后破”，以“四化”为方向引领，以“四有”为经营纲领，以“一加强、两优化、三突破”为路径，贯彻新理念，勇担新使命，以高质量党建引领保障世界一流新材料企业建设，继往开来谱写新时代高质量发展新篇章。

## 2.科技创新和应用优势

公司作为科研院所转制的国家级高新技术企业，拥有一批有经验的技术专家，在锰基新材料、磁性材料、金属制品、矿山水泥及冶金装备等多个领域具有较强的研发实力，多次获得省、市级科技进步奖等奖项。公司技术研发团队实力较强，截至报告期末，公司共有研发人员 289 人，其中 12 人享受国务院特殊津贴，并设有院士工作站、国家级企业博士后工作站。公司针对国家和市场当前和未来的需要，持续开展技术创新，科研软实力进一步增强。报告期内，申请专利 152 项，其中发明专利 100 项；授权专利 146 项，其中发明专利 65 项。发表 SCI 论文 2 篇，EI 论文 1 篇，软著授权 19 项，新增 3 项国家级科研项目。截至报告期末，公司拥有专利 639 项，其中发明专利 181 项。累计主导制订国家标准 13 项，行业标准 10 项；参与制定国际标准 1 项，国家标准 16 项，行业标准 8 项。

## 3.平台建设及市场品牌优势

公司是锰基新材、磁性材料、检验检测、金属制品等方面的领先企业，建有国家级企业技术中心，是国家技术创新示范企业、工业和信息化部国家第四批专精特新“小巨人”企业、国家第七批制造业单项冠军示范企业。拥有国家金属制品质量监督检验中心、磁性材料及其应用技术国家地方联合工程研究中心、博士后工作站等 6 个国家重要创新平台，8 个省部级创新平台，近年来承接近 30 项省部级以上科研项目任务。报告期内，入选国家级服务型制造示范平台名单，获评国家级“绿色工厂”，荣获安徽省“专精特新”企业 50 强、制造业 100 强企业等荣誉。

#### 4.管理优势

公司各级管理团队年富力强，经多年的摸爬滚打具有资深的行业背景以及丰富的管理运营经验，能够及时准确的掌握行业动态，把握市场机遇，制定发展规划；同时公司积极推进股权激励、员工持股、岗位分红、项目分红、科技成果转化等多维度的中长期激励，有效调动员工的积极性和创造性并保证团队的稳定性，使得公司具备高质量发展的基础。

#### 5.改革优势

公司自 2020 年 4 月“入选科改示范企业”以来，连续三次获评国务院国资委科改示范行动优秀企业，通过优化公司治理、加大授权、强化市场化机制、实施中长期激励、鼓励探索创新和加强党的领导等各项综合改革措施的落地，为加快建设世界一流新材料企业、助力全面推进中国式现代化作出新的更大贡献。

## 四、主营业务分析

### 1、概述

2023 年公司深入贯彻习近平新时代中国特色社会主义思想，突出创新驱动关键领域锻长板补短板，持续深化企业改革，扎实推进精益管理提升，团结带领广大干部职工积极应变，主动求变，同频共振，有力有效应对各种风险挑战和困难考验，推动产业发展实现了质的有效提升和量的合理增长，保持总体经营平稳。

一是完成全年经营目标。以“1+7+10”为牵引，紧盯商业计划书各项指标要求，实现营业收入 27.71 亿元，利润总额 3.67 亿元，归母净利润 2.75 亿。不考虑投资收益的影响，经营业绩稳步增长，市场化竞争能力不断增强。二是科技成果不断涌现。全年共申请专利 152 项，其中发明专利 100 项；授权专利 146 项，其中发明专利 65 项；使命类项目按要求通过验收。三是重点任务推进有序。牢固树立“一切成本皆可降”的理念，形成精益管理的热烈氛围，1100 余人次参与“随手拍”，通过员工自发的微改善降本 71.53 万元，通过降本增效 69 条清单实现降本增效 405 万元，通过 35 个精益课题实现降本增效 1064 万元；2 万吨电池级四氧化三锰项目、3000 吨永磁铁氧体器件项目、15000 吨尾门弹簧钢丝项目、金属磁粉芯扩建项目、水泥胶砂智能养护及抗压抗折全自动检测装备设计与研发项目等一批重点项目按节点推进。四是战略定位更加明确。践行以“四化”为方向引领，以“四有”为经营纲领，做强锰基新材料、磁性材料、金属制品及检验检测业务。五是科改示范行动再添亮点。连续三次获评国务院国资委科改示范行动优秀企业；结合“科改十条”、“新十二条”相关支持政策，制定 2023-2025 年改革方案，促进体制机制创新与科技创新相互支撑、互为牵引。六是获得多项国家级、省部级奖项。入选国家级服务型制造示范平台名单，获评国家级“绿色工厂”，荣获安徽省“专精特新”企业 50 强、制造业 100 强企业等荣誉，四氧化三锰产品获评省级“首批次新材料”。

报告期内，主要工作开展如下

#### (1) 坚决贯彻决策部署，层层落实经营责任

以公司“1+7+10”为牵引，压实商业计划书各项指标，向管理要效率、向市场要效益、向现场要能力、向创新要潜力，各产业单元面对今年以来的行业振动，经受住了考验：检测产业深耕铁路、拓展公路及其它检测领域，发挥了经营利润“压舱石”作用；锰基新材料产业紧抓市场机遇，推进重点项目；铁基新材料产业加大国际市场开发力度；金属制品产业瞄准新能源汽车用钢丝，致力尾门用弹簧钢丝等高附加值产品开发；装备制造产业新签合同额再创新高。

#### (2) 科技驱动企业发展，创新赋能产业提升

公司视差距为潜力、变压力为动力，2023 年度研发投入 1.47 亿元，研发投入强度达到 5.31%。一是使命任务按期完成。对接国家战略，勇担央企使命，支撑重大工程，彻底解决“卡脖子”难题。二是重大科技成果突破。“无钽少铈 45UH 开发及钽铁硼稀土磁材表面处理技术项目”、“电化学氧化石墨烯项目”、“工程材料数智化检测关键技术及成套装置研发产业化项目”、“超高强韧弹簧钢丝生产关键技术开发及应用项目”等 15 个科技项目取得显著成效。三是勇担国家重大科技任务。全年共申请 6 项省级以上科研项目，成功获批 3 项国家级项目。目前全公司在研政府各级项目 17 项，其中科技部项目 1 项、工信部项目 1 项、发改委项目 2 项、国防科工项目 9 项、省市级项目 4 项。

### （3）纵深推进国企改革，科改示范持续发力

2023 年是科改示范行动再扩围后的第一年，公司作为首批入选企业，起步早，但同样也提前进入到改革深水区，如何推动体制机制改革往深里走、往实里走是重点和难点。一是制定新一轮科改行动方案。梳理出 19 个改革事项和 32 个时间节点，形成新一轮改革工作推进图，公司深改办全体人员挂图作战、对表推进、按期执行，年内改革事项全部按期完成。二是改革倒逼治理完善。全面推动加强党的领导与完善公司治理相统一，加快建立权责法定、权责透明、协调运转、有效制衡的现代化治理机制，充分发挥公司党委“把方向、管大局、保落实”，董事会“定战略、做决策、防风险”，经理层“谋经营、抓落实、强管理”的实际作用。三是改革紧盯市场导向。公司牢牢把握“有利润的收入，有现金的利润”，针对下游锰酸锂市场情况，快速反应，年内先后扩建 2 万吨电池级四氧化三锰产能，实现利润增收。四是改革提高运行效率。改革出题目，发展做文章，年内全员劳动生产率和人事费用率两项人效指标均有提升。

### （4）深耕国内国际市场，寻求市场变化机遇

公司持续开拓国内国际市场。一是组建市场专班。作为“先头部队”，搜集行业信息、寻找市场机遇、开发国际业务。先后完成检验检测、金属磁粉芯、软磁铁氧体三个产业发展分析报告；组团参加广交会，宣传中钢天源品牌；探索“跨境电商”、“产品全生命周期管理”经营模式。二是实现进口替代。历时 6 年，公司率先实现高强度尾门簧钢丝从实验室到产品的转化，并批量供货，为保障我国相关产业领域自主可控做出贡献。三是做好“存量博弈”准备，首先确保国内重点客户市场份额不下降，再加大国际市场开发力度。

### （5）落实安全生产责任，寻求绿色发展路径

一是落实安全环保责任。不断完善安全生产责任体系与管理机制，制定重大事故隐患判定标准自查自改方案，涉及问题全部整改。二是探索绿电降碳举措。公司绿电项目分布式光伏电站于 2023 年 8 月完成并网发电，截止至今，累计发电 121.15 万度，相当于节约标煤 484.63 吨，减少二氧化碳 575.5 吨（等效植树量为 787 棵），该项目年均发电量 419 万 kWh。三是助力绿色矿山建设。子公司天源装备按照“绿色化”要求，聚焦“小切口”问题，解决辊面在铜矿领域磨损快难题，为国内铜矿乃至有色矿山领域“绿色”“节能”发展提出了“天源方案”，生产的高压辊磨机于年内首次应用于亚洲最大露天铜矿（德兴铜矿）。

### （6）扎实推进主题教育，党的建设不断加强

一是扎实推进主题教育，及时跟进学习习近平总书记系列重要讲话精神，完整、准确、全面贯彻新发展理念，坚持党委“第一议题”制度开展学习 14 次；二是圆满完成党委换届，选优配强新一届党委领导班子，带领干部职工迈向高质量发展新征程；三是坚持深入推进全面从严治党，持之以恒正风肃纪，一体推进“三不腐”，为公司改革发展营造了风清气正的经营环境。

## 2、收入与成本

### （1）营业收入构成

单位：元

	2023 年		2022 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	2,770,604,393.81	100%	2,762,372,289.03	100%	0.30%
分行业					
制造业	2,066,920,662.89	74.60%	2,077,949,498.63	75.22%	-0.53%
服务业	652,594,272.09	23.55%	568,110,227.24	20.57%	14.87%
其他	51,089,458.83	1.84%	116,312,563.16	4.21%	-56.08%
分产品					
工业原料	762,560,434.94	27.52%	853,377,035.16	30.89%	-10.64%
电子元器件	631,023,946.60	22.78%	657,928,821.04	23.82%	-4.09%
冶金、矿山、机电工程专用设备	180,330,274.86	6.51%	150,768,168.71	5.46%	19.61%
金属制品	493,006,006.49	17.79%	415,875,473.72	15.06%	18.55%
检验检测	652,594,272.09	23.55%	568,110,227.24	20.57%	14.87%
其他	51,089,458.83	1.84%	116,312,563.16	4.21%	-56.08%
分地区					
国内	2,560,169,100.35	92.40%	2,570,329,945.31	93.05%	-0.40%
国外	210,435,293.46	7.60%	192,042,343.72	6.95%	9.58%
分销售模式					
直销	2,770,604,393.81	100.00%	2,762,372,289.03	100.00%	0.30%

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

☑适用 ☐不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
生产制造业	2,066,920,662.89	1,703,612,022.85	17.58%	-0.53%	-3.07%	2.17%
服务业	652,594,272.09	308,871,802.46	52.67%	14.87%	25.37%	-3.96%
分产品						
工业原料	762,560,434.94	657,725,984.89	13.75%	-10.64%	-9.52%	-1.06%
电子元器件	631,023,946.60	530,075,044.87	16.00%	-4.09%	-10.08%	5.59%
金属制品	493,006,006.49	383,472,865.63	22.22%	18.55%	16.66%	1.26%
检验检测	652,594,272.09	308,871,802.46	52.67%	14.87%	25.37%	-3.96%
分地区						
国内	2,560,169,100.35	1,889,624,814.25	26.19%	-0.40%	-3.68%	2.52%
分销售模式						
直销	2,770,604,393.81	2,053,561,973.54	25.88%	0.30%	-2.53%	2.15%

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

适用 不适用

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

行业分类	项目	单位	2023 年	2022 年	同比增减
工业原料	销售量	吨	62,210.95	45,306.32	37.31%
	生产量	吨	62,066.68	44,913.86	38.19%
	库存量	吨	2,425.61	2,569.88	-5.61%
电子元器件	销售量	吨	16,185.38	14,162.70	14.28%
	生产量	吨	16,256.80	14,504.59	12.08%
	库存量	吨	2,290.20	2,218.79	3.22%
金属制品	销售量	吨	36,735.00	34,215.00	7.37%
	生产量	吨	35,687.00	29,582.00	20.64%
	库存量	吨	3,254.00	4,302.00	-24.36%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

工业原料销售量及生产量同比增加 30% 以上主要系报告期内新增电池级四氧化三锰 2 万吨产能，并且产品产销两旺所致。

(4) 公司已签订的重大销售合同、重大采购合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

(5) 营业成本构成

行业和产品分类

行业和产品分类

单位：元

行业分类	项目	2023 年		2022 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
制造业	原材料	1,270,981,983.90	74.61%	1,373,415,495.79	78.14%	-7.46%
制造业	人工成本	94,122,947.17	5.52%	113,651,271.12	6.47%	-17.18%
制造业	制造费用	259,027,954.26	15.20%	225,892,957.86	12.85%	14.67%
制造业	委托加工	79,479,137.52	4.67%	44,676,817.24	2.54%	77.90%
服务业	原材料	13,925,033.19	4.51%	6,311,788.20	2.56%	120.62%
服务业	人工成本	150,741,967.46	48.80%	105,071,442.43	42.65%	43.47%
服务业	制造费用	62,846,984.3	20.35%	66,420,297.0	26.96%	-5.38%



		7		6		
服务业	委托加工	81,357,817.44	26.34%	68,570,066.06	27.83%	18.65%

单位：元

产品分类	项目	2023 年		2022 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
工业原料	原材料	600,174,156.01	91.25%	668,509,728.15	91.96%	-10.22%
工业原料	人工成本	17,047,979.28	2.59%	27,411,510.92	3.77%	-37.81%
工业原料	制造费用	33,304,348.29	5.06%	23,479,252.92	3.23%	41.85%
工业原料	委托加工	7,199,501.32	1.09%	7,554,801.95	1.04%	-4.70%
电子元器件	原材料	300,143,462.25	56.62%	377,024,407.31	63.96%	-20.39%
电子元器件	人工成本	47,945,167.52	9.04%	60,138,831.93	10.20%	-20.28%
电子元器件	制造费用	157,329,733.60	29.68%	134,356,473.77	22.79%	17.10%
电子元器件	委托加工	24,656,681.50	4.65%	17,944,005.93	3.04%	37.41%
冶金、矿山、机电工业专用设备	原材料	107,175,108.20	80.99%	93,427,712.10	83.03%	14.71%
冶金、矿山、机电工业专用设备	人工成本	6,386,534.35	4.83%	5,016,290.04	4.46%	27.32%
冶金、矿山、机电工业专用设备	制造费用	7,631,407.41	5.77%	6,551,551.53	5.82%	16.48%
冶金、矿山、机电工业专用设备	委托加工	11,145,077.50	8.42%	7,520,654.95	6.68%	48.19%
金属制品	原材料	263,489,257.44	68.71%	234,453,648.23	71.33%	12.38%
金属制品	人工成本	22,743,266.02	5.93%	21,084,638.22	6.41%	7.87%
金属制品	制造费用	60,762,464.96	15.85%	61,505,679.63	18.71%	-1.21%
金属制品	委托加工	36,477,877.20	9.51%	11,657,354.41	3.55%	212.92%
检验检测	原材料	13,925,033.19	4.51%	6,311,788.20	2.56%	120.62%
检验检测	人工成本	150,741,967.46	48.80%	105,071,442.43	42.65%	43.47%
检验检测	制造费用	62,846,984.37	20.35%	66,420,297.06	26.96%	-5.38%
检验检测	委托加工	81,357,817.44	26.34%	68,570,066.06	27.83%	18.65%

说明

无。

## (6) 报告期内合并范围是否发生变动

是 否

报告期内，公司完成吸收合并吉林省康桥交通建设监理有限公司，本期纳入合并财务报表范围的主体较上期相比，减少 1 户。

## (7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

## (8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	311,697,603.19
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	11.25%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	客户一	78,292,300.35	2.83%
2	客户二	70,397,869.21	2.54%
3	客户三	65,407,433.63	2.36%
4	客户四	62,632,831.86	2.26%
5	客户五	34,967,168.14	1.26%
合计	--	311,697,603.19	11.25%

主要客户其他情况说明

适用 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	410,253,595.84
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	17.88%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	供应商一	132,996,874.30	5.80%
2	供应商二	87,277,774.34	3.80%
3	供应商三	75,544,740.23	3.29%
4	供应商四	57,596,153.87	2.51%
5	供应商五	56,838,053.10	2.48%
合计	--	410,253,595.84	17.88%

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

### 3、费用

单位：元

	2023 年	2022 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	75,993,548.17	50,919,721.66	49.24%	主要系检测业务用工形式改变，费用归集科目变化。
管理费用	168,752,050.54	156,278,238.79	7.98%	
财务费用	-459,169.13	-568,259.21	-19.20%	
研发费用	147,090,983.61	152,008,627.99	-3.24%	

### 4、研发投入

适用 不适用

主要研发项目名称	项目目的	项目进展	拟达到的目标	预计对公司未来发展的影响
减隔震装置产品质量评价技术研究	满足市场对减隔震支座检验检测的需求。	进行中	1、开发减隔震装置产品质量评价技术。	巩固公司在检验检测领域的优势，形成核心竞争力。
油漆涂料自动化制样系统的研制	满足市场对油漆涂料检验检测的需求。	完成	1、开发油漆涂料检验检测技术。	巩固公司在检验检测领域的优势，形成核心竞争力。
风力发电机组用高强螺栓紧固件性能检测的研究	满足市场对高强螺栓紧固件性能检测的需求。	完成	1、开发风力发电机组用高强螺栓紧固件性能检测技术。	巩固公司在检验检测领域的优势，形成核心竞争力。
新基建关键工程材料智能检测技术研究及应用	满足市场对新基建关键工程材料智能检测的需求。	完成	1、开发新基建关键工程材料智能检测技术。	巩固公司在检验检测领域的优势，形成核心竞争力。
Ce、Y 添加制备低成本中低档钕铁硼产品的研发	开发 Ce、Y 磁体，降低生产成本。	完成	1、Ce、Y 替代 2%PrNd，磁体矫顽力 $H_cj \geq 20KOe$ ； 2、Ce、Y 替代 11%PrNd，磁体 $Br \geq 12.4kGs$ ， $H_cj \geq 16.0KOe$ ；	提升公司在稀土磁材领域的竞争力。
汽车天窗电机用轻量型铁氧体磁瓦的研发	开发汽车天窗电机用轻量型铁氧体磁瓦。	完成	1、磁瓦产品质量完全满足下游汽车天窗电机客户需求。	巩固公司在永磁铁氧体材料领域的优势，形成核心竞争力。
高性能钕铁氧体制备研发	开发高性能钕铁氧体材料。	完成	1、Br：410±5 mT、 $H_{cb}$ ：273±8 KA/m、 $H_{cj}$ ：285±8 KA/m、 $BH_{max}$ ：33.4±1.6 KJ/m <sup>3</sup> 。	巩固公司在永磁铁氧体材料领域的优势，形成核心竞争力。
高磁导率金属粉芯材料研制	开发高磁导率金属粉芯材料。	进行中	1、有效磁导率 $\mu$ 300±10%（10KHz）； $P_v \leq 350mW/cm^3$ （50KHz/100mT）； $B_s \geq 800mT$ （温度 25℃）；直流叠加特性 $\geq 80%$ （H=1000e）	提升公司在金属软磁粉芯领域的竞争力。
铁镍磁粉芯产业化研究	实现铁镍磁粉芯产业化。	完成	1、建成铁镍磁粉芯生产线，产品质量完全满足下游客户需求。	提升公司在金属软磁粉芯领域的竞争力。

高频高阻抗高居里温度材料及其器件开发和产业化	开发高频高阻抗高居里温度锰锌铁氧体材料。	进行中	1、初始磁导率 ( $\mu_i$ ): $1000 \pm 25\%$ ; $P_v \leq 200\text{mW/cm}^3$ (80°C、50mT、1MHz), $P_v \leq 100\text{mW/cm}^3$ (80°C、30mT、2MHz), $P_v \leq 100\text{mW/cm}^3$ (25°C、30mT、100MHz); 居里温度 ( $T_c$ ) $> 240^\circ\text{C}$ 。	巩固公司在软磁铁氧体材料领域的优势, 形成核心竞争力。
磁性材料在永磁电机中的应用技术研究	开发磁性材料在永磁电机中的应用技术。	完成	1、新建一套电机技术试验检测系统, 满足磁性材料开发需求。	巩固公司在磁性材料领域的优势, 形成核心竞争力。
不对称卤化构建 OLED 中间体技术开发及产业化	开发 OLED 材料中间体产品。	进行中	1、产品质量完全满足下游客户需求。	拓展公司的产品系列, 开拓 OLED 材料市场。
芴系光学树脂材料中间体的制备技术研发	丰富公司芴系光学树脂材料中间体产品。	完成	1、产品质量完全满足下游客户需求。	巩固公司在芴系光电材料领域的优势, 形成核心竞争力。
OLED 中间体研发及产业化	开发 OLED 材料中间体产品。	完成	1、产品质量完全满足下游客户需求。	拓展公司的产品系列, 开拓 OLED 材料市场。
OLED 红光掺杂材料中间体合成技术开发	开发 OLED 红光掺杂材料中间体产品。	完成	1、产品质量完全满足下游客户需求。	拓展公司的产品系列, 开拓 OLED 材料市场。
低品位锰矿细粒湿式磁选设备开发	丰富公司矿山设备领域核心产品种类。	进行中	1、完成低品位锰矿细粒湿式磁选设备的开发。	有利于公司在矿山设备市场形成业务增量。
高效齿辊分级破碎机的研制	丰富公司矿山设备领域核心产品种类。	进行中	1、完成高效齿辊分级破碎机的开发。	有利于公司在矿山设备市场形成业务增量。
组合分级式粉矿干选机	丰富公司矿山设备领域核心产品种类。	完成	1、完成组合分级式粉矿干选机的开发。	有利于公司在矿山设备市场形成业务增量。
智能化无人值守焦炭反应性设备研发	满足市场对智能化无人值守焦炭反应性设备的需求。	完成	1、完成智能化无人值守焦炭反应性设备的开发。	面向智能化无人值守焦炭反应性设备的需求。
电化学氧化石墨烯规模化制备	实现电化学氧化石墨烯规模化制备。	完成	1、石墨烯中试产品品质与实验室小试产品保持一致。	拓展公司的产品系列, 开拓石墨烯材料市场。
石墨烯基柔性石墨材料技术开发	开发石墨烯基柔性石墨材料。	完成	1、密度 $1.4 \sim 1.8\text{g/cm}^3$ ; 2、XY 抗拉强度达到 4Mpa, Z 向压缩强度达到 4Mpa; 3、XY 室温导热率 $> 100\text{W/mK}$ ; 4、压缩率 $> 40\%$ , 回弹率 $> 15\%$ 。	拓展公司的产品系列, 开拓石墨烯材料市场。
半导体特种石墨关键性能技术研究	开发半导体特种石墨产品, 拓宽公司石墨材料市场。	完成	1、石墨制品抗折强 $\geq 50\text{Mpa}$ ; 2、石墨纯化后灰分 $\leq 5\text{ppm}$ 。	面向半导体市场的特种石墨材料的需求。
燃料电池催化剂批量制备技术与新型载体	开发氢燃料电池用铂碳纳米催化剂。	完成	1、批次间产品铂纳米晶平均粒径差异 $<$	拓展公司的产品系列, 开拓氢燃料电池

材料研发			±0.5 nm, 电化学活性面积差异<±5%; 2、使用新型载体的催化剂产品: 10000 次加速老化循环测试后催化剂的电化学活性面积下降≤10%, 0.9V/RHE 质量比活性下降≤10%。	催化剂材料市场。
非贵金属基电解水制氢催化剂的研发	开发非贵金属基电解水制氢催化剂。	完成	1、实现电流密度 200 mA/cm <sup>2</sup> 下的电解水制氢; 2、电解水析氧过电势在 10 mA/cm <sup>2</sup> 电流密度下达到 250 mV; 3、催化剂循环稳定性达到 100 h 以上无明显衰减。	拓展公司的产品系列, 开拓电解水制氢催化剂材料市场。
高纯硫酸铁钠电极材料制备工艺技术研发	开发高纯硫酸铁钠电极材料。	完成	1、产品为类球形形貌, D <sub>10</sub> >0.3 μm, D <sub>50</sub> ≤10 μm, 水含量≤350ppm; 2、制备的硫酸铁钠正极材料完质量比容量≥80mAh·g <sup>-1</sup> 。	拓展公司的产品系列, 开拓钠电材料市场。
钠离子电池用锰基前驱体可控合成技术研发	开发钠离子电池用锰基前驱体。	完成	1、前驱体形貌呈类球形; Ni:Fe:Mn 摩尔比 1:1:1; 振实密度≥0.7g/cm <sup>3</sup> , 比表面积≤50 m <sup>2</sup> /g; D <sub>50</sub> 为 3-20 μm 可调; S≤0.15 wt.%, Na≤0.05 wt.%。	拓展公司的产品系列, 开拓钠电材料市场。
基于锰系材料的锂离子电池磷酸铁锰锂正极材料	开发磷酸铁锰锂正极材料。	进行中	1、0.2 C 和 1 C 倍率下的放电比容量分别保持在 150 mAh·g <sup>-1</sup> 和 140 mAh·g <sup>-1</sup> 左右; 放电比容量保持率在 90%左右 (500 圈)。	拓展公司的产品系列, 开拓锂电材料市场。

## 公司研发人员情况

	2023 年	2022 年	变动比例
研发人员数量 (人)	289	362	-20.17%
研发人员数量占比	23.33%	27.18%	-3.85%
研发人员学历结构			
本科	148	163	-9.20%
硕士	126	154	-18.18%
博士	4	4	0.00%
大专	9	33	-72.73%
中专及以下	2	8	-75.00%
研发人员年龄构成			
35 岁以下	127	199	-36.18%

36~40 岁	70	65	7.69%
41-45 岁	37	32	15.63%
46-50 岁	17	19	-10.53%
51-54 岁	17	24	-29.17%
55-59 岁	21	23	-8.70%

## 公司研发投入情况

	2023 年	2022 年	变动比例
研发投入金额（元）	147,090,983.61	152,008,627.99	-3.24%
研发投入占营业收入比例	5.31%	5.50%	-0.19%
研发投入资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00%
资本化研发投入占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%

## 公司研发人员构成发生重大变化的原因及影响

适用 不适用

## 研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

## 研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

## 5、现金流

单位：元

项目	2023 年	2022 年	同比增减
经营活动现金流入小计	2,373,018,899.21	2,602,745,646.27	-8.83%
经营活动现金流出小计	2,240,972,538.96	2,435,861,102.74	-8.00%
经营活动产生的现金流量净额	132,046,360.25	166,884,543.53	-20.88%
投资活动现金流入小计	477,748,692.42	863,549,046.34	-44.68%
投资活动现金流出小计	240,853,324.58	948,054,828.60	-74.60%
投资活动产生的现金流量净额	236,895,367.84	-84,505,782.26	380.33%
筹资活动现金流入小计	946,608,649.60	1,116,153,242.69	-15.19%
筹资活动现金流出小计	870,250,191.83	1,279,873,531.36	-32.00%
筹资活动产生的现金流量净额	76,358,457.77	-163,720,288.67	146.64%
现金及现金等价物净增加额	444,594,183.45	-81,128,897.57	648.01%

## 相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用 不适用

投资活动产生的现金流量净额较上年同期增加 380.33%，主要系报告期内不再继续使用闲置募集资金进行现金管理，投资理财现金净流入增加所致。

筹资活动产生的现金流量净额较上年同期增加 146.64%，主要系报告期内新增贷款、应付票据到期退回保证金和开具应付票据支付保证金的现金净流入增加所致。

现金及现金等价物净增加额比去年同期增长 648.01%，主要系投资活动和筹资活动产生的现金流量净额增加大于经营活动产生的现金流量净额减少共同影响所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

## 五、非主营业务分析

适用 不适用

## 六、资产及负债状况分析

### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2023 年末		2023 年初		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	1,350,268,485.37	25.37%	1,161,170,919.56	23.32%	2.05%	
应收账款	1,291,056,345.97	24.26%	1,103,566,648.05	22.16%	2.10%	
合同资产	11,183,839.88	0.21%	14,056,400.92	0.28%	-0.07%	
存货	433,656,811.75	8.15%	395,274,949.01	7.94%	0.21%	
投资性房地产	11,389,714.00	0.21%	1,631,400.00	0.03%	0.18%	
长期股权投资	158,714,781.12	2.98%	163,069,777.98	3.27%	-0.29%	
固定资产	1,036,105,225.04	19.47%	780,533,203.90	15.67%	3.80%	
在建工程	208,344,394.30	3.92%	258,305,762.64	5.19%	-1.27%	
使用权资产	16,986,172.30	0.32%	21,854,772.19	0.44%	-0.12%	
短期借款	274,713,453.34	5.16%	66,100,000.00	1.33%	3.83%	
合同负债	31,382,764.10	0.59%	50,516,915.96	1.01%	-0.42%	
长期借款	107,153,882.04	2.01%	139,207,764.08	2.80%	-0.79%	
租赁负债	7,307,748.64	0.14%	12,976,243.76	0.26%	-0.12%	

境外资产占比较高

适用 不适用

### 2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允	计入权益	本期计提	本期购买	本期出售	其他变动	期末数
----	-----	------	------	------	------	------	------	-----

		价值变动 损益	的累计公 允价值变 动	的减值	金额	金额		
金融资产								
1. 交易性 金融资产 (不含衍 生金融资 产)	50,187,77 7.78					50,187,77 7.78		
4. 其他权 益工具投 资	38,471,15 7.05							38,471,15 7.05
投资性房 地产	1,631,400 .00	87,160.00	5,987,794 .84				3,683,359 .16	11,389,71 4.00
应收款项 融资	64,445,35 1.03				36,970,05 7.74	64,445,35 1.03		36,970,05 7.74
上述合计	154,735,6 85.86	87,160.00	5,987,794 .84		36,970,05 7.74	114,633,1 28.81	3,683,359 .16	86,830,92 8.79
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

无。

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

### 3、截至报告期末的资产权利受限情况

1、部分固定资产及无形资产受限主要系借款抵押：湖南特材与中国工商银行长沙岳麓山支行签订了《债务重组协议》，抵押物为位于湖南省长沙市金洲新区金水东路 038 号的 6 处房产（宁房权证金洲字第 715014181 号/2/3/4/6/7 号）和位于宁乡金洲新区的 1 块土地（宁（1）国用（2015）第 0421 号）。

2、部分货币资金受限主要系公司开具票据向银行缴纳的保证金、银行借款保证金以及定期存款等。

3、部分应收票据受限主要系作为质押物开具银行承兑汇票。

## 七、投资状况分析

### 1、总体情况

适用 不适用

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用



#### 4、金融资产投资

##### (1) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

##### (2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

#### 5、募集资金使用情况

适用 不适用

##### (1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	募集资金净额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2017年	非公开发行	28,280.08	25,693.25	1,555.59	23,681.77	0	0	0.00%	1,946.38	补充流动资金	0
2020年	非公开发行	95,020.4	92,925.42	3,196.93	18,881.44	0	0	0.00%	78,466.39	用于暂时补充流动资金	0
合计	--	123,300.48	118,618.67	4,752.52	42,563.21	0	0	0.00%	80,412.77	--	0

##### 募集资金总体使用情况说明

###### 1. 2017年非公开发行股票

截至2023年12月31日，年产10,000吨高品质金属制品产业升级项目已累计使用募集资金80,113,996.50元；新型金属制品检测检验技术服务项目已累计使用募集资金74,809,527.48元；苄酮系列功能材料生产线及冶金检测设备生产线建设项目已累计使用募集资金38,838,198.31元；年产1,000吨金属磁粉芯项目已累计使用募集资金31,805,034.20元；年产2,000吨气雾化制备铁硅粉项目已累计使用募集资金11,250,964.65元。

###### 2. 2020年非公开发行股票

截至2023年12月31日，年产15,000吨高性能软磁铁氧体材料及器件建设项目已累计使用募集资金0.00元；高性能永磁铁氧体绿色制造生产建设项目已累计使用募集资金0.00元；检测检验智能化信息化建设项目已累计使用募集资金38,814,370.56元；补充上市公司流动资金已累计使用募集资金150,000,000.00元。

##### (2) 募集资金承诺项目情况

适用 不适用

单位：万元

承诺投资项目	是否已变更项目	募集资金承诺	调整后投资总	本报告期投入	截至期末累计	截至期末投资	项目达到预定	本报告期实现	是否达到预计	项目可行性是
--------	---------	--------	--------	--------	--------	--------	--------	--------	--------	--------

和超募 资金投 向	目（含 部分变 更）	投资总 额	额（1）	金额	投入金 额（2）	进度(3) = (2)/(1)	可使用 状态日 期	的效益	效益	否发生 重大变 化
承诺投资项目										
2017年 非公开 发行： 年产 10000 吨高品 质金属 制品产 业升级 项目	否	8,011.4	8,011.4		8,011.4	100.00%	2019年 03月31 日	1,912.4 1	不适用	否
2017年 非公开 发行： 新型金 属制品 检测检 验技术 服务项 目	否	7,852.9	7,852.9	1,536.1 2	7,480.9 5	95.26%	2023年 08月31 日		不适用	否
2017年 非公开 发行： 芴酮系 列功能 材料生 产线及 冶金检 测设备 生产线 建设项 目	否	3,883.8 2	3,883.8 2		3,883.8 2	100.00%	2019年 09月30 日	72.15	不适用	否
2017年 非公开 发行： 年产 1000吨 金属磁 粉芯项 目	否	3,296.3	3,296.3	19.47	3,180.5	96.49%	2023年 06月30 日		不适用	否
2017年 非公开 发行： 年产 2000吨 气雾化 制备铁 硅粉项 目	否	2,648.8 3	2,648.8 3		1,125.1	42.48%	2018年 12月31 日	663.24	不适用	否
2020年 非公开 发行： 年产 15,000	否	23,925. 42	23,925. 42			0.00%			不适用	否

吨高性能软磁铁氧体材料及器件建设项目										
2020 年非公开发行：高性能永磁铁氧体绿色制造生产建设项目	否	44,700	44,700			0.00%			不适用	否
2020 年非公开发行：检测检验智能化信息化建设项目	否	9,300	9,300	3,196.93	3,881.44	41.74%			不适用	否
2020 年非公开发行：补充上市公司流动资金	否	15,000	15,000		15,000	100.00%			不适用	否
承诺投资项目小计	--	118,618.67	118,618.67	4,752.52	42,563.21	--	--	2,647.8	--	--
超募资金投向										
-										
合计	--	118,618.67	118,618.67	4,752.52	42,563.21	--	--	2,647.8	--	--
分项目说明未达到计划进度、预计收益的情况和原因（含“是否达到预计效益”选择“不适用”的原因）	<p>新型金属制品检测检验技术服务项目报告期内建设已全部完成。</p> <p>年产 15,000 吨高性能软磁铁氧体材料及器件建设项目：公司通过收购的江苏海天金宁三环电子集团有限公司拥有 5,000 吨软磁铁氧体期间生产能力，目前已能够满足供需，后期将根据市场情况，再行扩大产能。</p> <p>高性能永磁铁氧体绿色制造生产建设项目：公司根据市场情况使用自有资金建设的年产 3,000 吨高性能铁氧体改扩建项目 2023 年底基本建成试生产，本募投项目后续将根据市场情况，充分论证、审慎实施。</p> <p>检测检验智能化信息化建设项目：该项目由于与新型金属制品检测检验技术服务项目现场施工存在交叉，进度受到新型金属制品检验检测技术服务项目进度的影响。到 2023 年底该项目智能化信息化改造基本完成，预计 2024 年上半年投入使用。</p>									
项目可行性发	报告期内，公司不存在项目可行性发生重大变化。									

生重大变化的情况说明	
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用 2023年7月10日，公司第七届董事会第二十一（临时）会议和第七届监事会第十七次（临时）会议审议批准，公司拟使用不超过50,000.00万元的部分闲置募集资金暂时补充流动资金，用于补充与公司主营业务相关的其他流动资金，使用期限自董事会审议通过之日起不超过12个月。此次使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金不会改变募集资金用途。截至2023年12月31日，公司使用48,700.00万元闲置募集资金暂时补充流动资金。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	截至2023年12月31日，公司尚未使用的募集资金金额合计804,127,746.88元，其中：487,000,000.00元暂时补充流动资金；317,127,746.88元存放于募集资金专项账户。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

### (3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

## 八、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用 不适用

## 九、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
中钢集团 郑州金属 制品研究 院股份有 限公司	子公司	检验检测 技术服 务、金属 丝绳制品	200000000	2,161,201 ,797.94	1,316,693 ,704.28	1,151,537 ,381.39	289,130,4 26.15	246,114,3 87.34
铜陵纳源 材料科技 有限公司	参股公司	磷酸铁	125000000	788,192,3 51.38	542,589,6 92.43	719,139,5 89.01	- 7,523,132 .75	33,057.20

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
吉林省康桥交通建设监理有限公司	吸收合并	无较大影响

主要控股参股公司情况说明

无。

## 十、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 十一、公司未来发展的展望

(一) 公司未来发展战略

公司作为以磁性材料（含锰基新材料）、金属制品及检验检测为主业的央企控股上市公司，在当前“碳达峰、碳中和”的战略背景下，牢固树立并贯彻落实创新、协调、绿色、开放、共享的发展理念，立足自身实际和发展优势，以碳排放达峰倒逼科技创新和公司改革的加速推进，全面做好战略规划和产业布局，以实现“十四五”高质量发展的目标。

### 1. 愿景

建设世界一流新材料企业。

### 2. 使命

牵动梦想 吸引世界

### 3. 战略定位与战略描述

公司新材料产业为核心，坚持创新发展和资本运营双轮驱动，成为一家行业自主创新能力强、核心竞争力强、国际影响力强的科技创新型上市公司。

### 4. 发展指导思想

公司以新材料产业为核心，做强磁性材料及器件、金属制品及检测服务等核心产业，做优矿山及建材专用设备、精细化工材料及冶金检测设备等特色业务，积极拓展新能源材料等业务，以市场为导向，坚持创新驱动，夯实产业基础，加强国际合作，提升管理水平，发挥上市公司优势，建设世界一流新材料企业。

### 5. 业务规划思路

#### 1) 磁性材料及器件业务

到 2025 年，打造 3 个 10 亿级以上产业集群，分别是永磁铁氧体业务、稀土永磁业务、软磁业务，其中，永磁铁氧体器件产能规划达到 40,000 吨，稀土永磁器件产能规划达到 10,000 吨，软磁铁氧体器件规划达到 20,000 吨。打造 3-5 个隐形冠军产品，其中，电池级四氧化三锰于 2024 年完成新增 10,000 吨产能。

#### 2) 金属制品及检验检测服务业务

**金属制品业务：**依托现有市场地位和生产能力，持续做好产品结构调整，更新设备，补齐能力短板，提升产品品质，提高产品附加值。规划期末，金属制品产能由 70,000 吨扩至 100,000 吨。实现世界一流，重点发展高韧高强特种钢丝、复杂断面特种钢丝和特种合金钢丝，打造 2-3 个隐形冠军产品。

**检验检测服务业务：**持续扩充检测项目，建设各地分公司和海外检测机构，扩大服务范围和地域。朝着检测专业覆盖面一流、区域覆盖面一流、业绩一流、检测手段、检测环境条件一流和企业文化一流五个“一流”目标奋进，进而实现检测产业“世界一流”目标。

#### 3) 有机材料业务

芴系材料做到国内领先地位，打造 1 个隐形冠军产品，OLED 产品成为国内一线生产厂家，在冶金和煤焦检测业务方面，产品进一步向自动化和智能化集成方向发展，致力于成为煤焦检测解决方案的引领者。

#### 4) 装备制造业务

在装备业务发展方面，打造 1-2 个隐形冠军产品。基于现有产能，重点做好水泥用辊压机市场开拓。

#### 5) 新能源材料业务

公司以已产业化的电池级磷酸铁和电池级四氧化三锰为基础，本着优势互补的原则与多方在新能源领域继续纵深合作。其中横向（新能源材料领域）：锂电材料+氢燃料电池相关材料，纵向（产业链分布）：原材料（矿）+磷酸铁+磷酸铁锂、四氧化三锰+锰酸锂/富锂锰基材料、原材料（矿）+磷酸铁锰+磷酸铁锰锂；低钴无钴/前驱体及材料+固态半固态电池材料、氢燃料电池催化剂+膜电极、金属双极板。

## （二）2024 年经营计划

### 1. 总体指导思想

坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，全面贯彻落实党的二十大和二十届二中全会精神，深入贯彻落实习近平总书记系列重要讲话指示批示精神，坚持稳中求进工作总基调，完整、准确、全面贯彻新发展理念，加快构建新发展格局，着力推动高质量发展，坚持体制机制改革，加大科技创新力度，统筹高质量发展和高水平安全，围绕提高核心竞争力，增强核心功能，持续推动发展实现质的有效提升和量的合理增长。

### 2. 主要经营目标

坚持以高质量发展为主线，圆满收官“1+7+10”，利润总额、净利润和归母净利润协同增长，净资产收益率、全员劳动生产率、营业现金比率同比改善，创新能力和科技产出效率持续提高，整体资产负债率保持稳定，在高质量发展中提高防范和化解风险能力。

2024 年国资委对中央企业改革发展提出了“六个着力”，结合公司自身发展情况和发展需求，将着力抓好以下 6 方面工作：

- （1）着力高质量，持续加强精益管理能力，推动公司整体发展态势持续向好；
- （2）着力加大科技创新工作力度，进一步强化研发和产业的紧密联系；
- （3）着力布局优化结构调整，加快培育适合公司下一阶段发展的新产品新赛道，稳妥推动原有产业强基升级；
- （4）着力深化改革，围绕优化资源配置、完善体制机制、健全制度保障深化改革；
- （5）着力增强战略支撑能力，立足当下、放眼长远，谋划符合公司高质量发展的战略定位和战略方案；
- （6）着力防范化解重大风险，坚决有力防控重点领域风险，从严从细从实抓好安全环保工作，守住安全发展底线。

### 3. 2024 年重点工作

持续推进“1+7+10”总体经营目标，接续完善细化专项方案，重点做好以下 7 个方面工作：

#### （1）稳中求进，先立后破，紧盯年度目标任务

以商业计划书为抓手，一手抓战略落地、一手抓价值创造，勇担当、强绩效、创一流，深入推进新型经营责任制在中钢天源落地落实。一是要贯彻“锻长板”理念，提升核心竞争力。各产业要找到自身“长板”，方能聚焦优势。二是要贯彻“市场化”理念，激发组织活力。一方面，我们的业务人员、管理人员要有“山不向我走来，我就向山走去”的坚持，主动寻找市场、拥抱市场，决不做漂泊在市场上的“浮萍”；另一方面，公司也要不断优化考核方式，建立刚性兑现的激励约束机制。三是要贯彻“排头兵”信念，勇担当比贡献。各产业单位要以“跳起来摘桃子”的拼劲、“咬定青山不放松”的韧劲、“不达目的不罢休”的干劲，以更高的政治站位，完成公司下达的各项指标任务。

#### （2）科技引领，自立自强，创新驱动做强做优

公司作为科技型企业，要以高水平科技自立自强推动实现高质量发展。2024 年总体研发费用预算为 1.5 亿元。一是要聚焦相关指标落地。2024 年度，公司新产品销售率要不低于 20%，专利申请量要不低于 80 件，其中发明专利申请比例要不低于 50%。二是要全力打造原创技术策源地。以南京研究院为“研发引擎”，整合优势研发资源，强化应用基础研究，加快推进新能源领域锰基新材料、铁基新材料、新能源汽车用精密异型材料等先进材料研发，探索原创性的技术研发。三是要充分发挥科技创新体系作用。用好中钢天源三级创新体系，促使公司技术委员会、南京研究院、实体单位技术部门各有侧重、各司其职、形成合力，不断提升创新能力。四是要不断完善科技人才发现、培养、激励机制。加快培育高水平科技领军人才队伍，优化成果转化激励机制，对于能带来大幅市场增量和经济效益的，可探索项目跟投、超额利润分享等方式，充分调动研发人员主观能动性。

#### （3）瞄准目标，调整步调，确定精准改革方向

党的二十大报告指出，“深化国资国企改革，加快国有经济布局优化和结构调整，推动国有资本和国有企业做强做优做大，提升企业核心竞争力”。一是各产业单位全面审视自身情况和发展需要，以“四化”为方向引领，以“四有”为经营

纲领，持续做好改革相关工作，并将改革目标和步调与公司战略方向相一致。二是落实新型经营责任制。持续推进精益管理，关注全员全流程全链条推进降本增效，2024 年度公司总体力争降本增效 3000 万元。坚持强绩效导向，对于产业单位倡导“结果论英雄”，对于领导干部要持续强化激励约束机制，对于科技人员和一线员工提倡“一人多岗、一岗多能、多劳多得”。三是扎实推进科改示范行动第二阶段工作，时至今日公司的各项改革工作早已进入深水区，还要按步骤、按节点推进各项改革工作。

#### （4）紧扣合规，规范治理，深化体系能力建设

按照“坚守底线思维、严密防范化解各类重大风险，坚决守住依法合规经营底线”的思路。一是要全面提高合规经营意识。各级领导干部要提高合规意识，知敬畏、守底线，对照法律法规，对照制度要求，聚焦事前、事中、事后的全过程合规。二是要建立健全合规风险识别机制。预判各项工作在合规风险的可能性、影响程度、潜在后果，并评定风险等级，以每季度为周期，2024 年度要完成 4 期合规风险识别清单，不断拓宽公司合规管理边界。三是要提升全面抗风险能力。将制度防风险放在首位，一方面要对接好各项制度，既要严格遵守上位制度，又要符合公司自身的发展需求；另一方面，要按照“文件全不全、流程短不短、风险准不准、效果好不好”的标准，筛分出我们自身制度的“主干”和“枝干”，并及时清理“枯枝”，对于低效、失效、无效的制度文件及时废除，最终形成公司制度树。将管控要求转化为制度、落实到流程、固化到岗位、强化于监督，不断优化全面风险管理体系，全面提高公司抵御风险能力。

#### （5）紧抓政策，借势而起，开拓国内国际市场

一是要紧抓政策，赢得“外延式”发展机遇。参透研透国务院办公厅于 2023 年 12 月 7 日印发的《关于加快内外贸一体化发展的若干措施》，把握政策风口，寻找“一带一路”、《区域全面经济伙伴关系协定》（RCEP）框架下的检验检测、装备等产业机会；力争把握国家“培育一批具有国际竞争力、内外贸并重的领跑企业”机遇，强化内外贸人才支撑，开发内外贸市场。二是要转变思路，夯实“内涵式”发展基础。要按照“一企一策”原则，制定不同的要求。以 2023 年度各产业单位产能利用率指标为参考依据，接近满产的单位要继续保持；产能利用率大于 80%的，要力争同比提升 10%；产能利用率小于 80%的，原则上要同比提升 20%，以上要在加大市场开发力度的大前提下进行，做到“有订单的生产”。对于《战略性新兴产业分类（2018）》中所涉及的电池材料、铁基新材料等，要集中优势资源，加快取得突破。三是要用好展会平台，卖产品找资源树品牌。积极拓展参加行业会议、技术研讨会等，今年要继续争取广交会参展名额，树立公司品牌；组织技术人员、采购人员参加中国国际进出口博览会（上海进博会），拓展视野、挖掘信息；组织销售人员参加中国进出口商品交易会、中国国际服务贸易交易会等展会，争取扩大外贸份额。

#### （6）提高站位，心怀敬畏，压实安全环保责任

对照国务院安委会“十五条硬措施”，2024 年要以安全管理强化年为主线，加强系统治理、源头治理。一是要提高站位，落实安全生产责任制。各级管理者要有责任感和使命感，强化忧患意识，落实使命担当，保持“求真务实、真抓实干”的工作状态，落实好新型经营责任制和全员安全生产责任制相关要求，坚决遏制较大事故的发生，确保年内较大事故为 0，守护好职工群众生命安全和身体健康。二是要心怀敬畏，抓好节能减碳和环保工作。进一步强化底线思维，常态化管控安全生态环境风险，关注吨产品煤下降率指标，树立“降本就是增效，节约就是利润”的正确导向。三要防范风险，压实安全环保责任。进一步加强日常检查，实现监管全覆盖、无例外，要把安全生产和节能减碳环保责任书各项目标和重点任务层层分解下去，压实责任，确保圆满完成。

#### （7）实干担当，增加本领，强化自身能力建设

公司以世界一流新材料企业为远景目标，也同样要有足以支撑匹配世界一流企业的干部队伍和人才队伍，任重而道远。一是对党忠诚讲政治。巩固拓展主题教育成果，坚持不懈用习近平新时代中国特色社会主义思想凝心铸魂，第一时间学习贯彻习近平总书记最新重要讲话指示批示，坚定拥护“两个确立”、坚决做到“两个维护”。不折不扣贯彻落实上级决策部署，自觉服从、认真执行公司党委决定，重大情况及时报告。二是求真务实勇担当。我们的管理人员要注重从全局和战略高度观察和处理问题，谋划用好牵引性、撬动性强的工作抓手，做到知其然、知其所以然、知其所以必然，专注于专业本领的提升。三是廉洁奉公树形象。认真履行全面从严治党主体责任，坚决执行中央八项规定精神，习惯过紧日子，支出



费用力争下降 5%。四是坚持严的基调不放松。紧盯“关键少数”加强日常监督，尤其加强对“一把手”和领导班子的监督。深化落实中央八项规定精神，巩固深化“大监督”工作格局，建设协同高效监督体系。

### （三）公司可能面对的风险

#### 1. 平衡性协调性风险

我们各个企业分布在全国各地，本身管理幅度和管理成本就比较大，而各产业之间发展程度又不尽相同，有的企业产能利用率较低；有的企业产品利润低、成本高；有的企业效益多年来没有明显增长；有的企业产品结构单一，抵御市场风险能力还比较薄弱。部分企业成本、效率还没有做到极致，高成本体质还没有得到根本改善，精益运营潜力很大。

#### 2. 技术风险

产研结合还不够紧密，重大原创性技术成果缺乏，产品差异化竞争能力参差不齐，数智化转型任重道远。一些产业技术人员缺乏，一些领域领军人才紧缺，高科技赋能国际化作用尚未充分发挥，高科技布局战略新兴产业仍在路上。

#### 3. 合规风险

合规意识、风险意识、底线意识上还需加强，还需围绕提升合规管理能力、推进合规管理重点举措，进一步强化合规管理。

#### 4. 安全生产风险

安全基础管理能力还存在薄弱环节，安全生产风险治理结合自身实际的针对性不够、有效性打折扣。

#### 5. 应收账款风险

公司下游客户货款结算周期比较长，随着公司销售规模持续扩大，应收账款规模相应增长，将影响公司的资金周转速度和经营活动现金流量，从而对公司的生产经营造成不利影响。

## 十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动

适用 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2023年05月16日	全景网“投资者关系互动平台” ( <a href="https://ir.p5w.net">https://ir.p5w.net</a> )	网络平台线上交流	其他	全体投资者	通过网络在线交流方式与投资者就公司治理、发展战略、经营情况等投资者关注问题进行沟通交流。	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a> )《投资者关系活动记录表》
2023年05月25日	上海市浦东新区世博大道1859号宝武大厦	其他	其他	青骊投资管理(上海)有限公司、东吴证券股份有限公司、泰康资产管理有限责任公司、首创证券股份有限公司等多家机构	通过现场交流方式与机构投资者就公司发展规划、经营情况、未来发展定位等情况进行沟通交流。	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a> )《投资者关系活动记录表》
2023年09月12日	全景网“投资者关系互动平台” ( <a href="https://ir.p5w.net">https://ir.p5w.net</a> )	网络平台线上交流	其他	全体投资者	通过网络在线交流方式与投资者就公司治理、发展战略、经营情况等投资者关注	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a> )《投资者关系活动记录表》

					问题进行沟通交流。	
--	--	--	--	--	-----------	--

### 十三、“质量回报双提升”行动方案贯彻落实情况

公司是否披露了“质量回报双提升”行动方案。

是 否

## 第四节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》《证券法》《深圳证券交易所股票上市规则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——主板上市公司规范运作》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 5 号——信息披露事务管理》和中国证监会、深圳证券交易所颁布的其他相关规章、规则的要求，制定了《公司章程》《股东大会议事规则》《董事会议事规则》《独立董事制度》《监事会议事规则》《信息披露事务管理制度》及其他内部控制制度，不断完善公司内部法人治理结构、优化内部控制环境，健全内部管理制度，规范公司行为。公司治理的实际状况符合中国证监会、深圳证券交易所有关上市公司治理的相关规范性文件要求。

#### （一）关于股东与股东大会

公司严格按照《公司章程》和《公司股东大会议事规则》等规定的要求，规范股东大会召集、召开程序，确保全体股东特别是中小股东享有平等地位、充分行使自己的权力。

#### （二）关于公司与控股股东

公司拥有独立的业务和经营自主能力，在业务、人员、资产、机构、财务上独立于控股股东，公司董事会、监事会和内部机构独立运作。公司控股股东能严格规范自己的行为，没有超越公司股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动的行为。公司与控股股东、实际控制人及其控制下的其他关联方之间的交易严格遵守《关联交易决策制度》。

#### （三）关于董事与董事会

公司严格按照《公司法》和《公司章程》规定的选聘程序选举董事。公司目前有独立董事三名，占全体董事的三分之一。董事会的人数及人员构成符合法律法规和《公司章程》的要求。公司全体董事能够依据《董事会议事规则》、《独立董事制度》等制度开展工作，出席董事会和股东大会，积极参加相关知识的培训，熟悉有关法律法规。董事会各专门委员会严格按照其议事规则规定的权限和程序履行职责。

#### （四）关于监事与监事会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》等有关规定选举产生监事，监事会的人数及构成符合法律、法规的要求。公司监事能够按照《监事会议事规则》等要求认真履行自己的职责，对公司重大事项、关联交易、财务状况、董事和经理层的履职情况等进行有效监督并发表独立意见。

#### （五）关于公司与投资者

为了加强与投资者的双向沟通，公司制定了《公司投资者关系管理制度》、在网上开辟了投资者关系专栏，并明确公司董事会秘书为投资者关系管理负责人，组织开展投资者关系的日常管理工作。

#### （六）关于信息披露与透明度

公司严格按照《信息披露事务管理制度》和《投资者关系管理制度》的要求，指定公司董事会秘书负责信息披露工作、接待股东来访和咨询，并严格按照有关规定真实、准确、完整、及时地披露有关信息，确保公司所有股东能够以平等的机会获得信息。

#### （七）关于绩效评价和激励约束机制

公司正逐步完善和建立公正、透明的董事、监事和高级管理人员的绩效评价标准和激励约束机制，公司高级管理人员的聘任公开、透明，符合法律法规的规定。

#### （八）关于相关利益者

公司能够充分尊重和维护相关利益者的合法权益，积极与相关利益者合作，加强与各方的沟通和交流，实现股东、员工、社会等各方利益的均衡，以推动公司持续、稳定、健康地发展。

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

是 否

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

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

公司自成立以来，严格按照《公司法》、《证券法》等有关法律、法规和《公司章程》的要求规范运作，与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全分开，具有独立完整的业务及自主经营能力。

### （一）业务独立方面

公司业务独立于控股股东及其下属企业，拥有独立完整的供应、生产、销售系统和直接面向市场独立经营能力，不依赖于股东或其它任何关联方。

（二）人员方面劳动、人事及工资完全独立。公司高级管理人员均在公司工作并领取薪酬，未在控股股东及其下属企业担任任何职务和领取报酬。

### （三）资产完整方面

公司拥有独立于控股股东的生产经营场所，拥有独立完整的资产结构，拥有独立的生产系统、辅助生产系统和配套设施、土地使用权、房屋所有权等资产，拥有独立的采购和销售系统。

### （四）机构独立方面

公司设立了健全的组织机构体系，独立运作，不存在与控股股东或其职能部门之间的从属关系。

### （五）财务独立方面

公司设立有独立的财务会计部门，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，独立进行财务决策。公司独立开设银行账户，独立纳税。

## 三、同业竞争情况

适用 不适用

## 四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2022 年度股东大会	年度股东大会	37.76%	2023 年 05 月 19 日	2023 年 05 月 20 日	详见公司在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《公司 2022 年度股东大会决议公告》
2023 年第一次临时股东大会	临时股东大会	32.92%	2023 年 11 月 13 日	2023 年 11 月 14 日	详见公司在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《公司 2023 年第一次临时股东大会决议公告》

### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

## 五、董事、监事和高级管理人员情况

## 1、基本情况

姓名	性别	年龄	职务	任职状态	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	其他增减变动（股）	期末持股数（股）	股份增减变动的原因
毛海波	男	58	董事长	现任	2021年05月17日	2024年05月16日	266,000	0	0		266,000	
吴刚	男	47	总经理	现任	2022年06月16日	2024年05月16日	173,000	0	0		173,000	
王云琪	男	60	董事	现任	2014年05月08日	2024年05月16日		0	0			
朱立	女	44	董事	现任	2021年05月17日	2024年05月16日		0	0			
芮沅林	男	56	董事	现任	2021年05月17日	2024年05月16日		0	0			
莫磊	男	41	董事	现任	2021年05月17日	2024年05月16日		0	0			
杨阳	男	66	独立董事	现任	2017年09月13日	2024年05月16日		0	0			
唐荻	男	68	独立董事	现任	2017年09月13日	2024年05月16日		0	0			
林钟高	男	63	独立董事	现任	2021年05月17日	2024年05月16日		0	0			
王守业	男	59	监事会主席	现任	2021年05月17日	2024年05月16日		0	0			
刘本军	男	59	监事	现任	2021年05月17日	2024年05月16日		0	0			
邢磊	男	31	监事	现任	2021年05	2024年05	700	0	0		700	

					月 16 日	月 16 日						
余进	男	51	副总经理	现任	2014 年 05 月 08 日	2024 年 05 月 16 日	184,000	0	0		184,000	
许定胜	男	55	副总经理	离任	2017 年 09 月 13 日	2024 年 01 月 05 日	200,000	0	0		200,000	
章超	男	45	副总经理、董事会秘书、总法律顾问	现任	2017 年 08 月 08 日	2024 年 05 月 16 日	173,000	0	0		173,000	
洪涛	男	57	副总经理	离任	2019 年 11 月 07 日	2024 年 01 月 05 日	200,000	0	0		200,000	
唐静	女	48	财务总监	现任	2020 年 03 月 04 日	2024 年 05 月 16 日	173,000	0	0		173,000	
裴晓东	男	53	总工程师	现任	2022 年 06 月 16 日	2024 年 05 月 16 日	150,000	0	0		150,000	
合计	--	--	--	--	--	--	1,519,700	0	0		1,519,700	--

报告期是否存在任期内董事、监事离任和高级管理人员解聘的情况

是 否

公司副总经理许定胜及洪涛先生因个人原因辞去职务，具体详见公司于 2024 年 1 月 6 日在巨潮资讯网披露的《关于副总经理辞职的公告》（公告编号：2024-002）。

公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
许定胜	副总经理	解聘	2024 年 01 月 05 日	个人原因
洪涛	副总经理	解聘	2024 年 01 月 05 日	个人原因

## 2、任职情况

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

**毛海波** 1965 年 10 月出生，中共党员，正高级工程师，双学士。北京钢铁学院金属压力加工专业本科学历，工学学士，东北工学院管理工程专业本科学历，管理学学士。1985 年参加工作，先后任郑州金属制品研究院技术员，中试厂经营科副科长，中试厂供应科科长，经营科科长，1994 年 2 月至 1994 年 9 月任郑州三合不锈钢制品有限公司经营部经理，从 1994 年 9 月以后，一直就职于郑州金属制品研究院，历任中试三厂副厂长，产业处副处长，产业处处长，质检中心常务

副主任，材料实验室主任，院长助理、质检中心主任，副院长、质检中心主任。2010年6月，任中钢集团郑州金属制品研究院有限公司执行董事、院长、党委书记，2017年9月任公司董事、总经理。2021年5月任公司董事长兼总经理，2022年6月辞去总经理职务。现任公司董事长、中钢集团郑州金属制品研究院股份有限公司董事长。

**吴刚** 1976年12月出生，中共党员，硕士。曾任公司子公司中钢天源（马鞍山）通力磁材有限公司财务部部长、总经理助理、副总经理、总经理，公司总经理助理、副总经理，2022年6月至今任公司总经理。2021年5月起担任公司董事。

**王云琪** 1963年2月出生，中共党员，博士学位，正高级工程师。北京钢铁学院采矿工程专业本科学历，北京科技大学采矿工程专业硕士研究生学历，中央财经大学国民经济学专业博士研究生学历。历任冶金部安全环保研究院助理工程师，中国冶金矿山开发公司项目经理，冶金部矿山司主任科员、工程师，生产协调司副处长、高级工程师，国家冶金工业管理局副处长、高级工程师，大公国际资信评估有限公司副总裁、首席分析师、评审委员会主任，中钢投资有限公司上市业务部经理，中国中钢股份有限公司资本运营部副总经理，中国中钢集团有限公司资本运营办公室主任，中钢集团资本运营部总经理，现已退休。2014年5月至今担任公司董事。

**朱立** 1979年1月出生，中共党员，硕士研究生，正高级经济师。2004年参加工作，历任中钢集团企业发展部企业管理处副经理，中钢股份企业发展部企业管理处副经理、综合管理处副经理，中钢集团企业发展部股权管理处经理、企业发展部（科技管理部）投资管理处经理、副总经理，企业发展部（科技管理部、安全环保部）副总经理。现任中钢集团企业发展部副总经理。2021年5月起担任公司董事。

**芮沅林** 1967年2月出生，在职研究生，中共党员，正高级会计师，中国注册会计师（非执业）。先后担任中钢集团马鞍山矿山研究院财务处副主任科员、主任科员、财务管理科科长，1998年6月任马鞍山矿山研究院产业(集团)总公司财务部部长。2002年3月起担任中钢天源财务部部长，2007年10月至2014年10月担任中钢天源财务总监，2014年10月至2020年3月担任中钢天源副总经理、财务总监。现任中钢集团马鞍山矿山研究总院股份有限公司财务总监、董事会秘书、总法律顾问。2021年5月起担任公司董事。

**莫磊** 九三学社，1982年12月出生，英国利物浦大学研究生毕业。历任国世通控股有限公司董事会秘书，银杏资本管理有限公司董事长助理，现任颐和银丰天元（天津）集团有限公司副总裁、北京丰汇投资管理有限公司总经理。2021年5月起担任公司董事。

**杨阳** 1957年8月出生，中共党员，研究生学历，高级经济师、高级工程师。1982年1月至1987年12月，在马钢三钢厂任助理工程师；1987年12月至1997年11月在马钢股份公司计划部工作，任科员、副科长、副经理；1997年11月任马钢集团公司、马钢股份公司企业管理部经理；2000年3月任马钢集团公司财务部经理；2002年1月任马钢集团公司副总经济师、马钢集团公司财务部经理；2004年1月任马钢集团公司副总经理。2008年至2011年期间曾任公司第三届董事会独立董事。2017年9月至今担任公司独立董事。

**唐荻** 1955年4月出生，中共党员，博士，教授，博士生导师。曾任文化部印刷厂工人、北京科技大学教师，原任北京科技大学高效轧制国家工程研究中心主任、冶金工程研究院院长、北京科技大学设计研究院有限公司董事长、北京科大恒兴高技术有限公司董事长等职；十三届北京市人大代表，获国务院特殊津贴，现任钢铁共性技术协同创新中心首席科学家，高效轧制与智能制造国家工程研究中心首席科学家，中国金属学会理事，专家委员会专家，兼任中国金属学会材料深加工分会主任委员。2017年9月至今担任公司独立董事。

**林钟高** 1960年9月出生，中共党员，福建省泉州市人，安徽工业大学“会计学”二级教授，国务院“政府特殊津贴”终身获得者。2021年5月起担任公司独立董事。目前还担任方正证券股份有限公司、黄山永新股份有限公司的独立董事。

**王守业** 1964年8月出生，中共党员，本科，正高级工程师。历任洛阳耐火材料研究院晶体纤维所技术员，第一研究室助理工程师，新材料研究所工程师、副所长，科技处处长，科技质量部部长，院长助理兼科技部部长，中钢集团洛阳耐火材料研究院有限公司副院长、执行董事（法定代表人）、党委书记，中钢集团耐火材料有限公司副总经理，中钢科技发展有限公司执行董事、党委书记、总经理。现任中钢科技发展有限公司党委书记、总经理，中国冶金科技成果转化有限公司党总支书记、总经理，赛迈科先进材料有限公司副董事长，四川昭钢碳素有限公司董事，兼任中国金属学会耐火材料分会副理事长。2021年5月起担任公司监事会主席。

**刘本军** 1964年12月出生，中共党员。毕业于东北财经大学财务与会计专业，大专学历，中国注册会计师（非执业）。历任中钢集团鞍山热能研究院财务处副处长、副总会计师、财务部部长，绿冶科技公司财务部部长，中钢集团鞍山热能研究院有限公司院长助理、审计监察部部长、企业发展部部长、副院长兼企业发展部部长、副院长，中钢集团鞍山热能

研究院有限公司党委副书记、纪委书记、工会主席。现任中钢集团鞍山热能研究院有限公司财务总监、董事会秘书、工会主席。2021年5月起担任公司监事。

**邢磊** 1992年9月出生，中共党员。2014年7月参加工作，曾任华菱星马汽车（集团）股份有限公司人力资源部职员、中钢天源股份有限公司人力资源部（党委组织部）、党群工作部（合署）职员。现任中钢天源股份有限公司人力资源部（党委组织部）、党群工作部（合署）主办、机关工会主席、机关团支部书记。2021年5月起担任公司监事。

**余进** 1972年4月出生，中共党员，硕士，正高级工程师。2011年12月毕业于河海大学工商管理专业。曾任华东地勘综合大队员工，马鞍山矿山研究院南京分院质检科长、车间主任。2002年3月公司成立时加入公司，历任公司下属分公司南京磁性材料厂质检科长、厂长助理、副厂长、厂长。2012年7月至今任公司副总经理，2022年8月兼任中钢天源（马鞍山）通力磁材有限公司董事长，2021年1月兼任江苏海天金宁三环电子集团有限公司董事长。

**章超** 1978年2月出生，中共党员，本科学历，正高级经济师。2003年7月毕业于安徽工业大学，2003年7月至今就职于中钢天源股份有限公司，2006年3月担任公司证券投资部负责人、证券事务代表，2007年11月兼任公司综合部负责人，2011年4月至今担任公司董事会秘书，2012年5月至2017年9月兼任公司董事，2017年8月起担任公司副总经理，2018年10月起兼任公司总法律顾问，2023年7月兼任公司首席合规官。

**唐静** 1975年8月出生，中共党员，安徽工业大学会计专业本科学历，正高级会计师，中国注册会计师（非执业），注册税务师。1998年7月至2020年2月，先后担任中钢集团马鞍山矿山研究总院股份有限公司财务处主办会计、财务主管、财务部副部长、财务部部长、上市办主任、财务总监，2020年3月起，任公司财务总监。

**裴晓东** 1970年1月出生，正高级工程师，获国务院特殊津贴，中共党员。1993年7月毕业于南方冶金学院建设系选矿工程专业，大学本科学历，获工学学士学位；后在职攻读吉林大学地质工程专业，2000年12月毕业，获工学硕士学位。1993年7月于冶金工业部马鞍山矿山研究院参加工作，曾任冶金工业部马鞍山矿山研究院团委书记、中钢天源股份有限公司钽铁硼厂厂长，技术中心主任，副总工程师。2022年6月起任公司总工程师，中钢集团南京新材料研究院有限公司执行董事、院长（主任）。

在股东单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
朱立	中国中钢集团有限公司	企业发展部副总经理			是
芮沅林	中钢集团马鞍山矿山研究总院股份有限公司	财务总监、董事会秘书、总法律顾问			是
王守业	中钢科技发展有限公司	总经理			是
王守业	中国冶金科技成果转化有限公司	总经理			否
刘本军	中钢集团鞍山热能研究院有限公司	财务总监、董事会秘书、工会主席			是
在股东单位任职情况的说明	无				

在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
莫磊	颐和银丰天元（天津）集团有限公司	副总裁			是
莫磊	北京丰汇投资管	总经理			是



	理有限公司				
唐荻	北京科技大学钢铁共性技术协同创新中心	首席科学家			否
唐荻	北京科技大学高效轧制与智能制造国家工程研究中心	首席科学家			是
林钟高	安徽工业大学	教授			是
林钟高	方正证券股份有限公司	独立董事			是
林钟高	黄山永新股份有限公司	独立董事			是
在其他单位任职情况的说明	无				

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

### 3、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

在公司任职的董事、监事和高级管理人员，按照公司现行的工资制度，并根据公司实际经营状况及其岗位职责和工作业绩，通过考核确定其薪酬。

报告期内，公司共向董事、监事、高级管理人员支付的报酬总额为 817.81 万元，符合公司薪酬管理制度，未有违反公司薪酬管理制度及与公司薪酬管理制度不一致的情形发生。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	性别	年龄	职务	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
毛海波	男	58	董事长	现任	140.37	否
吴刚	男	47	总经理	现任	104.32	否
王云琪	男	60	董事	现任	3.5	否
朱立	女	44	董事	现任	0	是
芮沅林	男	56	董事	现任	0	是
莫磊	男	41	董事	现任	0	否
杨阳	男	66	独立董事	现任	8	否
唐荻	男	68	独立董事	现任	8	否
林钟高	男	63	独立董事	现任	8	否
王守业	男	59	监事会主席	现任	0	是
刘本军	男	59	监事	现任	0	是
邢磊	男	31	监事	现任	14.83	否
余进	男	51	副总经理	现任	85.13	否
许定胜	男	55	副总经理	离任	85.84	否
章超	男	45	副总经理、董事会秘书、总法律顾问、首席合规官	现任	88.03	否
洪涛	男	57	副总经理	离任	99.92	否
唐静	女	48	财务总监	现任	84.83	否
裴晓东	男	53	总工程师	现任	87.04	否

合计	--	--	--	--	817.81	--
----	----	----	----	----	--------	----

其他情况说明

□适用 □不适用

## 六、报告期内董事履行职责的情况

### 1、本报告期董事会情况

会议届次	召开日期	披露日期	会议决议
第七届董事会第十八次（临时）会议	2023年04月15日	2023年04月17日	详见公司在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）发布的《公司第七届董事会第十八次（临时）会议决议公告》
第七届董事会第十九次会议	2023年04月27日	2023年04月29日	详见公司在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）发布的《公司第七届董事会第十九次会议决议公告》
第七届董事会第二十次（临时）会议	2023年06月28日	2023年06月29日	详见公司在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）发布的《公司第七届董事会第二十次（临时）会议决议公告》
第七届董事会第二十一次（临时）会议	2023年07月10日	2023年07月11日	详见公司在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）发布的《公司第七届董事会第二十一次（临时）会议决议公告》
第七届董事会第二十二次（临时）会议	2023年07月28日	2023年07月29日	详见公司在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）发布的《公司第七届董事会第二十二次（临时）会议决议公告》
第七届董事会第二十三次会议	2023年08月28日	2023年08月30日	详见公司在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）发布的《公司第七届董事会第二十三次会议决议公告》
第七届董事会第二十四次（临时）会议	2023年10月26日	2023年10月28日	详见公司在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）发布的《公司第七届董事会第二十四次（临时）会议决议公告》

### 2、董事出席董事会及股东大会的情况

董事出席董事会及股东大会的情况							
董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
毛海波	7	2	5	0	0	否	2
吴刚	7	2	5	0	0	否	2
王云琪	7	2	5	0	0	否	1

朱立	7	2	5	0	0	否	1
芮沅林	7	2	5	0	0	否	2
莫磊	7	2	5	0	0	否	1
杨阳	7	2	5	0	0	否	1
唐荻	7	2	5	0	0	否	2
林钟高	7	2	5	0	0	否	2

连续两次未亲自出席董事会的说明

不适用。

### 3、董事对公司有关事项提出异议的情况

董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内董事对公司有关事项未提出异议。

### 4、董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，独立董事对公司经营及规划提出了诸多良好建议，公司均已采纳。

## 七、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

委员会名称	成员情况	召开会议次数	召开日期	会议内容	提出的重要意见和建议	其他履行职责的情况	异议事项具体情况（如有）
第七届董事会审计委员会	林钟高、杨阳、芮沅林	4	2023年03月01日	1. 公司管理层向审计委员会、独立董事汇报2022年经营情况；2. 会计师事务所汇报年度审计进展及沟通年报相关工作安排	无	无	不适用
			2023年04月27日	1. 2022年财务决算报告及2023年度预算报告；2. 2022年度内部审计工作报告；3. 2022年度内部控制自我评价报告；4. 2022年度	同意	无	不适用

				募集资金存放与使用情况专项报告；5. 2023 年第一季度重大事项检查报告；6. 2023 年 1-3 月募集资金存放与使用情况报告；7. 关于前期会计差错更正及同一控制下企业合并追溯调整的议案			
			2023 年 08 月 28 日	1. 2023 年上半年内部审计工作报告；2. 2023 年二季度重大事项检查报告；3. 2023 年 1-6 月份募集资金存放与使用情况专项报告	同意	无	不适用
			2023 年 10 月 26 日	1. 2023 年 1-9 月内部审计工作报告；2. 2023 年三季度重大事项检查报告；3. 2023 年 1-9 月份募集资金存放与使用情况专项报告；4. 关于变更 2023 年度审计机构的议案	同意	无	不适用
第七届董事会薪酬考核委员会	杨阳、林钟高、唐荻、王云琪、莫磊	2	2023 年 04 月 27 日	2022 年度公司董事、监事以及高级管理人员薪酬情况	同意	无	不适用
			2023 年 10 月 26 日	1. 关于发放董事津贴的议案；2. 关于首期限限制性股票激励计划首次授予部分第一个解除限售	同意	无	不适用

				期公司业绩考核条件达成的议案			
--	--	--	--	----------------	--	--	--

## 八、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 九、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

报告期末母公司在职员工的数量（人）	165
报告期末主要子公司在职员工的数量（人）	1,074
报告期末在职员工的数量合计（人）	1,239
当期领取薪酬员工总人数（人）	1,239
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	423
销售人员	86
技术人员	505
财务人员	71
行政人员	154
合计	1,239
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士	4
硕士	208
本科	442
大专	172
中专及以下	413
合计	1,239

### 2、薪酬政策

公司的薪酬政策坚持以支撑战略、效益效率提升为导向，坚持“以岗位价值和贡献度分配、按责任与完成情况考核分配”薪酬管理原则，持续优化薪酬管理体系。同时根据产业发展实际不断加强过程管理与考核，向技术创新人才、核心关键人才倾斜，强化按效激励理念，提升分配效能，激发内生动力，助力公司高质量发展。

### 3、培训计划

公司结合业务特点，建立了分层、分类、分专业的培养体系，实现从新员工到资深员工、从一线人员到公司关键岗位的实效性培养，为员工提供多样化培训内容，充电赋能。全年采用线上线下相结合的培训模式，协同产业单元与部门，

围绕公司战略与生产经营实际，针对技术、管理等人员开展国企改革、信息化、纪检、财务、人力资源、党建、市场营销、金融与投资、创新管理、风险管控、领导力提升等专业培训课程，针对技能人员与院校合作开展“新型学徒制”等培养，选派多名关键岗位人才参加系列培训，加快建设适应新时代要求的高素质专业化人才队伍。

#### 4、劳务外包情况

适用 不适用

### 十、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

公司 2022 年度利润分配预案经 2023 年 5 月 19 日召开的 2022 年年度股东大会审议通过，本次利润分配股权登记日为 2023 年 6 月 8 日，除权除息日为 2023 年 6 月 9 日，已实施完毕。公司于 2023 年 6 月 2 日披露了《2022 年度分红派息实施公告》（公告编号：2023-021）。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
公司未进行现金分红的，应当披露具体原因，以及下一步为增强投资者回报水平拟采取的举措：	不适用
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	不适用

公司报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	1.81
分配预案的股本基数（股）	759,047,776.00
现金分红金额（元）（含税）	137,387,647.46
以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）	0.00
现金分红总额（含其他方式）（元）	137,387,647.46
可分配利润（元）	323,286,795.79
现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	100%
本次现金分红情况	
其他	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
公司 2023 年度利润分配预案为：以 2023 年 12 月 31 日的总股本 759,047,776.00 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金人民币 1.81 元（含税），共计 137,387,647.46 元。不送红股，不以公积金转增股本。剩余未分配利润结转以后年度	

分配。本次利润分配预案披露后至实施前，如公司总股本由于股权激励授予股份回购注销、非公开发行增发股份、可转债转股、重大资产重组股份变动等原因而发生变动的，将按照分配总额不变的原则对分配比例进行调整。

## 十一、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

### 1、股权激励

2023年10月26日，公司召开第七届董事会第二十四次（临时）会议和第七届监事会第二十次（临时）会议，分别审议通过了《关于首期限制性股票激励计划首次授予部分第一个解除限售期公司业绩考核条件达成的议案》，根据公司《首期限制性股票激励计划（草案二次修订稿）》的相关规定，董事会认为公司首期限制性股票激励计划首次授予部分第一个解除限售期公司业绩考核条件已经达成。具体内容详见公司于2023年10月28日在《证券时报》《中国证券报》《上海证券报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《关于首期限制性股票激励计划首次授予部分第一个解除限售期公司业绩考核条件达成的公告》（公告编号（2023-042））。

公司董事、高级管理人员获得的股权激励情况

适用 不适用

单位：股

姓名	职务	年初持有股票期权数量	报告期新授予股票期权数量	报告期内可行权股数	报告期内已行权股数	报告期内已行权股数行权价格（元/股）	期末持有股票期权数量	报告期末市价（元/股）	期初持有限制性股票数量	本期已解锁股份数量	报告期新授予限制性股票数量	限制性股票的授予价格（元/股）	期末持有限制性股票数量
毛海波	董事长	0		0			0		266,000	0	0	4.15	266,000
吴刚	董事、总经理	0		0			0		173,000	0	0	4.15	173,000
余进	副总经理	0		0			0		184,000	0	0	4.15	184,000
章超	副总经理、董事会秘书、总法律顾问	0		0			0		173,000	0	0	4.15	173,000
唐静	财务总监	0		0			0		173,000	0	0	4.15	173,000
裴晓东	总工程师	0		0			0		150,000	0	0	4.15	150,000
合计	--	0	0	0	0	--	0	--	1,119,000	0	0	--	1,119,000

高级管理人员的考评机制及激励情况

公司建立了完善的绩效考评体系，高级管理人员的工作绩效与其收入直接挂钩。

## 2、员工持股计划的实施情况

适用 不适用

## 3、其他员工激励措施

适用 不适用

# 十二、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

## 1、内部控制建设及实施情况

报告期内，公司根据《企业内部控制基本规范》及其配套指引的规定，董事会建立健全和有效实施内部控制，评价其有效性，并如实披露内部控制评价报告，提高了企业经营管理水平和风险防范能力，促进企业可持续发展。监事会对董事会建立和实施内部控制情况进行监督。经理层负责组织领导企业内部控制的日常运行。

公司根据内部控制所制定的目标，合理保证了经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进实现发展战略。根据公司财务报告内部控制重大缺陷的认定情况，于内部控制评价报告基准日，不存在财务报告内部控制重大缺陷。

## 2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

# 十三、公司报告期内对子公司的管理控制情况

公司名称	整合计划	整合进展	整合中遇到的问题	已采取的解决措施	解决进展	后续解决计划
吉林省康桥交通建设监理有限公司	实施吸收合并	已实施完成	无	不适用	不适用	不适用

# 十四、内部控制评价报告或内部控制审计报告

## 1、内控评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2024年04月27日	
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例		100.00%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例		100.00%
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	出现以下情形的（包括但不限于），一般应认定为财务报告内部控制重大缺陷：①发现董事、监事和高级管理人	公司确定的非财务报告内部控制缺陷评价的定性标准如下：出现以下情形的（包括但不限于），一般应认定为重



	<p>员在公司管理活动中存在重大舞弊；②已经公布的财务报表变更、当期财务报表存在重大错报；③内部控制的监督无效、重要业务缺乏控制以及重大缺陷未得到整改；④因会计差错导致证券监管机构的行政处罚。出现以下情形的（包括但不限于），一般应认定为财务报告内部控制重要缺陷：①未依照公认会计准则选择和应用会计政策；②未建立反舞弊程序和控制措施；③对于非常规或特殊交易的财务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补充性控制；④对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、完整的目标。一般缺陷是指上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。</p>	<p>大缺陷：①缺乏民主决策程序、企业决策程序不科学，导致公司重大财产损失；②违反国家法律法规，可能使公司遭受严重处罚或重大损失；③内部控制评价的结果特别是重大或重要缺陷未得到整改；④重要业务缺乏制度控制或制度系统性失效。出现以下情形的（包括但不限于），一般应认定为重要缺陷：①违反公司内部规章，形成较大损失；②决策程序存在但不够完善；③重要业务制度或系统存在明显缺陷；④未开展风险评估，内部控制设计未覆盖重要业务和关键风险领域，不能实现控制目标。</p>
定量标准	<p>定量标准以营业收入、资产总额作为衡量指标。内部控制缺陷可能导致或导致的损失与利润表相关的，以营业收入指标衡量。内部控制缺陷可能导致或导致的损失与资产管理相关的，以资产总额指标衡量。1、资产总额潜在错报的重大缺陷标准为：错报<math>\geq</math>资产总额的 2%，重要缺陷为：资产总额的 1%<math>\leq</math>错报<math>&lt;</math>资产总额的 2%，一般缺陷为：错报<math>&lt;</math>资产总额的 1%；2、营业收入潜在错报的中的大缺陷标准未：错报<math>\geq</math>营业收入总额的 4%，重要缺陷为：营业收入总额的 2%<math>\leq</math>错报<math>&lt;</math>营业收入总额的 4%，一般缺陷为：错报<math>&lt;</math>营业收入总额的 2%</p>	<p>公司确定的非财务报告内部控制缺陷评价的定量标准如下：定量标准以直接财产损失金额、重大负面影响作为衡量指标。内部控制缺陷可能直接导致财产损失的，以直接财产损失金额指标衡量。内部控制缺陷可能产生重大负面影响的，以重大负面影响指标衡量。1、造成直接财产损失金额的标准为：重大缺陷的标准为损失<math>&gt;</math>500 万元，重要缺陷为：500 万元<math>\geq</math>损失<math>&gt;</math>100 万元，一般缺陷为：损失<math>\leq</math>100 万元；2、造成负面影响的标准：重大缺陷的标准为存在重大违规行为，被处罚金<math>&gt;</math>100 万元，或被勒令停业，或被追究刑事责任，重要缺陷的标准为：存在严重违规行为，20 万元<math>&lt;</math>被处罚金<math>\leq</math>100 万元，一般缺陷为：存在违规行为，被处罚金<math>\leq</math>20 万元</p>
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

## 2、内部控制审计报告

适用 不适用

内部控制审计报告中的审议意见段	
我们认为，中钢天源于 2023 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内控审计报告披露情况	披露
内部控制审计报告全文披露日期	2024 年 04 月 27 日
内部控制审计报告全文披露索引	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
内控审计报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

## 十五、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

不适用。

## 第五节 环境和社会责任

### 一、重大环保问题

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

公司或子公司名称	处罚原因	违规情形	处罚结果	对上市公司生产经营的影响	公司的整改措施
中钢天源股份有限公司	无	无	无	无	无

参照重点排污单位披露的其他环境信息

#### 环境保护相关政策和行业标准

公司业务包括磁性材料产业、检验检测产业、金属制品产业、有机化工产业、装备制造产业等，有关的环保法律法规及标准涉及《环境保护法》、《水污染防治法》、《大气污染防治法》、《固体废物污染防治法》、《建设项目环境保护管理条例》、《排污许可管理条例》、《污水综合排放标准》、《大气污染物综合排放标准》、《无机化学工业污染物排放标准》等。

#### 环境保护行政许可情况

公司及分子公司结合当地市环保部门要求，按照《排污许可管理办法（试行）》和《固定污染源排污许可分类管理名录》，积极进行排污许可申报，其中母公司排污许可证编号为：91340000737315488L001R；中钢集团郑州金属制品研究院有限公司排污许可证编号为：914101004158021605001Q；中钢集团郑州金属制品研究院有限公司马鞍山分公司排污许可证编号为：91340500MA2MXFK177001U；广州市奥赛钢线科技有限公司排污许可证编号为：914401011914660990001P；湖南特种金属有限责任公司宁乡分公司排污许可证编号为：914301246985849918001V；中唯炼焦技术国家工程研究中心有限责任公司排污许可证编号为：91210300701529345C001P，江苏阜宁海天金宁三环电子有限公司排污登记编号为：913209236617803669001X，中钢天源（马鞍山）通力磁材有限公司排污登记编号为：913405007430853831002Y，截至目前，公司各单位已投入生产的项目均持证排污或排污登记且在有效期内。

公司及分子公司对在建项目和已建项目进行了全面梳理，确保建设项目均履行了环保手续，在建项目均严格依法按照环境保护行政许可及“三同时”制度开展相关工作。

#### 行业排放标准及生产经营活动中涉及的污染物排放的具体情况

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
中钢天源股份有限公司	COD	连续	3	2处车间排口，1处总排口	8.39mg/L	GB31573-2015《无机化学工业污染物排放标准》	0.923t	—	达标
	氨氮				1.69mg/L		0.1868t		
	锰				0.28mg/L		0.0307t		
	悬浮物				5mg/L		0.585t		
	石油类				0.45mg/L		0.015t		
	总磷				0.15mg/L		0.005t		
	总氮				14.12mg/L		0.466t		
	BOD5				6.03mg/L		0.199t		

		氯化物	间歇	1	钽铁硼厂 北门附近 (总排口)	217.3mg/L	GB8978-1996《污水 综合排放标准》	7.171t	—					
		石油类				0.99mg/L		0.0183t						
		化学需氧量				97mg/L		1.7970t						
		总氮				26.9mg/L		0.4984t						
		总磷				1.10mg/L		0.0204t						
		氨氮				16.51mg/L		0.3059t						
		五日生化需氧量				35.4mg/L		0.6558t						
		悬浮物				45mg/L		0.8337t						
		阴离子表面 活性剂				2.65mg/L		0.0491t						
		动植物油				0.93mg/L		0.0172t						
		总铜				ND		/						
		总锌				0.060mg/L		0.0011t						
		总镍				间歇		1		三车间 (车间排口)	ND	GB21900-2008《电镀 污染物排放标准》	/	
		废气				连续		7		磁材厂厂 房外西侧	<3mg/m <sup>3</sup>	GB31573-2015《无机 化学工业污染物排放 标准》	0.458t	—
											氮氧化物		8.6mg/m <sup>3</sup>	
锰及其化合物	0.135mg/m <sup>3</sup>		0.0207t											
颗粒物	3.89mg/m <sup>3</sup>		0.594t											
间歇	4		钽铁硼厂	26mg/m <sup>3</sup>	GB21900-2008《电镀 污染物排放标准》、 GB16297-1996《大气 污染物综合排放标 准》	0.0588t	—							
				氮氧化物		ND		/						
				氯化氢		7.55mg/m <sup>3</sup>		0.5676t						
				硫酸雾		5.78mg/m <sup>3</sup>		0.2106t						
生产 废水	COD	间歇	1	厂区西南 角	55.75mg/L	GB8978-1996《污水 综合排放标准》	3.1103t	—						
	氨氮				13.87mg/L		0.6592t							
废气	非甲烷总烃	有组织	5	弹材分 厂、奥威 公司、四 厂	3.54mg/m <sup>3</sup>	GB16297-1996《大气 污染物综合排放标 准》	0.5t	—	达标					
	颗粒物	有组织	3	弹材分 厂、奥威 公司	4.28mg/m <sup>3</sup>		0.074t							
中钢集 团郑州 金属制 品研究 院股份 有限公司 马鞍山 分公司	生活 废水	COD	间歇	1	厂区大门 口	GB8978-1996《污水 综合排放标准》	0.03t	—						
		氨氮					0.846mg/L		0.023t					
	废气	铅及其化合物	有组织	4	南、北车 间厂房西 侧	0.015mg/m <sup>3</sup>	GB16297-1996《大气 污染物综合排放标 准》	0.0005t	0.00554t	达标				
		非甲烷总烃				2.66mg/m <sup>3</sup>		0.336t						
颗粒物	<20mg/m <sup>3</sup>	1.142t				-								
广东奥 赛钢铁	废气	非甲烷总烃	有组织	3	淬回火生 产车间	1.699mg/m <sup>3</sup>	DB44/27-2001《广东 省地方标准-大气污	0.266t	—	达标				

有限公司		颗粒物		5	淬回火生产及拉丝车间	<20mg/m <sup>3</sup>	染物排放限值》	3.408t		
	废水	COD	间歇	1	厂区北向	18.75mg/L	DB44/1597-2015《电镀水污染物排放标准》	0.00025t	-	达标
		SS				12mg/L		0.000031t	-	
		氨氮				0.9035mg/L		0.000034t	-	
		石油类				0.2mg/L		0.0000006t	-	
		总锌				0.26mg/L		0.000003t	-	
		总氮				4.59mg/L		0.00011t	-	
		总磷				0.84mg/L		0.000009t	-	
湖南特种金属材料有限责任公司	废水	化学需氧量	间歇	1	厂区东北角	20mg/L	GB31573-2015《无机化学工业污染物排放标准》	1.453t	2.88t	达标
		氨氮				0.902mg/L		0.077t	0.43t	
		总锰				0.0355mg/L		0.005t	—	
		总铊				0.0002mg/L		0.000019t	—	
	废气	氮氧化物	间歇	8	各车间	4mg/m <sup>3</sup>	GB31573-2015《无机化学工业污染物排放标准》、GB16297-1996《大气污染物综合排放标准》	0.956t	1.44t	
		二氧化硫				<3mg/m <sup>3</sup>		0.175t	0.252t	
		颗粒物				7.8mg/m <sup>3</sup>		2.42t	—	
		锰及其化合物				0.103mg/m <sup>3</sup>		0.488t	—	
中唯炼焦技术国家工程研究中心有限责任公司	生活废水	COD	间歇	2	厂区内	230mg/L	DB21/1627-2008《辽宁省污水综合排放标准》	0.153t	1.557t	达标
		氨氮				14mg/L		0.015t	0.112t	
江苏阜宁海天三子有限公司	生产废水	COD	间歇	1	厂区外东侧丰收路	28mg/L	GB/T31962-2015《污水排入城镇下水道水质标准》表1中B等级标准、GB8978-1996《污水综合排放标准》	0.059t	—	达标
		悬浮物				7.3mg/L		0.014t		
		氨氮				9mg/L		0.019t		
		总氮				40mg/L		0.084t		
		总磷				2.25mg/L		0.0047t		
		总镍				ND		/		
	废气	二氧化硫	连续	11	FP分厂、CD分厂	0.016mg/m <sup>3</sup>	DB32/4041-2021《大气污染物综合排放标准》	0.057t	—	
		氮氧化物				0.045mg/m <sup>3</sup>		0.152t		
		颗粒物				<20mg/m <sup>3</sup>		0.070t		
中钢天源(马鞍山)通力磁材有限公司	生活废水	COD	间歇	1	向山工厂一分厂北侧	16.75mg/L	GB8978-1996《污水综合排放标准》	1.115t	—	达标
		氨氮				2.83mg/L		0.188t		
		悬浮物				23.5mg/L		1.563t		
	生产废水	COD	间歇	1	雨山工厂A7厂房	195.25mg/L		2.401t		
		氨氮				28.23mg/L		0.347t		
		悬浮物				19.55mg/L		0.240t		
		石油类				5.03mg/L		0.334t		

	废气	颗粒物	间歇	2	向山工厂一车间、雨山工厂A7 厂房	ND	GB16297-1996《大气污染物综合排放标准》	/	—	
中钢天源安徽智能装备股份有限公司	废气	二甲苯	间歇	1	A3 厂房北	ND	GB16297-1996《大气污染物综合排放标准》	/	—	达标
		非甲烷总烃				95.93mg/m <sup>3</sup>		0.6721t		
		漆雾				11.17mg/m <sup>3</sup>		0.0781t		
		氟化物		1	A2 厂房北	ND		/		
		磷酸物				ND		/		
		硝酸雾				ND		/		
		颗粒物		1	A5 厂房北	5.57mg/m <sup>3</sup>		0.00068t		
		氮氧化物				5.3mg/m <sup>3</sup>		0.0022t		
		二氧化硫				11mg/m <sup>3</sup>		0.0035t		
		抛丸机与激光切割机颗粒物		1	A5 厂房北	8.5mg/m <sup>3</sup>		0.0238t		
		炉料分离颗粒物		1	A5 厂房北	27.8mg/m <sup>3</sup>		0.0063t		

### 对污染物的处理

公司及分子公司自觉遵守国家及地方环境保护法律和法规，按照生产与环境协调发展的原则，加大对污染物的治理力度。设立了环保管理机构，建立了环境管理制度，申请了排污许可证，制定了突发环境风险应急预案，并在环保行政管理部门进行了备案。母公司于 2009 年通过了 ISO9001 质量管理体系、ISO14001 环境管理体系及 ISO45001 职业健康安全管理体系认证，2021 年通过了 ISO50001 能源管理体系认证。

公司及分子公司生产过程中产生的废气、废水、固废及噪声，严格按照“三同时”制度，报告期内所有污染防治设施均运行正常。

- (1) 生产过程中产生的废气，经过除尘等废气设备设施处理达标后排放；
- (2) 废水主要包括生产废水和生活污水，经处理设施达标后排入市政污水管网；
- (3) 按照“资源化、减量化、无害化”的处置原则，按危险废物和一般固废分类收集、暂存和处置，危险废物与有处置资质的单位签订处置合同进行合规处置；
- (4) 设备基本上为低噪设备，其他少量产生噪声的设备经消声、减振和厂房隔声后达标排放。

### 环境自行监测方案

公司及分子公司均严格遵守国家及地方政府环保法律、法规和排污许可规定，建立了环境自行监测方案并委托相关资质单位定期进行检测。公司磁性材料厂和湖南特材按照环保部门要求安装了在线水质分析仪、WA1A1 型超声波明渠流量计，对污染物实施在线监测，并委托相关资质单位进行运行维护管理，确保各项污染物按照法律法规的要求达标排放和合规处置。

### 突发环境事件应急预案

公司及分子公司结合国家及地方法律法规和自身特点均制定了《突发环境事件应急预案》。其中：

《中钢天源股份有限公司突发环境事件应急预案》、《中钢天源股份有限公司（钹铁硼厂）突发环境事件应急预案》于 2022 年 12 月向当地环保部门备案，备案编号分别为：340500-2022-128-L、340500-2022-125-L；

《中钢天源（马鞍山）通力磁材有限公司突发环境事件应急预案（雨山工厂）》、《中钢天源（马鞍山）通力磁材有限公司突发环境事件应急预案（向山工厂）》于 2022 年 12 月向当地环保部门备案，备案编号分别为：340500-2022-120-L、340500-2022-121-L；

《中钢天源安徽智能装备股份有限公司突发环境事件应急预案》通过专家评审于 2023 年 7 月向当地环保部门备案，备案编号为：340500-2022-119-L；

《中钢集团郑州金属制品研究院有限公司突发环境事件应急预案》通过专家评审于 2023 年 7 月向当地环保部门备案，备案编号为：410161-2023-007-L；

《湖南特种金属有限责任公司宁乡分公司突发环境事件应急预案》已进行修编并通过专家评审，于 2021 年 11 月向当地环保部门备案，备案编号为：430124-2021-064-M；湖南特材长沙基地《突发环境事件应急预案》已进行修编并通过专家评审，于 2022 年 6 月向当地环保部门备案，备案编号：430104-2022-G055-L。

《中唯炼焦技术国家工程研究中心有限责任公司突发环境事件应急预案》通过专家评审并于 2023 年 5 月向当地环保部门备案，备案编号为：210362-2023-011-M；

《江苏阜宁海天金宁三环电子有限公司危险废物应急预案》通过专家评审于 2023 年 6 月向当地环保部门备案，备案编号为：320923-2023-036-H；

《中钢集团郑州金属制品研究院有限公司马鞍山分公司突发环境事件应急预案》通过专家评审于 2022 年 10 月向当地环保部门备案，备案编号为：340504-2022-005-L；

《广州市番禺中钢金属制品厂突发环境事件应急预案》通过专家评审于 2024 年 1 月向当地环保部门备案，备案编号为：440113-2024-0018-L。

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

公司组织开展世界环境日、节能宣传周和全国低碳日活动，节能宣传周期间，公司发布国家主题系列宣传材料包含宣传主题、主题海报、主题宣传片等），各单位按照计划表的安排充分利用信息化手段，通过钉钉、电子宣传屏、横幅等信息平台发布节能宣传图片、标语、视频等，组织线上观看 2023 年节能宣传周主题宣传片《节能降碳 你我同行》。进一步普及生态文明、绿色发展理念和知识，营造简约适度、绿色低碳的氛围，不断增强员工环境保护及节能降碳意识和能力；

公司组织马鞍区域各单位参加安徽省环企普法测试，截止目前，已有 14 人取得合格证书；

公司产业园已于 2022 年 12 月 1 日签订《分布式屋顶光伏电站能源管理协议》，并于 2022 年 12 月 26 日完成项目备案，目前项目已完工并于 2023 年 8 月 25 日完成并网发电，截至 2023 年底，累计发电 121.15 万度，相当于节约标煤 484.63 吨，减排二氧化碳 575.5 吨（等效植树量为 787 棵）。

公司电力直接交易项目于 6 月开始安排购买绿电交易，2023 全年，合计购买绿电 893.5 万度，相当于节约标煤 1098 吨，减排二氧化碳 1427 吨。

公司在 2022 年成功获批安徽省“绿色工厂”的基础上，继续以绿色发展为引领，围绕国家级“绿色工厂”的标准开展创建和申报工作，并通过自我评价、第三方机构评价、各级工业和信息主管部门评估及专家论证等层层筛选，于 2023 年 11 月，经国家工业和信息化部公示，中钢天源被认定为国家级“绿色工厂”。

未披露其他环境信息的原因

无。

## 二、社会责任情况

### （一）股东权益保护

公司通过多样化的沟通渠道与投资者积极互动，致力于构建并维护良好的投资者关系。公司积极接待各类来访调研活动，同时通过投资者热线、投资者互动专区及公司网站等电话、网络平台，积极与投资者进行互动，及时回复投资者关心的问题。公司严格按照有关法律、法规、《公司章程》和公司相关制度的要求，及时、真实、准确、完整地进行信息披露，促进公司信息披露的高效和规范，确保公司所有股东能够公平、公正、公开、充分地获得公司信息，保障全体股东平等享有各项合法权益。

#### （二）职工权益保护

公司始终坚持以人为本的人才理念，认真贯彻落实相关法律法规，维护员工合法权益，为员工提供良好的工作环境和文化活动，建立多维度人才培养和晋升通道，实施中长期激励计划，提升员工的获得感、幸福感和满足感。

#### （三）安全、环境保护方面

公司重视安全生产和环境保护工作，严格遵守国家及地方有关安全、环境保护的法律法规，在搞好经营的同时，依靠环保治理的各项投入，积极推进清洁生产和可持续发展，最大限度减少污染物的排放。

#### （四）积极参与社会公益事业

公司注重社会价值的创造，把履行社会责任的重点放在积极参与社会公益事业上，通过各项公益活动，参与公共事业，承担社会责任，全力打造具有社会责任感的幸福企业。公司积极组织环境保护、公益慰问等志愿者活动，成立“项目青年突击队”，多次组织志愿者活动，为城市垃圾清理分类、植树造林、交通整治等贡献力量。

### 三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

2023 年，公司深入学习宣传贯彻党的二十大精神 and 习近平总书记关于乡村振兴系列重要论述，积极做好巩固拓展脱贫攻坚成果同乡村振兴有效衔接相关工作，全年直接投入和带动引入乡村振兴帮扶资金 78.81 万元，其中产业帮扶资金投入 4 万元，帮助发展新塘村主导产业项目，助力村容村貌整治、河沟农田清淤、文化广场与乡村道路建设，广泛开展消费帮扶，直接投入和带动引入资金 74.81 万元。赴定点帮扶乡镇、村实地走访，积极配合马鞍山市重点处、机关事务管理中心、和县人社局、和县供电局等牵头帮扶单位，了解当地乡村振兴有关工作开展情况、存在问题及需要协助推进事项，帮助协调资源，稳步推进乡村振兴各项工作。



## 第六节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

#### 1、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	中国宝武钢铁集团有限公司	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	<p>本公司就减少及规范与中钢天源的关联交易承诺如下：</p> <p>1、本公司将确保中钢天源的业务独立、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。</p> <p>2、本公司及本公司控制的其他企业不会利用对中钢天源的控制权谋求与中钢天源及其下属企业优先达成交易。</p> <p>3、本公司及本公司控制的其他企业将避免、减少与中钢天源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天源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《中钢天</p>	2022 年 12 月 23 日	9999-12-31	履行中

			<p>源股份有限公司章程》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天源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天源及其他股东的合法权益的行为。</p> <p>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天源造成的损失。</p>			
	<p>中国宝武钢铁集团有限公司</p>	<p>关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺</p>	<p>本公司承诺如下： 1、本公司或本公司控制的其他企业将不直接或间接从事或投资任何与中钢天源业务构成竞争或可能构成竞争的业务。 2、本公司或本公司控制的其他企业获得与中钢天源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天源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。 3、本公司保</p>	<p>2022 年 12 月 23 日</p>	<p>9999-12-31</p>	<p>履行中</p>

			<p>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。</p> <p>4、上述承诺于本公司拥有中钢天源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天源造成损失，本公司将承担相应的赔偿责任。</p>			
	中国宝武钢铁集团有限公司	其他承诺	<p>本公司就保持中钢天源的独立性承诺如下：</p> <p>1、中国宝武保证在资产、人员、财务、机构和业务方面与中钢天源保持独立，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天源规范运作程序、干预中钢天源经营决策、损害中钢天源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天源及其控制的下属企业的资金。</p> <p>2、上述承诺于中国宝武拥有中钢天源控制权期间持续有效。如因中</p>	2022 年 12 月 23 日	9999-12-31	履行中

			国宝武未履行上述所作承诺而给中钢天源造成损失，中国宝武将承担相应的赔偿责任。			
资产重组时所作承诺	中钢集团郑州金属制品工程技术有限 公司、中钢集团鞍山热能研究院有限公司、中国冶金科技成果转化有限 公司	关于保持上市公司独立性的 承诺	<p>本公司承诺如下：一、保证上市公司人员独立 1. 保证上市公司的总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员不在本公司/本公司关联方控制的公司（以下简称“本公司/本公司关联公司”）担任董事、监事以外的职务；2. 保证上市公司的劳动、人事及工资管理与本公司、本公司关联方之间完全独立；3. 本公司暂无向上市公司推荐董事、监事、经理等高级管理人员人选的计划。如果未来向上市公司推荐董事、监事、经理等高级管理人员人选，本公司保证通过合法程序，不干预上市公司董事会和股东大会行使职权作出人事任免决定。</p> <p>二、保证上市公司资产独立完整 1. 保证上市公司不存在资金、资产被本公司、本公司关联方占用的情形；2. 保证上市公司的住所独立于本</p>	2016 年 09 月 26 日	长期	履行中

			<p>公司、本公司关联方。三、保证上市公司财务独立 1. 保证上市公司独立在银行开户，不与本公司、本公司关联方共用银行账户；2. 保证上市公司的财务人员不在本公司、本公司关联方兼职；3. 保证上市公司能够独立作出财务决策，本公司、本公司关联方不干预上市公司的资金使用。</p> <p>四、保证上市公司机构独立 1. 保证本公司、本公司关联方不与上市公司的股东大会、董事会、独立董事、监事会、总经理以及内部经营管理机构发生混合经营或合署办公等情形，不干预上市公司机构设置及直接干预上市公司生产经营活动的情况。五、保证上市公司业务独立 1. 保证本公司除通过行使股东权利之外，不对上市公司的企业活动进行干预；2. 保证本公司、本公司关联方以及本公司关联企业避免从事与上市公司具有实质性竞争的业务；3. 保证尽量减少、避免本公司、本公司关联方与上</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			<p>市公司的关联交易；在进行确有必要且无法避免的关联交易时，保证按市场化原则和公允价格进行公平操作，并按相关法律法规以及规范性文件和中钢天源公司章程的规定履行交易程序及信息披露义务。本承诺函对本公司具有法律约束力，本公司愿意承担个别和连带的法律责任。</p>			
	<p>中钢集团郑州金属制品工程技术有限公司、中钢集团鞍山热能研究院有限公司、中国冶金科技成果转化有限公司、中国中钢股份有限公司、中国中钢集团有限公司</p>	<p>关于避免同业竞争的承诺</p>	<p>承诺人于此不可撤销地承诺如下：1. 承诺人直接/间接控制的企业目前均未以任何形式从事与中钢天源及其控股企业的主营业务构成或可能构成直接或间接竞争关系的业务或活动；2. 在本次交易后，承诺人直接/间接控制的企业，也不会：（1）以任何形式从事与中钢天源及其控股企业目前或今后从事的主营业务构成或可能构成直接或间接竞争关系的业务或活动；（2）以任何形式支持中钢天源及其控股企业以外的其他企业从事与中钢天源及其控股企业目前或今后从事的主营业务构成竞争或可能竞</p>	<p>2016 年 09 月 26 日</p>	<p>长期</p>	<p>履行中</p>

			<p>争的业务或活动（3）以其他方式介入任何与中钢天源及其控股企业目前或今后从事的主营业务构成竞争或可能构成竞争的业务或活动。除前述承诺之外，承诺人进一步保证：1. 将根据有关法律法规的规定确保中钢天源在资产、业务、人员、财务、机构方面的独立性；2. 将采取合法、有效的措施，促使承诺人拥有控股权的公司、企业及其他经济组织不直接或间接从事与中钢天源相同或相似的业务；3. 将不利用中钢天源股东的身份，进行其他任何损害中钢天源及其控股企业权益的活动。承诺人对因违反上述承诺及保证而给中钢天源造成的经济损失承担赔偿责任。</p>			
	<p>中钢集团郑州金属制品工程技术有限公司、中钢集团鞍山热能研究院有限公司、中国冶金科技成果转化有限公司、中国中钢股份有限公司、中国中钢集团有限公司</p>	<p>关于规范和减少关联交易的承诺</p>	<p>承诺人于此不可撤销地承诺如下：1. 承诺人将按照《公司法》等法律法规、中钢天源《公司章程》的有关规定行使股东权利；在股东大会对涉及承诺人的关联交易进行表决时，履行回避表决的义务；2. 承诺人将避免一</p>	<p>2016 年 09 月 26 日</p>	<p>长期</p>	<p>履行中</p>

			<p>切非法占用中钢天源及其控制的企业的资金、资产的行为，在任何情况下，不要求中钢天源及其控制的企业向承诺人及承诺人投资或控制的其他法人提供任何形式的担保；3. 承诺人将尽可能避免和减少与中钢天源及其子公司的关联交易；对无法避免或者有合理原因而发生的关联交易，将遵循市场公正、公平、公开的原则，并依法签订协议，履行合法程序，按照中钢天源《公司章程》、有关法律法规和《深圳证券交易所股票上市规则》等有关规定履行信息披露义务和办理有关报批程序，保证不通过关联交易损害中钢天源及其他股东的合法权益；4. 承诺人对因其未履行本承诺函所作的承诺而给中钢天源造成的一切直接损失承担赔偿责任。</p>			
	中国中钢集团有限公司	其他承诺	<p>2015年4月2日，中唯公司与交通银行鞍山分行签署《保证合同》（编号：营贷保15003），约定在7,997.4万元的最高额内为中钢热能</p>	2017年02月17日	长期	履行中



			<p>院与交通银行股份有限公司鞍山分行签订的《流动资金借款合同》提供保证。2016年3月30日，交通银行股份有限公司鞍山分行、中钢热能院、中钢股份和中唯公司签订《展期合同》(编号: Z1603LC15610823), 对《流动资金借款合同》(编号: 营贷 15003)项下 7997.4 万元的债务进行展期, 展期后到期日为 2017 年 3 月 31 日。合同规定, 原担保合同提供保证 (含最高额保证) 担保的, 担保人继续为债务人的展期债务提供连带责任保证, 每笔债务的保证期间为债务展期后到期日起两年。该事项已经中钢天源 2016 年第二次临时股东大会审议通过。为维护上市公司资产独立性、完整性, 进一步保护上市公司中小股东利益, 本公司承诺: 在本次中钢天源重大资产重组完成后, 如果因上述担保事项导致中钢天源、中唯公司产生任何损失, 则将由本公司全额承担。</p>		
--	--	--	--	--	--

	中钢集团郑州金属制品工程技术有限公司	其他承诺	<p>本次交易前，中钢集团郑州金属制品研究院有限公司所拥有的位于郑州市高新区怡红路以东、化工路以北、碧桃路以西的使用权面积为 69924.32 平方米的土地（以下简称“B 区土地”）尚未取得产权证书，为此，本公司特出具如下承诺：1、本公司承诺将积极推进郑州市有关部门尽快办理 B 区土地的使用权证书；2、如在办理上述土地使用权的过程中产生罚款等处罚的，本公司将承担全部罚款，避免给中钢制品院造成损失；3、本公司承诺将承担上述土地使用权后续权属完善过程中发生的相关税费、土地出让金等全部费用；4、本公司承诺将尽快协调有关部门办妥上述土地的产权证书；5、本公司承诺，若未能办妥上述土地的产权证书，因上述权属瑕疵给中钢制品院造成的损失，包括但不限于土地本身及正常运营的损失等，本公司将在接到中钢天源通知后 30 日内无条件全</p>	2017 年 06 月 23 日	2023-10-27	履行完毕
--	--------------------	------	---	------------------	------------	------

			额补偿中钢制品院或中钢天源的损失款项；6、本承诺自中钢制品院 100%股权过户到中钢天源名下之日起生效。			
	中钢集团郑州金属制品工程技术有限公司	其他承诺	<p>就中钢制品院部分房产办理产权事宜出具承诺如下：</p> <p>1、对于已办理《建设工程规划许可证》、《建筑工程施工许可证》及竣工验收备案等手续的 3 处房产，本公司承诺将尽快协调推进郑州市有关部门办理相关的产权证并承担相关的税费等全部费用。若未能办妥前述房产的产权证书，因权属瑕疵给中钢制品院造成的损失，包括但不限于房产本身及正常运营的损失等，本公司将在接到中钢天源通知后 30 日内无条件全额补偿中钢制品院或中钢天源的损失款项；</p> <p>2、对于未办理《建设工程规划许可证》、《建筑工程施工许可证》及竣工验收备案等手续的房产，本公司承诺中钢制品院若因前述房产的权属瑕疵被相关监管部门行政处罚或因此遭受的损失，本公司将</p>	2017 年 06 月 23 日	长期	履行中

			<p>在接到中钢天源通知后 30 日内无条件全额补偿中钢制品院或中钢天源的损失款项；3、本承诺自中钢制品院 100%股权过户到中钢天源名下之日起生效。</p>			
<p>首次公开发行或再融资时所作承诺</p>	<p>中国中钢股份有限公司；中国中钢集团有限公司</p>	<p>关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺</p>	<p>“1、本公司及本公司控制的子公司（包括全资子公司、控股 50%以上子公司、相对控股子公司）目前与中钢天源及其控制的子公司在产品 and 业务上不存在同业竞争；2、对于中钢天源及其控制的子公司正在或已经进行生产开发的产品、经营的业务以及研究的新产品、新技术，本公司及本公司控制的子公司保证现在和将来不生产、不开发、不经营与中钢天源及其控制子公司业务、新产品、新技术有竞争或可能有竞争的企业、新产品、新技术。3、本公司保证不利用股东的地位损害中钢天源及其他股东的正当权益；4、若违反声明和承诺的，将立即停止与中钢天源及其控制子公司构成竞争之业务，并采取必要措施予以纠</p>	<p>2015 年 09 月 24 日</p>	<p>长期</p>	<p>正常履行中</p>

			正补救；5、本函一经签署即发生法律效力，在与中钢天源及其控制子公司存在关联关系期间，本承诺函持续有效。			
		中钢资本控股有限公司	“中钢资本于2020年9月4日出具了《关于避免同业竞争的承诺》，具体内容如下：对于中钢天源及其控制的子公司正在或已经进行生产开发的产品、经营的业务以及研究的新产品、新技术，中钢资本及其控制的子公司保证现在和将来不生产、不开发、不经营与中钢天源及其控制的子公司业务、新产品、新技术有竞争或可能有竞争的企业、新产品、新技术。若中钢资本违反上述承诺，将立即停止与中钢天源及其控制的子公司构成竞争之业务，并采取必要措施予以纠正补救。	2020年09月04日	长期	正常履行中
其他对公司中小股东所作承诺	中国中钢股份有限公司；中国中钢集团有限公司	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	1、本公司及本公司控制的子公司（包括全资子公司、控股50%以上子公司、相对控股子公司）目前与中钢天源及其控制的子公司在产品 and 业务上不存在同业竞争； 2、对于中钢	2011年05月24日	长期	履行中

			<p>天源及其控制的子公司正在或已经进行生产开发的产品、经营的业务以及研究的新产品、新技术，本公司及本公司控制的子公司保证现在和将来不生产、不开发、不经营与中钢天源及其控制子公司业务、新产品、新技术有竞争或可能有竞争的企业、新产品、新技术。3、本公司保证不利用股东的地位损害中钢天源及其他股东的正当权益；4、若违反声明和承诺的，将立即停止与中钢天源及其控制子公司构成竞争之业务，并采取必要措施予以纠正补救；5、本函一经签署即发生法律效力，在与中钢天源及其控制子公司存在关联关系期间，本承诺函持续有效。</p>			
<p>承诺是否按时履行</p>	<p>是</p>					
<p>如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划</p>	<p>无。</p>					

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

适用 不适用

## 二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

## 三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

## 四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

## 五、董事会、监事会、独立董事（如有）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

## 六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的情况说明

适用 不适用

公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明详见“第十节财务报告”的“五、44. 重要会计政策和会计估计变更”。

## 七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

情况说明详见本报告“第九节、合并范围的变更”的“5、其他原因的合并范围变动”。

## 八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	126
境内会计师事务所审计服务的连续年限	1
境内会计师事务所注册会计师姓名	王文政、邹俭
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	1, 1

当期是否改聘会计师事务所

是 否

是否在审计期间改聘会计师事务所

是 否

更换会计师事务所是否履行审批程序

是 否

对改聘、变更会计师事务所情况的详细说明

大华会计师事务所（特殊普通合伙）已连续 4 年为公司提供审计工作，根据中华人民共和国财政部、国务院国有资产监督管理委员会及中国证券监督管理委员会《关于印发〈国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法〉的通知》（财会[2023]4 号文）的相关规定，为保证审计工作的独立性和客观性，综合考虑业务发展需要和审计需求等实际情况，经充分沟通协商，公司改聘 2023 年度审计机构。经 2023 年 10 月 26 日公司第七届董事会第二十四次（临时）董事会、2023 年 11 月 13 日 2023 年第一次临时股东大会审议通过，同意聘请中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）担任公司 2023 年度审计机构。具体内容详见公司于 2023 年 10 月 28 日在巨潮资讯网披露的《关于变更 2023 年度审计机构的公告》（公告编号：2023-041）。

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

本年度，公司聘请中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）为公司本年度财务报表及内部控制审计机构，审计费用合计 126 万元，其中年度财务报告审计费用 112.50 万元，年度内控审计费用 13.5 万元。

## 九、年度报告披露后面临退市情况

适用 不适用

## 十、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

## 十一、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

## 十二、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

## 十四、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生与日常经营相关的关联交易。



## 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

## 3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

## 4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

## 5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

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

## 6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

## 7、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十五、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

## 2、重大担保

适用 不适用

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
中钢集团鞍山热能研究院有限公司	2017年08月28日	1,655.2	2017年03月28日	1,655.2				2016年7月31日至2024年7月31日止	否	是
中钢资本控股有限公司	2018年10月29日	789.22	2017年02月15日	789.22	抵押			2016年8月1日起至2024年7月31日	否	是
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）			0	报告期内对外担保实际发生额合计（A2）						2,444.42
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）			2,444.42	报告期末实际对外担保余额合计（A4）						2,444.42
公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）			0	报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）						0
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）			0	报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）						0
子公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
报告期内审批对子公司担保额度合计（C1）			0	报告期内对子公司担保实际发生额合计（C2）						0
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（C3）			0	报告期末对子公司实际担保余额合计（C4）						0

公司担保总额（即前三大项的合计）			
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)	0	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)	2,444.42
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)	2,444.42	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)	2,444.42
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例		0.79%	
其中：			
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额（D）			2,444.42
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保余额（E）			0
担保总额超过净资产 50% 部分的金额（F）			0
上述三项担保金额合计（D+E+F）			2,444.42
对未到期担保合同，报告期内发生担保责任或有证据表明有可能承担连带清偿责任的情况说明（如有）	不适用		
违反规定程序对外提供担保的说明（如有）	不适用		

采用复合方式担保的具体情况说明

### 3、委托他人进行现金资产管理情况

#### (1) 委托理财情况

适用 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额	逾期未收回理财已计提减值金额
券商理财产品	募集资金	8,000	0	0	0
合计		8,000	0	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

#### (2) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

#### 4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

#### 十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

#### 十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	12,860,000	1.69%						12,860,000	1.69%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	12,860,000	1.69%						12,860,000	1.69%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	12,860,000	1.69%						12,860,000	1.69%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	746,187,776	98.31%						746,187,776	98.31%
1、人民币普通股	746,187,776	98.31%						746,187,776	98.31%
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	759,047,776	100.00%						759,047,776	100.00%

股份变动的原因

适用 不适用

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

## 2、限售股份变动情况

适用 不适用

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

### 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

### 3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

## 三、股东和实际控制人情况

### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	36,814	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	37,611	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0	
持股5%以上的股东或前10名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动	持有有限售条件的	持有无限售条件的	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量

				情况	股份数量	股份数量		
中钢资本控股有限公司	国有法人	16.25%	123,345,380.00	0	0	123,345,380.00	质押	58,183,080.00
中钢集团郑州金属制品工程技术有限公司	国有法人	7.16%	54,322,377.00	0	0	54,322,377.00	不适用	0
中钢集团马鞍山矿山研究总院股份有限公司	国有法人	4.89%	37,131,430.00	0	0	37,131,430.00	不适用	0
谭若闻	境内自然人	3.50%	26,539,879.00	6,353,825.00	0	26,539,879.00	不适用	0
中国银行股份有限公司—华夏行业景气混合型证券投资基金	其他	3.17%	24,035,076.00	-4,315,813.00	0	24,035,076.00	不适用	0
中国冶金科技成果转化有限公司	国有法人	2.05%	15,546,879.00	0	0	15,546,879.00	不适用	0
天津振诚信息咨询有限公司	境内非国有法人	1.37%	10,388,227.00	-6,792,607.00	0	10,388,227.00	不适用	0
中国中钢股份有限公司	国有法人	1.30%	9,900,000.00	0	0	9,900,000.00	不适用	0
毛玉霞	境内自然人	1.22%	9,255,700.00	-964,100.00	0	9,255,700.00	不适用	0
中钢集团鞍山热能研究院有限公司	国有法人	1.20%	9,075,195.00	0	0	9,075,195.00	不适用	0
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	天津振诚信息咨询有限公司参与认购公司非公开发行股票 35,971,223 股，该非公开发行股票上市日为 2021 年 4 月 2 日，投资者认购的本次发行股票自上市之日起 6 个月内不得转让，已于 2021 年 10 月 8 日解除限售。							
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司上述前十名股东中，股东中钢资本控股有限公司、中国中钢股份有限公司、中钢集团郑州金属制品工程技术有限公司、中钢集团马鞍山矿山研究总院股份有限公司、中国冶金科技成果转化有限公司和中钢集团鞍山热能研究院有限公司同受中国中钢集团有限公司控制，系一致行动人；除上述关联关系外，未知上述其他股东之间是否存在关联关系及一致行动关系。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	无。							
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注 10）	无							
前 10 名无限售条件股东持股情况								

股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
中钢资本控股有限公司	123,345,380.00	人民币普通股	123,345,380.00
中钢集团郑州金属制品工程技术有限公司	54,322,377.00	人民币普通股	54,322,377.00
中钢集团鞍山矿山研究总院股份有限公司	37,131,430.00	人民币普通股	37,131,430.00
谭若闻	26,539,879.00	人民币普通股	26,539,879.00
中国银行股份有限公司—华夏行业景气混合型证券投资基金	24,035,076.00	人民币普通股	24,035,076.00
中国冶金科技成果转化有限公司	15,546,879.00	人民币普通股	15,546,879.00
天津振诚信息咨询有限公司	10,388,227.00	人民币普通股	10,388,227.00
中国中钢股份有限公司	9,900,000.00	人民币普通股	9,900,000.00
毛玉霞	9,255,700.00	人民币普通股	9,255,700.00
中钢集团鞍山热能研究院有限公司	9,075,195.00	人民币普通股	9,075,195.00
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	公司上述前十名股东中，股东中钢资本控股有限公司、中国中钢股份有限公司、中钢集团郑州金属制品工程技术有限公司、中钢集团鞍山矿山研究总院股份有限公司、中国冶金科技成果转化有限公司和中钢集团鞍山热能研究院有限公司同受中国中钢集团有限公司控制，系一致行动人；除上述关联关系外，未知上述其他股东之间是否存在关联关系及一致行动关系。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	无		

前十名股东参与转融通业务出借股份情况

适用 不适用

前十名股东较上期发生变化

适用 不适用

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：中央国有控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
中钢资本控股有限公司	刘安栋	2016 年 09 月 29 日	91110108MA008JDPXM	投资管理；资产管理；销售冶金产品所需的金属矿石、非金属矿石、煤炭（不在北京地区开展实物煤的交易、储运活动）、



				专用设备、自行开发后的产品；冶金产品及冶金类新材料、化工产品的技术开发、技术服务、技术咨询；货物进出口、技术进出口、代理进出口；承包境外工程。
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	报告期末，中钢资本通过下属控股子公司中钢科技发展有限公司、中国冶金科技成果转化有限公司合计持有中钢洛耐（股票代码 688119）465,120,000 股份，占中钢洛耐总股本的 41.34%。			

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

### 3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：中央国资管理机构

实际控制人类型：法人

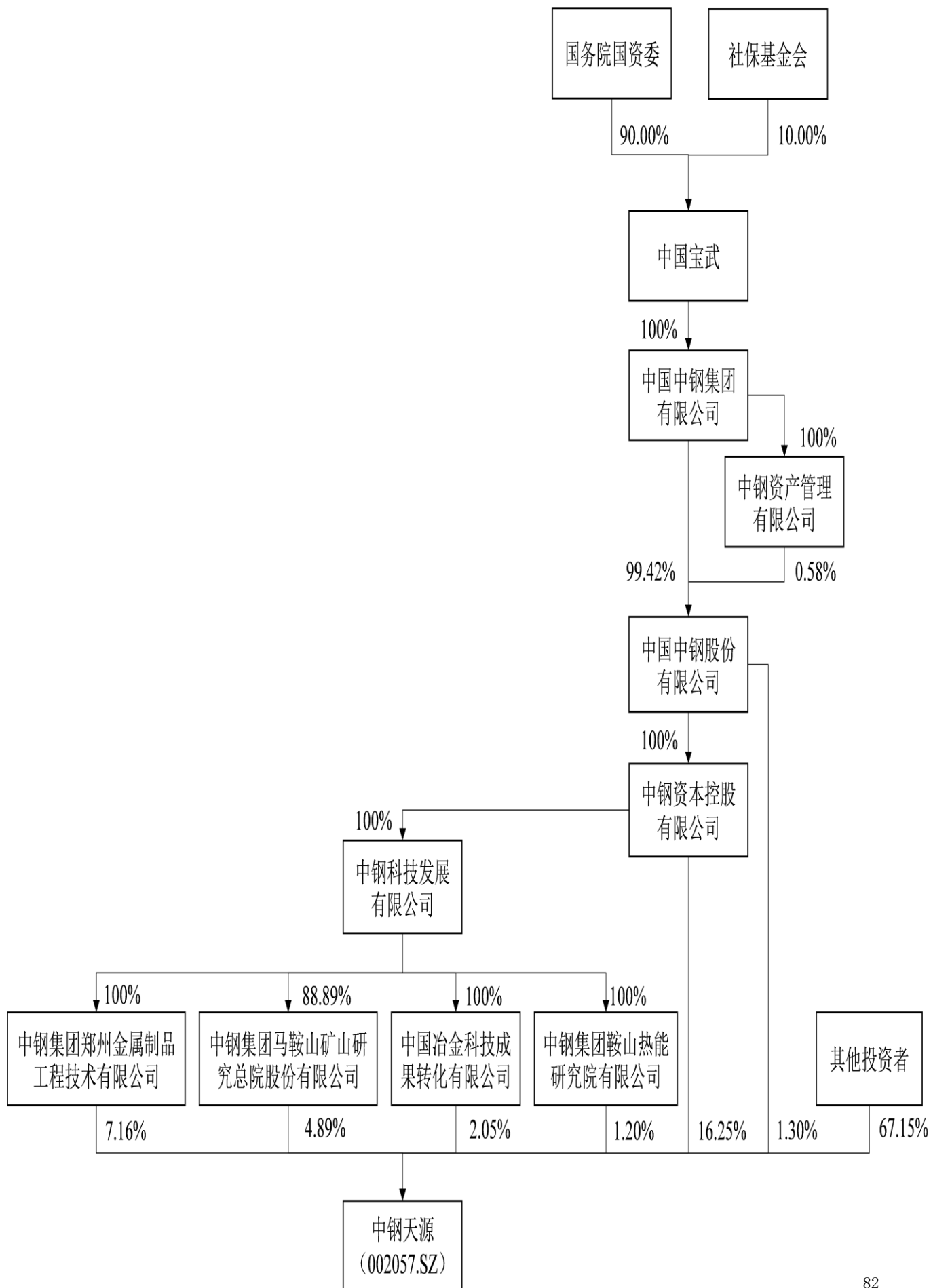
实际控制人名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
国务院国有资产监督管理委员会	-	2003 年 03 月 10 日	-	根据国务院授权，依法履行出资人职责，监管中央所属企业（不含金融类企业）的国有资产。
实际控制人报告期内控制的其他境内外上市公司的股权情况	-			

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

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

适用 不适用

5、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

6、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

#### 四、股份回购在报告期的具体实施情况

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价交易方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第九节 债券相关情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2024 年 04 月 25 日
审计机构名称	中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	众环审字（2024）1600116 号
注册会计师姓名	王文政、邹俭

#### 审计报告正文

#### 中钢天源股份有限公司全体股东：

##### 一、审计意见

我们审计了中钢天源股份有限公司（以下简称“中钢天源”）财务报表，包括 2023 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2023 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了中钢天源 2023 年 12 月 31 日合并及公司的财务状况以及 2023 年度合并及公司的经营成果和现金流量。

##### 二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于中钢天源，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

##### 三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

##### （一）检测业务收入

关键审计事项	在审计中如何应对该事项
<p>如附注四、25 及六、45，中钢天源子公司中钢集团郑州金属制品研究院股份有限公司（以下简称中钢制品院）本期检测业务收入 6.53 亿元，较上期增长 14.87%。中钢制品院在将检测报告交付客户并取得双方认可的检测确认单时确认收入的实现，收入确认的单据有检测合同书、检测确认单、发票、快递单、检测报告等有关凭证。</p> <p>由于检测业务作为中钢天源重要利润来源，对公司经营业绩产生重要影响，我们将检测业务收入确认识别为关键审计事项。</p>	<p>（1）了解、评价和测试与检测业务收入确认相关的关键内部控制设计和运行的有效性；</p> <p>（2）了解检测业务合同条款和收入确认的会计政策，评价是否符合收入准则的规定，是否保持一致；</p> <p>（3）执行分析程序，获取本年度检测业务收入明细，按月度进行对比分析，关注是否存在异常变动情况。结合检测业务成本将本期毛利率与上期毛利率进行对比分析，关注是否存在异常情况；</p> <p>（4）结合检测报告清单、本年检测业务收入明细，选择交易样本，核对检测合同书、检测确认单、发票、快递单、检测报告等有关凭证，评价相关收入确认是否符合收入确认的标准；</p>

关键审计事项	在审计中如何应对该事项
	<p>(5) 针对资产负债表日前后记录的检测业务收入确认，选择样本，核对检测合同书、检测确认单、发票、快递单、检测报告等有关凭证，以评价收入是否被记录于恰当的会计期间；</p> <p>(6) 执行函证程序，结合应收账款，选择适当的样本进行函证，函证应收账款期末余额及本期发生额，以确认收入发生的真实性。</p>

#### 四、其他信息

中钢天源管理层对其他信息负责。其他信息包括 2023 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

#### 五、管理层和治理层对财务报表的责任

中钢天源公司管理层（以下简称“管理层”）负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估中钢天源的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算中钢天源、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督中钢天源的财务报告过程。

#### 六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（一）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对中钢天源公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致中钢天源不能持续经营。

（五）评价财务报表的总体列报、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

（六）就中钢天源中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计。我们对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：

（项目合伙人）：王文政

中国注册会计师：邹俭

中国 武汉

2024 年 4 月 25 日

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

### 1、合并资产负债表

编制单位：中钢天源股份有限公司

2023 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2023 年 12 月 31 日	2023 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	1,350,268,485.37	1,161,170,919.56
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		50,187,777.78
衍生金融资产		
应收票据	286,414,067.36	310,692,500.28
应收账款	1,291,056,345.97	1,103,566,648.05
应收款项融资	36,970,057.74	64,445,351.03
预付款项	17,201,796.20	30,942,993.59
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	10,243,300.87	9,907,338.28
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	433,656,811.75	395,274,949.01
合同资产	11,183,839.88	14,056,400.92
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	13,770,897.62	167,057,132.36
流动资产合计	3,450,765,602.76	3,307,302,010.86
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	158,714,781.12	163,069,777.98
其他权益工具投资	38,471,157.05	38,471,157.05
其他非流动金融资产		
投资性房地产	11,389,714.00	1,631,400.00
固定资产	1,036,105,225.04	780,533,203.90
在建工程	208,344,394.30	258,305,762.64
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	16,986,172.30	21,854,772.19
无形资产	275,253,954.93	241,450,103.57
开发支出		
商誉	46,242,104.63	46,242,104.63
长期待摊费用	6,376,168.83	9,960,334.53
递延所得税资产	43,159,490.62	38,307,997.03
其他非流动资产	29,794,737.21	72,533,189.96
非流动资产合计	1,870,837,900.03	1,672,359,803.48
资产总计	5,321,603,502.79	4,979,661,814.34
流动负债：		
短期借款	274,713,453.34	66,100,000.00
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	756,676,286.40	744,332,834.48
应付账款	343,017,945.45	255,007,533.75
预收款项		
合同负债	31,382,764.10	50,516,915.96
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	29,561,242.00	28,704,310.41
应交税费	49,896,813.23	38,175,117.76
其他应付款	91,842,719.89	104,161,303.47
其中：应付利息		
应付股利	4,886,800.00	1,787,540.00
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		

一年内到期的非流动负债	23,066,038.71	34,029,348.41
其他流动负债	49,160,804.23	75,025,726.76
流动负债合计	1,649,318,067.35	1,396,053,091.00
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	107,153,882.04	139,207,764.08
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	7,307,748.64	12,976,243.76
长期应付款		
长期应付职工薪酬	7,399,517.65	7,300,435.10
预计负债		
递延收益	39,965,574.95	64,550,305.89
递延所得税负债	21,476,013.58	16,543,731.04
其他非流动负债		
非流动负债合计	183,302,736.86	240,578,479.87
负债合计	1,832,620,804.21	1,636,631,570.87
所有者权益：		
股本	759,047,776.00	759,047,776.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,227,136,531.71	1,211,201,497.82
减：库存股	48,890,399.80	51,711,949.03
其他综合收益	4,472,454.51	-266,383.58
专项储备	11,127,045.04	9,398,111.08
盈余公积	107,981,683.37	95,009,562.64
一般风险准备		
未分配利润	1,024,118,021.07	945,118,717.06
归属于母公司所有者权益合计	3,084,993,111.90	2,967,797,331.99
少数股东权益	403,989,586.68	375,232,911.48
所有者权益合计	3,488,982,698.58	3,343,030,243.47
负债和所有者权益总计	5,321,603,502.79	4,979,661,814.34

法定代表人：毛海波    主管会计工作负责人：唐静    会计机构负责人：郇振国

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2023年12月31日	2023年1月1日
流动资产：		
货币资金	775,938,012.78	681,217,949.47
交易性金融资产		50,187,777.78
衍生金融资产		
应收票据	100,677,064.64	129,862,410.56

应收账款	164,114,585.26	157,614,720.69
应收款项融资	6,521,058.13	18,708,051.22
预付款项	421,239.88	1,709,086.17
其他应收款	388,878,514.85	356,951,535.71
其中：应收利息		6,970,201.05
应收股利	215,651,396.72	177,371,463.02
存货	77,671,575.78	93,334,972.79
合同资产	8,082,925.42	8,516,051.60
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	4,319,303.75	102,115,404.11
流动资产合计	1,526,624,280.49	1,600,217,960.10
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	985,179,747.22	978,629,747.43
其他权益工具投资	27,000,000.00	27,000,000.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	391,375,646.38	280,867,513.45
在建工程	3,920,614.79	53,809,815.04
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	409,012.93	1,342,550.30
无形资产	112,909,110.82	115,653,221.74
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	12,828,605.54	12,984,996.02
其他非流动资产	24,919,266.61	30,853,340.00
非流动资产合计	1,558,542,004.29	1,501,141,183.98
资产总计	3,085,166,284.78	3,101,359,144.08
流动负债：		
短期借款		7,700,000.00
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	317,833,533.57	296,796,847.07
应付账款	118,769,760.59	82,990,338.22
预收款项		
合同负债	6,821,134.37	19,456,139.56

应付职工薪酬	6,289,709.44	5,610,615.95
应交税费	3,557,837.71	2,977,189.88
其他应付款	59,955,397.75	64,015,525.62
其中：应付利息		
应付股利	4,886,800.00	1,787,540.00
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	232,765.64	564,250.64
其他流动负债	8,505,036.59	22,089,402.29
流动负债合计	521,965,175.66	502,200,309.23
非流动负债：		
长期借款	100,100,000.00	100,100,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	244,171.15	959,694.90
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	28,816,392.74	30,415,649.20
递延所得税负债	10,188.68	
其他非流动负债		
非流动负债合计	129,170,752.57	131,475,344.10
负债合计	651,135,928.23	633,675,653.33
所有者权益：		
股本	759,047,776.00	759,047,776.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,303,445,504.06	1,286,988,598.41
减：库存股	48,890,399.80	51,711,949.03
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	97,140,680.50	84,168,559.77
未分配利润	323,286,795.79	389,190,505.60
所有者权益合计	2,434,030,356.55	2,467,683,490.75
负债和所有者权益总计	3,085,166,284.78	3,101,359,144.08

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
一、营业总收入	2,770,604,393.81	2,762,372,289.03
其中：营业收入	2,770,604,393.81	2,762,372,289.03
利息收入		

已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	2,463,284,089.80	2,482,560,216.08
其中：营业成本	2,053,561,973.54	2,106,912,895.67
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	18,344,703.07	17,008,991.18
销售费用	75,993,548.17	50,919,721.66
管理费用	168,752,050.54	156,278,238.79
研发费用	147,090,983.61	152,008,627.99
财务费用	-459,169.13	-568,259.21
其中：利息费用	19,678,711.94	20,485,302.02
利息收入	22,869,570.64	18,749,051.47
加：其他收益	87,346,217.46	59,291,817.45
投资收益（损失以“-”号填列）	8,237,540.88	127,744,154.30
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	5,753,867.65	91,959,892.08
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	87,160.00	-34,900.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-34,495,577.14	-10,688,554.09
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-3,572,650.59	-683,509.75
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-93,254.72	144,381.47
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	364,829,739.90	455,585,462.33
加：营业外收入	3,498,544.10	484,337.05
减：营业外支出	849,647.55	120,778.49
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	367,478,636.45	455,949,020.89
减：所得税费用	46,083,125.18	26,204,296.62
五、净利润（净亏损以“-”号填	321,395,511.27	429,744,724.27

列)		
(一) 按经营持续性分类		
1. 持续经营净利润 (净亏损以“—”号填列)	321,395,511.27	429,449,126.01
2. 终止经营净利润 (净亏损以“—”号填列)		295,598.26
(二) 按所有权归属分类		
1. 归属于母公司股东的净利润	274,624,221.15	390,191,771.63
2. 少数股东损益	46,771,290.12	39,552,952.64
六、其他综合收益的税后净额	4,738,838.09	-147,383.58
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	4,738,838.09	-147,383.58
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益	-204,000.00	59,500.00
1. 重新计量设定受益计划变动额	-204,000.00	59,500.00
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		
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益	4,942,838.09	-206,883.58
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	-146,787.52	-206,883.58
7. 其他	5,089,625.61	
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	326,134,349.36	429,597,340.69
归属于母公司所有者的综合收益总额	279,363,059.24	390,044,388.05
归属于少数股东的综合收益总额	46,771,290.12	39,552,952.64
八、每股收益		
(一) 基本每股收益	0.3643	0.5206
(二) 稀释每股收益	0.3643	0.5170

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。  
 法定代表人：毛海波 主管会计工作负责人：唐静 会计机构负责人：邴振国

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
一、营业收入	776,996,037.13	846,258,664.11

减：营业成本	671,363,735.84	736,657,646.10
税金及附加	4,813,490.32	5,441,071.81
销售费用	5,809,645.66	4,444,788.44
管理费用	53,685,398.02	51,405,491.26
研发费用	56,021,549.74	51,630,463.52
财务费用	-17,925,685.81	-11,855,739.38
其中：利息费用	7,880,726.68	11,049,326.56
利息收入	26,128,875.77	22,985,426.43
加：其他收益	23,971,619.16	38,903,119.39
投资收益（损失以“-”号填列）	103,429,166.87	203,441,936.56
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	6,200,580.30	92,222,696.90
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-1,090,056.01	1,058,045.27
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-511,092.75	-1,224,764.38
资产处置收益（损失以“-”号填列）	79,766.57	-17,568.97
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	129,107,307.20	250,695,710.23
加：营业外收入	686,449.82	126,394.48
减：营业外支出	229,972.11	46,000.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	129,563,784.91	250,776,104.71
减：所得税费用	-157,422.42	-3,024,295.39
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	129,721,207.33	253,800,400.10
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	129,721,207.33	253,800,400.10
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允价值变动		

5. 其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额		
7. 其他		
六、综合收益总额	129,721,207.33	253,800,400.10
七、每股收益		
(一) 基本每股收益		
(二) 稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2023 年度	2022 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	2,258,675,376.76	2,455,025,874.22
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	10,433,684.07	18,393,276.37
收到其他与经营活动有关的现金	103,909,838.38	129,326,495.68
经营活动现金流入小计	2,373,018,899.21	2,602,745,646.27
购买商品、接受劳务支付的现金	1,707,310,096.18	1,796,075,054.82
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	338,922,578.25	451,596,559.70
支付的各项税费	114,468,623.90	120,577,313.55
支付其他与经营活动有关的现金	80,271,240.63	67,612,174.67
经营活动现金流出小计	2,240,972,538.96	2,435,861,102.74
经营活动产生的现金流量净额	132,046,360.25	166,884,543.53
二、投资活动产生的现金流量：		



收回投资收到的现金	460,000,000.00	790,362,909.17
取得投资收益收到的现金	14,147,494.02	70,500,998.44
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	347,900.75	281,850.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		2,403,288.73
收到其他与投资活动有关的现金	3,253,297.65	
投资活动现金流入小计	477,748,692.42	863,549,046.34
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	140,853,324.58	265,056,591.73
投资支付的现金	100,000,000.00	682,500,000.00
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		498,236.87
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	240,853,324.58	948,054,828.60
投资活动产生的现金流量净额	236,895,367.84	-84,505,782.26
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		53,699,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	483,895,791.67	311,596,500.00
收到其他与筹资活动有关的现金	462,712,857.93	750,857,742.69
筹资活动现金流入小计	946,608,649.60	1,116,153,242.69
偿还债务支付的现金	322,723,882.04	393,196,500.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	201,845,181.99	125,993,580.44
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	1,551,976.80	
支付其他与筹资活动有关的现金	345,681,127.80	760,683,450.92
筹资活动现金流出小计	870,250,191.83	1,279,873,531.36
筹资活动产生的现金流量净额	76,358,457.77	-163,720,288.67
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-706,002.41	212,629.83
五、现金及现金等价物净增加额	444,594,183.45	-81,128,897.57
加：期初现金及现金等价物余额	594,769,725.23	675,898,622.80
六、期末现金及现金等价物余额	1,039,363,908.68	594,769,725.23

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2023 年度	2022 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	677,476,629.83	746,593,081.65
收到的税费返还	1,787,717.09	913,833.61
收到其他与经营活动有关的现金	38,518,573.45	56,948,326.47
经营活动现金流入小计	717,782,920.37	804,455,241.73
购买商品、接受劳务支付的现金	591,442,961.62	671,853,022.90
支付给职工以及为职工支付的现金	71,071,039.34	88,082,944.23
支付的各项税费	11,956,510.81	26,984,465.11
支付其他与经营活动有关的现金	23,454,628.93	15,145,996.72
经营活动现金流出小计	697,925,140.70	802,066,428.96
经营活动产生的现金流量净额	19,857,779.67	2,388,812.77

二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	370,000,000.00	555,161,685.00
取得投资收益收到的现金	83,545,771.40	144,785,421.63
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	248,425.00	38,220.00
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	65,643,010.12	71,251,274.75
投资活动现金流入小计	519,437,206.52	771,236,601.38
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	19,778,019.51	55,659,458.51
投资支付的现金	70,000,000.00	492,161,140.41
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	25,555,866.06	140,505,712.21
投资活动现金流出小计	115,333,885.57	688,326,311.13
投资活动产生的现金流量净额	404,103,320.95	82,910,290.25
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		53,369,000.00
取得借款收到的现金	220,670,000.00	301,596,500.00
收到其他与筹资活动有关的现金	215,281,583.22	203,199,570.71
筹资活动现金流入小计	435,951,583.22	558,165,070.71
偿还债务支付的现金	220,670,000.00	281,496,500.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	185,069,416.73	108,312,190.84
支付其他与筹资活动有关的现金	176,164,504.37	210,908,413.74
筹资活动现金流出小计	581,903,921.10	600,717,104.58
筹资活动产生的现金流量净额	-145,952,337.88	-42,552,033.87
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	278,008,762.74	42,747,069.15
加：期初现金及现金等价物余额	394,410,154.48	351,663,085.33
六、期末现金及现金等价物余额	672,418,917.22	394,410,154.48

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 年度													少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	归属于母公司所有者权益											小计			
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润		其他		
	优先 股	永续 债	其他												
一、上年期末余额	759,047,776.00				1,211,201,497.82	51,711,949.03	-	266,383.58	9,398,111.08	95,009,562.64		945,118,717.06	2,967,733.199	375,232,911.48	3,343,030.24
加：会计政策变															

更															
期差错更正															
他															
二、本年期初余额	759,047,776.00				1,211,149.82	51,711,949.03	-266,383.58	9,398,111.08	95,009,562.64		945,118,717.06		2,967,737.33	375,232,911.48	3,343,024.47
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					15,935,033.89	-2,821,549.23	4,738,838.09	1,728,933.96	12,972,120.73		78,999,304.01		117,195,779.91	28,756,675.20	145,952,455.11
（一）综合收益总额							4,738,838.09				274,624,221.15		279,363,059.24	46,771,290.12	326,134,349.36
（二）所有者投入和减少资本					15,760,837.40								15,760,837.40		15,760,837.40
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					15,760,837.40								15,760,837.40		15,760,837.40

益的金额															
4. 其他															
(三) 利润分配						- 2,821,549.23			12,972,120.73		- 195,624,917.14		- 179,831,247.18	- 18,014,614.92	- 197,845,862.10
1. 提取盈余公积									12,972,120.73		- 12,972,120.73				
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配						- 2,821,549.23					- 182,652,796.41		- 179,831,247.18	- 18,014,614.92	- 197,845,862.10
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								1,728,933.96					1,728,933.96		1,728,933.96
1. 本期提取								6,331,244.83					6,331,244.83		6,331,244.83
2. 本期使用								4,602,310.87					4,602,310.87		4,602,310.87
(六) 其他					174,196.49								174,196.49		174,196.49
四、本期期末余额	759,047,776.00				1,227,136,531.71	48,890,399.80	4,472,454.51	11,127,045.04	107,981,683.37		1,024,118,021.07		3,084,993,111.90	403,989,586.68	3,488,982,698.58

上期金额

单位：元

项目	2022 年度													少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	归属于母公司所有者权益											小计			
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润		其他		
	优先 股	永续 债	其他												
一、上年期末余额	746,187,776.00				1,185,606,535.35		-119,000.00	9,274,025.32	69,635,572.56		686,026,619.07		2,696,611,568.30	346,974,835.91	3,043,586,404.21
加：会计政策变											-429,494.33		-429,494.33	-5,067.10	-434,561.43

更															
期差 错更 正															
他															
二、 本年 期初 余额	746, 187, 776. 00			1,18 5,60 6,57 5.35		- 119, 000. 00	9,27 4,02 5.32	69,6 35,5 72.5 6		685, 597, 124. 74		2,69 6,18 2,07 3.97	346, 969, 768. 81	3,04 3,15 1,84 2.78	
三、 本期 增减 变动 金额 (减 少以 “一 ”号 填 列)	12,8 60,0 00.0 0			25,5 94,9 22.4 7	51,7 11,9 49.0 3	- 147, 383. 58	124, 085. 76	25,3 73,9 90.0 8		259, 521, 592. 32		271, 615, 258. 02	28,2 63,1 42.6 7	299, 878, 400. 69	
(一) 综 合收 益总 额						- 147, 383. 58				390, 191, 771. 63		390, 044, 388. 05	39,5 52,9 52.6 4	429, 597, 340. 69	
(二) 所 有者 投入 和减 少资 本	12,8 60,0 00.0 0			25,5 94,9 22.4 7	53,3 69,0 00.0 0							- 14,9 14,0 77.5 3	151, 126. 63	- 14,7 62,9 50.9 0	
1. 所 有者 投入 的普 通股	12,8 60,0 00.0 0			40,5 09,0 00.0 0	53,3 69,0 00.0 0										
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				12,8 95,7 22.4 7								12,8 95,7 22.4 7	330, 000. 00	13,2 25,7 22.4 7	

益的金额														
4. 其他					- 27,809,800.00							- 27,809,800.00	- 178,873.37	- 27,988,673.37
(三) 利润分配					- 1,657,050.97			25,373,990.08		- 130,670,179.31		- 103,639,138.26	- 11,440,936.60	- 115,080,074.86
1. 提取盈余公积							25,373,990.08			- 25,373,990.08				
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配					- 1,657,050.97					- 105,296,189.23		- 103,639,138.26	- 11,440,936.60	- 115,080,074.86
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								124,085.76					124,085.76		124,085.76
1. 本期提取								6,229.209.76					6,229.209.76		6,229.209.76
2. 本期使用								6,105.124.00					6,105.124.00		6,105.124.00
(六) 其他															
四、本期末余额	759,047,776.00				1,211,201,497.82	51,711,949.03	-266,383.58	9,398,111.08	95,009,562.64		945,118,717.06		2,967,797,331.99	375,232,911.48	3,343,030,243.47

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末	759,047,776.00				1,286,988,598.4	51,711,949.03			84,168,559.77	389,190,505.60		2,467,683,490.7



余额					1							5
加												
：会 计政 策变 更												
期差 错更 正												
他												
二、 本年 期初 余额	759,0 47,77 6.00				1,286 ,988, 598.4 1	51,71 1,949 .03			84,16 8,559 .77	389,1 90,50 5.60		2,467 ,683, 490.7 5
三、 本期 增减 变动 金额 (减 少以 “— ”号 填列)					16,45 6,905 .65	— 2,821 ,549. 23			12,97 2,120 .73	— 65,90 3,709 .81		— 33,65 3,134 .20
(一) 综合 收益 总额										129,7 21,20 7.33		129,7 21,20 7.33
(二) 所有 者投 入和 减少 资本					16,28 2,709 .16							16,28 2,709 .16
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					16,28 2,709 .16							16,28 2,709 .16

入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配						- 2,821,549.23			12,972,120.73	- 195,624.917.14		- 179,831,247.18
1. 提取盈余公积									12,972,120.73	- 12,972,120.73		
2. 对所有者(或股东)的分配						- 2,821,549.23				- 182,652.796.41		- 179,831,247.18
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受												

益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他					174,196.49							174,196.49
四、本期末余额	759,047.776.00				1,303,445,504.06	48,890,399.80			97,140,680.50	323,286,795.79		2,434,030,356.55

上期金额

单位：元

项目	2022 年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	746,187.776.00				1,235,334,307.30				58,794,569.69	266,111,238.24		2,306,427,891.23
加：会计政策变更										-50,953.43		-50,953.43
期差错更正												

他												
二、本年期初余额	746,187,776.00				1,235,334,307.30				58,794,569.69	266,060,284.81		2,306,376,937.80
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	12,860,000.00				51,654,291.11	51,711,949.03			25,373,990.08	123,130,220.79		161,306,552.95
（一）综合收益总额										253,800,400.10		253,800,400.10
（二）所有者投入和减少资本	12,860,000.00				51,654,291.11	53,369,000.00						11,145,291.11
1. 所有者投入的普通股	12,860,000.00				40,509,000.00	53,369,000.00						
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					12,234,938.68							12,234,938.68
4. 其他					1,089,647.57							1,089,647.57
（三）利						-1,657			25,373,990	-130,6		-103,6

润分配						,050. 97			.08	70,17 9.31		39,13 8.26
1. 提取 盈余公 积									25,37 3,990 .08	- 25,37 3,990 .08		
2. 对 所有者 (或 股东) 的分 配						- 1,657 ,050. 97				- 105,2 96,18 9.23		- 103,6 39,13 8.26
3. 其 他												
(四) 所有 者 权 益 内 部 结 转												
1. 资 本公 积转 增资 本 (或 股 本)												
2. 盈 余公 积转 增资 本 (或 股 本)												
3. 盈 余公 积弥 补亏 损												
4. 设 定受 益计 划变 动额 结转 留存 收益												
5. 其 他综 合收												

益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	759,047,776.00				1,286,988,598.41	51,711,949.03			84,168,559.77	389,190,505.60		2,467,683,490.75

### 三、公司基本情况

中钢天源股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）前身为安徽天源科技股份有限公司，系经国家经贸委国经贸企改【2002】121号文批准，由中钢集团马鞍山矿山研究院作为主要发起人，并与安徽恒信投资发展有限责任公司、安徽中周实业（集团）有限公司、安徽省国有资产运营有限公司、中国冶金矿业总公司、北京金泰宇财务咨询开发有限公司、马鞍山市森隆房地产开发有限责任公司共同发起设立的股份有限公司。公司于2006年8月2日在深圳证券交易所上市，现持有统一社会信用代码为91340000737315488L（1-1）的营业执照。

经过历年的派送红股、配售新股、转增股本及增发新股，截止2023年12月31日，本公司累计发行股本总数75,904.78万股，注册资本为75,904.78万元，注册地址：安徽省马鞍山市雨山区霍里山大道南段9号，总部地址：安徽省马鞍山市雨山区霍里山大道南段9号，母公司为中钢资本控股有限公司，集团最终母公司为中国宝武钢铁集团有限公司。

本公司属化学原料和化学制品制造行业，主要产品和服务为磁性材料、磁器件、磁分离设备、过滤脱水设备、环保设备、采矿及配套设备的开发、电动机、微电机及其他电机的开发、生产与销售；矿物新材料，新产品研究、开发、生产、销售、咨询、转让；检验检测服务；经营本企业自产产品的出口业务和本企业所需的机械设备、零配件、原辅材料的进口业务。

本公司本期纳入合并范围的子公司共14户，详见本附注十、在其他主体中的权益。本期纳入合并财务报表范围的主体较上期相比，减少1户，合并范围变更主体的具体信息详见附注九、合并范围的变更。

本财务报表已经本公司董事会于 2024 年 4 月 25 日决议批准报出。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订）、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 40 项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定（2023 年修订）》的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本集团会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具和投资性房地产外，本财务报表均以历史成本为计量基础。持有待售的非流动资产，按公允价值减去预计费用后的金额，以及符合持有待售条件时的原账面价值，取两者孰低计价。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

### 2、持续经营

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

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明详见“第十节财务报告”的“五、43. 重要会计政策和会计估计变更”。

### 1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司及本集团 2023 年 12 月 31 日的财务状况及 2023 年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司及本集团的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2023 年修订的《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》有关财务报表及其附注的披露要求。

### 2、会计期间

本集团的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本集团会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 3、营业周期

正常营业周期是指本集团从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本集团以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

### 4、记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司之境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定日元为其记账本位币。本集团编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

### 5、重要性标准确定方法和选择依据

适用 不适用

项目	重要性标准
重要的单项计提坏账准备的应收款项	单项计提金额占各类应收款项坏账准备总额的 1%以上且金额大于 200 万
重要的应收款项坏账准备收回或转回	单项收回或转回金额占各类应收款项总额的 1%以上且金额大于 100 万
账龄超过一年的大额预付款项	单项账龄超过 1 年的预付款项占预付款项总额的 1%以上且金额大于 100 万
重要的在建工程	单个项目的预算占在建工程余额 1%以上且金额大于 500 万元
重要的应付账款、其他应付款	单项账龄超过 1 年的应付账款/其他应付款占应付账款/其他应付款总额的 1%以上且金额大于 200 万
账龄超过一年的重要合同负债	单项账龄超过 1 年的合同负债占合同负债总额的 1%以上且金额大于 200 万
重要的非全资子公司	单个子公司少数股东权益占集团净资产的 1%以上且金额大于 5,000 万
重要的合营企业或联营企业	对单个被投资单位的长期股权投资账面价值占长期股权投资期末余额的 1%以上且金额大于 100 万

### 6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

#### (1) 同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。



合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方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（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

## （2）非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，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管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍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，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会[2012]19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注四、6“合并财务报表的编制方法”（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注四、14“长期股权投资”进行会计处理；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：

在个别财务报表中，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；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

## 7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

### （1）控制的判断标准

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本集团拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。其中，本集团享有现时权利使本集团目前有能力主导被投资方的相关活动，而不论本集团是否实际行使该权利，视为本集团拥有对被投资方的权力；本集团自被投资方取得的回报可能会随着被投资方业绩而变动的，视为享有可变回报；本集团以主要责任人身份行使决策权的，视为本集团有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本集团控制的主体。

本集团在综合考虑所有相关事实和情况的基础上对是否控制被投资方进行判断。相关事实和情况主要包括：被投资方的设立目的；被投资方的相关活动以及如何对相关活动作出决策；本集团享有的权利是否使本集团目前有能力主导被投资方的相关活动；本集团是否通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报；本集团是否有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额；本集团与其他方的关系等。一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本集团将进行重新评估。

### （2）合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本集团开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司及吸收合并下的被合并方，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。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。

集团内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以

“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，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。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与该子公司直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注四、13“长期股权投资”或本附注四、10“金融工具”。

本集团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，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。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：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。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注四、13“长期股权投资”（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。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。

## 8、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本集团根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本集团享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本集团仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本集团对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注四、14“长期股权投资”（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本集团作为合营方对共同经营，确认本集团单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本集团份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本集团享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本集团份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本集团单独所发生的费用，以及按本集团份额确认共同经营发生的费用。

当本集团作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本集团仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合

《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本集团向共同经营投出或出售资产的情况，本集团全额确认该损失；对于本集团自共同经营购买资产的情况，本集团按承担的份额确认该损失。

## 9、现金及现金等价物的确定标准

本集团现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本集团持有的期限短（一般为从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 10、外币业务和外币报表折算

### （1）发生外币交易时折算汇率的确定方法

本集团发生的外币交易在初始确认时，按交易日的每月第一日的汇率折算为记账本位币金额。

### （2）在资产负债表日对外币货币性项目采用的折算方法和汇兑损益的处理方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①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；②分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的外币货币性项目，除摊余成本（含减值）之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，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的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

### （3）外币财务报表的折算方法

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；股东权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的当期平均汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；期末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的当期平均汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

在处置本集团在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，在合并财务报表中，其因汇率变动而产生的汇兑差额，作为“外币报表折算差额”确认为其他综合收益；处置境外经营时，计入处置当期损益。

## 11、金融工具

在本集团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。

### （1）金融资产的分类、确认和计量

本集团根据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：以摊余成本计量的金融资产；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；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。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；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本集团按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

#### ①以摊余成本计量的金融资产

本集团管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即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。本集团对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，计入当期损益。

#### ②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本集团管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。本集团对此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

此外，本集团将部分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。本集团将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，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将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

#### ③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本集团将上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此外，在初始确认时，本集团为了消除或显著减少会计错配，将部分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。对于此类金融资产，本集团采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

### （2）金融负债的分类、确认和计量

金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

#### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（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。

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，公允价值变动计入当期损益。

被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，该负债由本集团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，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，本集团将该金融负债的全部利得或损失（包括企业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、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按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。

### （3）金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：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，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而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之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本集团对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

### （4）金融负债的终止确认

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本集团终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本集团（借入方）与借出方签订协议，以承担新金融负债的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，终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。本集团对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

金融负债（或其一部分）终止确认的，本集团将其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。

### （5）金融资产和金融负债的抵销

当本集团具有抵销已确认金额的金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的，同时本集团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时，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

### （6）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本集团采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本集团采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。在估值时，本集团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，使用不可输入值。

#### (7) 权益工具

权益工具是指能证明拥有本集团在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本集团发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理，与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本集团不确认权益工具的公允价值变动。

本集团权益工具在存续期间分派股利（含分类为权益工具的工具所产生的“利息”）的，作为利润分配处理。

#### (8) 金融资产减值

本集团需确认减值损失的金融资产系以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具、租赁应收款，主要包括应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款等。此外，对合同资产及部分财务担保合同，也按照本部分所述会计政策计提减值准备和确认信用减值损失。

##### 1) 减值准备的确认方法

本集团以预期信用损失为基础，对上述各项目按照其适用的预期信用损失计量方法（一般方法或简化方法）计提减值准备并确认信用减值损失。

信用损失，是指本集团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，对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，本集团按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

预期信用损失计量的一般方法是指，本集团在每个资产负债表日评估金融资产（含合同资产等其他适用项目，下同）的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后已显著增加，本集团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；如果信用风险自初始确认后未显著增加，本集团按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。本集团在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本集团假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，选择按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

##### 2) 信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。除特殊情况外，本集团采用未来 12 个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，来确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

##### 3) 以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

本集团对信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险，如：应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

除了单项评估信用风险的金融资产外，本集团基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。

##### 4) 金融资产减值的会计处理方法

期末，本集团计算各类金融资产的预计信用损失，如果该预计信用损失大于其当前减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失；如果小于当前减值准备的账面金额，则将差额确认为减值利得。

## 12、应收票据

本集团对于应收票据按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。基于应收票据的信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
----	---------

银行承兑汇票	承兑人为信用风险较小的银行
商业承兑汇票	基于账龄确认信用风险特征组合。

### 13、应收账款

除了单项评估信用风险的应收账款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
应收账款：	
账龄组合	本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征。账龄自其初始确认日起算。修改应收款项的条款和条件但不导致应收款项终止确认的，账龄连续计算；由合同资产转为应收账款的，账龄自对应的合同资产初始确认日起连续计算；债务人以商业承兑汇票或财务公司承兑汇票结算应收账款的，应收票据的账龄与原应收账款合并计算。

### 14、应收款项融资

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据，自初始确认日起到期期限在一年内（含一年）的，列报为应收款项融资。本集团采用整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。

### 15、其他应收款

本集团依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。除了单项评估信用风险的其他应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
账龄组合	以应收款项的账龄作为信用风险特征。
合并范围内的关联方	中钢天源合并范围内关联方，不计提坏账。
押金、保证金、备用金等	本组合为日常经常活动中应收取各类押金、保证金和备用金等应收款项，信用风险极低，不计提坏账。

### 16、合同资产

本集团将客户尚未支付合同对价，但本集团已经依据合同履行了履约义务，且不属于无条件（即仅取决于时间流逝）向客户收款的权利，在资产负债表中列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

合同资产预期信用损失的确定方法和会计处理方法参见附注四、11、金融资产减值。

### 17、存货

#### （1）存货的分类

存货主要包括原材料、在产品及自制半成品、周转材料、库存商品、合同履约成本、发出商品、委托加工物资等。



## （2）存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按加权平均法计价。

## （3）存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备；对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，可合并计提存货跌价准备。

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

## （4）存货的盘存制度为永续盘存制。

## （5）低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

## 18、持有待售资产

## 19、债权投资

## 20、其他债权投资

## 21、长期应收款

## 22、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本集团对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本集团对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其中如果属于非交易性的，本集团在初始确认时可选择将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产核算，其会计政策详见附注四、10“金融工具”。

共同控制，是指本集团按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本集团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。

### （1）投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，

在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：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，在合并日按照应享有被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与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。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或作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而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：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，按照原持有被购买方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长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。

合并方或购买方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相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本集团实际支付的现金购买价款、本集团发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。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也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

## （2）后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

### ① 成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，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者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

### ② 权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，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，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，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。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。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本集团不一致的，按照本集团的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本集团与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本集团的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本集团与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本集团向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务

的账面价值之差，全额计入当期损益。本集团向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本集团自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本集团对被投资单位负有承担额外损失的义务，则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净利润的，本集团在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

### ③ 收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增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，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### ④ 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注四、6、“合并财务报表编制的方法”（2）中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例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。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前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，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，并按比例结转当期损益；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其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本集团因处置部分股权投资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；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，改按金融工具确认和计量准则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之间的差额计入当期损益。对于本集团取得对被投资单位的控制之前，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，在丧失对被投资单位控制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其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本集团因处置部分股权投资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金融工具确认和计量准则核算，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，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本集团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，如果上述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，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

## 23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

公允价值计量

## 选择公允价值计量的依据

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物等。采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产，会计政策选择的依据为：

①投资性房地产所在地有活跃的房地产交易市场。

②本集团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。

本集团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。

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，并考虑交易情况、交易日期、所在区域等因素，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。

自用房地产或存货转换为投资性房地产时，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，其差额确认为其他综合收益。投资性房地产转换为自用房地产时，以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。

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，转换为采用成本模式计量的投资性房地产的，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值；转换为以公允价值模式计量的投资性房地产的，以转换日的公允价值作为转换后的入账价值。

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计入当期损益。

## 24、固定资产

### (1) 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本集团，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

### (2) 折旧方法

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

## 25、在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、21“长期资产减值”。

## 26、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；购建或者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时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

符合资本化条件的资产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可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

## 27、生物资产

## 28、油气资产

## 29、无形资产

### (1) 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

无形资产是指本集团拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本集团且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。本集团所有的无形资产主要包括土地使用权，以土地使用权证书上的使用年限为使用寿命。

无形资产项目的使用寿命及摊销方法如下：

项目	使用寿命	摊销方法
软件	5-10 年	直线法
土地使用权	50 年	直线法
专利权	10 年	直线法

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

## (2) 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

本集团内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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

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

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、21“长期资产减值”。

## 30、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本集团于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，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。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应

的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

### 31、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本集团的长期待摊费用主要包括装修费等。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

### 32、合同负债

合同负债，是指本集团已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。如果在本集团向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本集团已经取得了无条件收款权，本集团在客户实际支付款项和到期应支付款项孰早时点，将该已收或应收款项列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

### 33、职工薪酬

#### (1) 短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本集团在职工为本集团提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

#### (2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等。离职后福利计划包括设定提存计划及设定受益计划。采用设定提存计划的，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。本集团聘请独立精算师根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的归属期间。于资产负债表日，本集团将设定受益计划所产生的义务按现值列示，并将当期服务成本计入当期损益。

#### (3) 辞退福利的会计处理方法

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本集团不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本集团确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

#### （4）其他长期职工福利的会计处理方法

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本集团将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

本集团向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

### 34、预计负债

### 35、股份支付

#### （1）股份支付的会计处理方法

股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

##### ① 以权益结算的股份支付

用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用/在授予后立即可行权时，在授予日计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

在等待期内每个资产负债表日，本集团根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。上述估计的影响计入当期相关成本或费用，并相应调整资本公积。

用以换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量，按照其他方服务在取得日的公允价值计量，如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加股东权益。

##### ② 以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本集团承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债；如须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本集团承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应增加负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

#### （2）修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本集团对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应确认取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本集团取消了部分或全部已授予的权益工具。

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



## 36、优先股、永续债等其他金融工具

## 37、收入

按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

收入，是本集团在日常活动中形成的、会导致股东权益增加的、与股东投入资本无关的经济利益的总流入。本集团与客户之间的合同同时满足下列条件时，在客户取得相关商品（含劳务，下同）控制权时确认收入：合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务相关的权利和义务；合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；合同具有商业实质，即履行该合同将改变本集团未来现金流量的风险、时间分布或金额；本集团因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。其中，取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

在合同开始日，本集团识别合同中存在的各单项履约义务，并将交易价格按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例分摊至各单项履约义务。在确定交易价格时考虑了可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。

对于合同中的每个单项履约义务，如果满足下列条件之一的，本集团在相关履约时段内按照履约进度将分摊至该单项履约义务的交易价格确认为收入：客户在本集团履约的同时即取得并消耗本集团履约所带来的经济利益；客户能够控制本集团履约过程中在建的商品；本集团履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本集团在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。履约进度根据所转让商品的性质采用投入法或产出法确定，当履约进度不能合理确定时，本集团已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

如果不满足上述条件之一，则本集团在客户取得相关商品控制权的时点按照分摊至该单项履约义务的交易价格确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，本集团考虑下列迹象：企业就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；企业已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；企业已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；企业已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；客户已接受该商品；其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

本公司根据销售模式的不同销售商品收入的确认原则：

### （1）工业原料、电子元器件的销售：

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或签收单且产品销售收入金额已确定。

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。

### （2）金属制品的销售：

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。

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。

### （3）检测业务：本公司依据双方盖章、签字的检测确认单确认检测收入。

（4）冶金、矿山、机电工程专用设备：对于需安装调试的整机产品，本公司根据合同约定，将产品送至客户指定地点，安装调试完毕并经客户验收合格，在收到客户出具的验收合格文件后确认销售收入的实现；对于机械零部件产品，在已经发出并经客户签收确认后，确认销售收入的实现。

（5）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产品销售收入金额已确定。

同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法的情况

### 38、合同成本

本集团为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。但是，如果该资产的摊销期限不超过一年，则在发生时计入当期损益。

为履行合同发生的成本不属于《企业会计准则第 14 号——收入（2017 年修订）》之外的其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：①该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；②该成本增加了本集团未来用于履行履约义务的资源；③该成本预期能够收回。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

当与合同成本有关的资产的账面价值高于下列两项的差额时，对超出部分计提减值准备并确认资产减值损失：（一）因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价；（二）为转让该相关商品估计将要发生的成本。当以前期间减值的因素之后发生变化，使得前款（一）减（二）的差额高于该资产账面价值时，转回原已计提的资产减值准备，计入当期损益，但转回后的资产账面价值不应超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

### 39、政府补助

政府补助是指本集团从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本集团将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。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，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，将其整体归类为与收益相关的政府补助。

与本集团日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

### 40、递延所得税资产/递延所得税负债

#### （1）当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本报告期税前会计利润作相应调整后计算得出。

#### （2）递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所

得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债（初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易除外）。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本集团能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本集团确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产（初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易除外）。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

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

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

### （3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

### （4）所得税的抵销

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

当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，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本集团递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

## 41、租赁

### （1）作为承租方租赁的会计处理方法

租赁是指本集团让渡或取得了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取或支付对价的合同。在一项合同开始日，本集团评估合同是否为租赁或包含租赁。

本集团租赁资产的类别主要为房屋建筑物、机器设备。

#### ① 初始计量

在租赁期开始日，本集团将可在租赁期内使用租赁资产的权利确认为使用权资产，将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债，短期租赁和低价值资产租赁除外。在计算租赁付款额的现值时，本集团采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用承租人增量借款利率作为折现率。

#### ② 后续计量

本集团参照《企业会计准则第 4 号——固定资产》有关折旧规定对使用权资产计提折旧（详见本附注四、15“固定资产”），能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本集团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，本集团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。

对于租赁负债，本集团按照固定的周期性利率计算其在租赁期内各期间的利息费用，计入当期损益或计入相关资产成本。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，本集团按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本集团将剩余金额计入当期损益。

### ③ 短期租赁和低价值资产租赁

对于短期租赁（在租赁开始日租赁期不超过 12 个月的租赁）和低价值资产租赁（单项租赁资产为全新资产时价值低于人民币 40,000 元的租赁），本集团采取简化处理方法，不确认使用权资产和租赁负债，而在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

## （2）作为出租方租赁的会计处理方法

本集团在租赁开始日，基于交易的实质，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。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

### ① 经营租赁

本集团采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租赁期内各期间的租金收入。与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，于实际发生时计入当期损益。

### ② 融资租赁

于租赁期开始日，本集团确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。应收融资租赁款以租赁投资净额（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）进行初始计量，并按照固定的周期性利率计算确认租赁期内的利息收入。本集团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。

## 42、其他重要的会计政策和会计估计

## 43、重要会计政策和会计估计变更

### （1）重要会计政策变更

适用 不适用

单位：元

会计政策变更的内容和原因	受重要影响的报表项目名称	影响金额
财政部于 2022 年 12 月 13 日发布了《企业会计准则解释第 16 号》（以下简称“解释 16 号”）。	合并报表 2023 年 1 月 1 日递延所得税资产项目	220,936.02
财政部于 2022 年 12 月 13 日发布了《企业会计准则解释第 16 号》（以下简称“解释 16 号”）。	合并报表 2023 年 1 月 1 日递延所得税负债项目	201,445.29
财政部于 2022 年 12 月 13 日发布了《企业会计准则解释第 16 号》（以下简称“解释 16 号”）。	合并报表 2023 年 1 月 1 日所得税费用项目	-454,053.17
财政部于 2022 年 12 月 13 日发布了《企业会计准则解释第 16 号》（以下简称“解释 16 号”）。	合并报表 2023 年 1 月 1 日未分配利润项目	-11,535.78
财政部于 2022 年 12 月 13 日发布了《企业会计准则解释第 16 号》（以下简称“解释 16 号”）。	合并报表 2023 年 1 月 1 日少数股东权益项目	31,026.51

简称“解释 16 号”)。		
财政部于 2022 年 12 月 13 日发布了《企业会计准则解释第 16 号》(以下简称“解释 16 号”)。	母公司报表 2023 年 1 月 1 日递延所得税资产项目	9,545.91
财政部于 2022 年 12 月 13 日发布了《企业会计准则解释第 16 号》(以下简称“解释 16 号”)。	母公司报表 2023 年 1 月 1 日所得税费用项目	-60,499.34
财政部于 2022 年 12 月 13 日发布了《企业会计准则解释第 16 号》(以下简称“解释 16 号”)。	母公司报表 2023 年 1 月 1 日未分配利润项目	9,545.91

财政部于 2022 年 12 月 13 日发布了《企业会计准则解释第 16 号》(以下简称“解释 16 号”)。根据解释 16 号问题一:

对于不是企业合并、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)、且初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易,不再豁免初始确认递延所得税负债和递延所得税资产。本集团对该类交易因资产和负债的初始确认所产生的应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异,在交易发生时分别确认相应的递延所得税负债和递延所得税资产。根据解释 16 号的规定,本集团决定于 2023 年 1 月 1 日执行上述规定,并在 2023 年度财务报表中对 2022 年 1 月 1 日之后发生的该等单项交易追溯应用。对于 2022 年 1 月 1 日之前发生的该等单项交易,如果导致 2022 年 1 月 1 日相关资产、负债仍然存在暂时性差异的,本集团在 2022 年 1 月 1 日确认递延所得税资产和递延所得税负债,并将差额(如有)调整 2022 年 1 月 1 日的留存收益。

## (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调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

## 44、其他

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	以应税收入为基础计算的销项税扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税	13%、9%、6%
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税	1%、5%、7%
企业所得税	按应纳税所得额	25%、20%、15%
教育费附加	按实际缴纳的流转税	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的流转税	2%

房产税	按照房产余值或租金收入	1.2%、12%
-----	-------------	----------

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
中钢天源股份有限公司	15%
中钢天源(马鞍山)通力磁材有限公司	15%
湖南特种金属材料有限责任公司	15%
中唯炼焦技术国家工程研究中心有限责任公司	15%
中钢集团郑州金属制品研究院股份有限公司	15%
广东奥赛钢线有限公司	15%
中钢集团(贵州)业黔检测咨询有限公司	20%
中钢集团郑州精密新材料有限公司	15%
吉林省正达交通建设检测有限公司	15%
中钢集团南京新材料研究院有限公司	15%
中钢天源安徽智能装备股份有限公司	15%
中钢(南京)生态环境技术研究院有限公司	15%
江苏海天金宁三环电子集团有限公司	25%
江苏阜宁海天金宁三环电子有限公司	25%
中钢天源日本销售有限公司	33.80%

## 2、税收优惠

(1) 中钢天源股份有限公司 2020 年 1 月 1 日取得编号 GR20203400198 的高新技术企业证书于 2022 年 12 月 31 日到期，在 2023 年 10 月 16 日取得编号为 GR202334002217 的高新技术企业证书，自 2023 年 10 月 16 日起连续三年享受国家关于高新技术企业的相关优惠政策，按照 15% 的优惠税率征收企业所得税。

(2) 中钢天源(马鞍山)通力磁材有限公司取得编号为 GR202134003336 的高新技术企业证书，自 2021 年 9 月 18 日起连续三年享受国家关于高新技术企业的相关优惠政策，按照 15% 的优惠税率征收企业所得税。

(3) 湖南特种金属材料有限责任公司取得编号为 GR202143000229 的高新技术企业证书，自 2021 年 9 月 18 日起连续三年享受国家关于高新技术企业的相关优惠政策，按照 15% 的优惠税率征收企业所得税。

(4) 中唯炼焦技术国家工程研究中心有限责任公司取得编号为 GR202221002324 的高新技术企业证书，自 2022 年 12 月 14 日起连续三年享受国家关于高新技术企业的相关优惠政策，按照 15% 的优惠税率征收企业所得税。

(5) 中钢集团郑州金属制品研究院股份有限公司取得编号为 GR202241002679 的高新技术企业证书，自 2022 年 12 月 1 日起连续三年享受国家关于高新技术企业的相关优惠政策，按照 15% 的优惠税率征收企业所得税。

(6) 广东奥赛钢线有限公司取得编号为 GR202044003673 的高新技术企业证书，自 2020 年 12 月 9 日起连续三年享受国家关于高新技术企业的相关优惠政策，按照 15% 的优惠税率征收企业所得税。

(7) 根据《关于小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》(财政部 税务总局公告 2023 年第 6 号)，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 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。中钢集团(贵州)业黔检测咨询有限公司为小微企业，按规定享受企业所得税税收优惠。

(8) 中钢集团郑州精密新材料有限公司取得编号为 GR202141001680 的高新技术企业证书，自 2021 年 10 月 28 日起连续三年享受国家关于高新技术企业的相关优惠政策，按照 15% 的优惠税率征收企业所得税。

(9) 吉林正达交通建设检测有限公司取得编号为 GR202222000698 的高新技术企业证书，2022 年起 11 月 29 日起连续三年享受国家关于高新技术企业的相关优惠政策，按照 15% 的优惠税率征收企业所得税。

(10) 中钢集团南京新材料研究院有限公司取得编号为 GR202132004855 高新技术企业证书，自 2021 年 11 月 30 日起连续三年享受国家关于高新技术企业的相关优惠政策，按照 15% 的优惠税率征收企业所得税。

(11) 中钢天源安徽智能装备股份有限公司取得编号为 GR202234004425 的高新技术企业证书，自 2022 年 10 月 18 日起连续三年享受国家关于高新技术企业的相关优惠政策，按照 15% 的优惠税率征收企业所得税。

(12) 中钢(南京)生态环境技术研究院有限公司取得编号为 GR202232013054 的高新技术企业证书, 自 2022 年 12 月 22 日起连续三年享受国家关于高新技术企业的相关优惠政策, 按照 15% 的优惠税率征收企业所得税。

(13) 根据《财政部 税务总局关于先进制造业企业增值税加计抵减政策的公告》(财政部 税务总局公告 2023 年第 43 号) 规定, 中钢天源股份有限公司、中钢天源(马鞍山)通力磁材有限公司、中唯炼焦技术国家工程研究中心有限责任公司、中钢集团郑州金属制品研究院股份有限公司、中钢天源安徽智能装备股份有限公司均属于高新技术企业中的制造业一般纳税人, 因此符合先进制造业企业的认定条件, 可享受增值税进项税加计 5% 抵减增值税销项税的税收优惠政策。

### 3、其他

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	12,530.28	46,107.92
银行存款	1,039,351,378.40	594,723,617.31
其他货币资金	310,904,576.69	566,401,194.33
合计	1,350,268,485.37	1,161,170,919.56
其中：存放在境外的款项总额	7,737,291.26	6,669,379.95

其他说明：

项目	年末余额	年初余额
银行承兑汇票保证金	267,250,630.75	339,484,569.14
信用证保证金	33,678,951.76	32,690,000.00
保函保证金	2,867,617.44	2,722,036.63
定期存款	2,000,000.00	150,000,000.00
用于担保的定期存款或通知存款		14,595,774.80
借款保证金		25,000,000.00
冻结资金	8,000.00	8,000.00
未到期应收利息	5,099,376.74	1,900,813.76
合计	310,904,576.69	566,401,194.33

### 2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		50,187,777.78

其中：		
其他		50,187,777.78
其中：		
合计		50,187,777.78

其他说明：

### 3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

### 4、应收票据

#### (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	159,572,849.69	186,402,509.27
商业承兑票据	139,424,971.90	132,887,338.58
减：坏账准备	-12,583,754.23	-8,597,347.57
合计	286,414,067.36	310,692,500.28

#### (2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	298,997,821.59	100.00%	12,583,754.23	4.21%	286,414,067.36	319,289,847.85	100.00%	8,597,347.57	2.69%	310,692,500.28
其中：										
其中：银行承兑汇票	159,572,849.69	53.37%			159,572,849.69	186,402,509.27	58.38%			186,402,509.27
商业承	139,424	46.63%	12,583,	9.03%	126,841	132,887	41.62%	8,597,3	6.47%	124,289



兑汇票	, 971. 90		754. 23		, 217. 67	, 338. 58		47. 57		, 991. 01
合计	298, 997, 821. 59	100. 00%	12, 583, 754. 23	4. 21%	286, 414, 067. 36	319, 289, 847. 85	100. 00%	8, 597, 347. 57	2. 69%	310, 692, 500. 28

按组合计提坏账准备：12, 583, 754. 23

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
银行承兑汇票	159, 572, 849. 69		
商业承兑汇票	139, 424, 971. 90	12, 583, 754. 23	9. 03%
合计	298, 997, 821. 59	12, 583, 754. 23	

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备：

适用 不适用**(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
商业承兑汇票	8, 597, 347. 57	3, 986, 406. 66				12, 583, 754. 23
合计	8, 597, 347. 57	3, 986, 406. 66				12, 583, 754. 23

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用**(4) 期末公司已质押的应收票据**

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	25, 224, 404. 52
合计	25, 224, 404. 52

**(5) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据**

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	132, 853, 187. 98	47, 835, 641. 03
商业承兑票据		11, 534, 558. 07
合计	132, 853, 187. 98	59, 370, 199. 10

## (6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

单位名称	应收票据性质	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
------	--------	------	------	---------	-------------

应收票据核销说明：

## 5、应收账款

## (1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	1,003,398,356.29	949,538,552.32
1 至 2 年	272,164,023.07	152,170,206.96
2 至 3 年	87,304,766.74	75,477,140.97
3 年以上	75,240,369.32	44,864,446.03
3 至 4 年	46,016,324.03	9,890,670.51
4 至 5 年	5,771,012.07	2,988,330.06
5 年以上	23,453,033.22	31,985,445.46
合计	1,438,107,515.42	1,222,050,346.28

## (2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	12,500,290.16	0.87%	12,500,290.16	100.00%		14,179,186.66	1.16%	14,179,186.66	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	1,425,607,225.26	99.13%	134,550,879.29	9.44%	1,291,056,345.97	1,207,871,159.62	98.84%	104,304,511.57	8.64%	1,103,566,648.05

其中：										
账龄组合	1,425,607,225.26	99.13%	134,550,879.29	9.44%	1,291,056,345.97	1,207,871,159.62	98.84%	104,304,511.57	8.64%	1,103,566,648.05
合计	1,438,107,515.42	100.00%	147,051,169.45	10.23%	1,291,056,345.97	1,222,050,346.28	100.00%	118,483,698.23	9.70%	1,103,566,648.05

按单项计提坏账准备：12,500,290.16

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
单项计提坏账准备客户一	5,010,490.71	5,010,490.71	5,010,490.71	5,010,490.71	100.00%	预计无法收回
单项计提坏账准备客户二	4,554,238.26	4,554,238.26	3,777,665.18	3,777,665.18	100.00%	预计无法收回
单项计提坏账准备客户三至十一合计	4,614,457.69	4,614,457.69	3,712,134.27	3,712,134.27	100.00%	预计无法收回
合计	14,179,186.66	14,179,186.66	12,500,290.16	12,500,290.16		

按组合计提坏账准备：134,550,879.29

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	1,003,398,356.29	50,141,606.48	5.00%
1 至 2 年	272,164,023.07	27,216,402.31	10.00%
2 至 3 年	87,304,766.74	17,460,953.34	20.00%
3 至 4 年	46,016,324.03	23,008,162.03	50.00%
4 至 5 年	4,801,364.46	4,801,364.46	100.00%
5 年以上	11,922,390.67	11,922,390.67	100.00%
合计	1,425,607,225.26	134,550,879.29	

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

适用 不适用**(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提坏账准备的应收账款	14,179,186.66		801,654.43		-877,242.07	12,500,290.16
按信用风险特	104,304,511.	30,246,367.7				134,550,879.

征组合计提坏账准备的应收账款	57	2				29
合计	118,483,698.23	30,246,367.72	801,654.43		-877,242.07	147,051,169.45

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
南京精研磁性科技有限公司	776,573.08	破产管理人分配	现金收回	债务人经营状况变化，合理
合计	776,573.08			

#### (4) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收账款核销说明：

#### (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
应收客户一	51,499,968.90		51,499,968.90	3.55%	3,939,680.75
应收客户二	25,910,068.64		25,910,068.64	1.79%	2,365,228.30
应收客户三	23,207,361.37		23,207,361.37	1.60%	2,170,875.78
应收客户四	20,356,482.98		20,356,482.98	1.40%	1,258,199.42
应收客户五	22,938,042.01		22,938,042.01	1.58%	1,647,686.51
合计	143,911,923.90		143,911,923.90	9.92%	11,381,670.76

## 6、合同资产

### (1) 合同资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值

质量保证金	22,989,736.98	2,861,563.08	20,128,173.90	20,232,756.22	2,448,933.82	17,783,822.40
减：计入其他非流动资产	10,393,349.10	1,449,015.08	8,944,334.02	4,441,722.84	-714,301.36	3,727,421.48
合计	12,596,387.88	1,412,548.00	11,183,839.88	15,791,033.38	1,734,632.46	14,056,400.92

## (2) 报告期内账面价值发生的重大变动金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

## (3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备	12,596,387.88	100.00%	1,412,548.00	11.21%	11,183,839.88	15,791,033.38	100.00%	1,734,632.46	10.98%	14,056,400.92
其中：										
合计	12,596,387.88	100.00%	1,412,548.00	11.21%	11,183,839.88	15,791,033.38	100.00%	1,734,632.46	10.98%	14,056,400.92

按组合计提坏账准备：1412548

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
质量保证金	22,989,736.98	2,861,563.08	12.45%
减：计入其他非流动资产	-10,393,349.10	-1,449,015.08	13.94%
合计	12,596,387.88	1,412,548.00	

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

## (4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期收回或转回	本期转销/核销	原因
----	------	---------	---------	----

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

其他说明：

**(5) 本期实际核销的合同资产情况**

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的合同资产核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	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
------	------	------	------	---------	-------------

合同资产核销说明：

其他说明：

**7、应收款项融资****(1) 应收款项融资分类列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	36,970,057.74	64,445,351.03
合计	36,970,057.74	64,445,351.03

**(2) 按坏账计提方法分类披露**

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
其中：										

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

单位：元

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

		值)	值)	
2023 年 1 月 1 日余额 在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明：

### (3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

其他说明：

本公司认为所持有的此类银行承兑汇票不存在重大的信用风险，不会因此类银行违约而产生重大损失，故未计提资产减值准备。

### (4) 期末公司已质押的应收款项融资

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

### (5) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	240,635,549.67	
合计	240,635,549.67	

### (6) 本期实际核销的应收款项融资情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收款项融资核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	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
------	------	------	------	---------	-------------

核销说明：

## (7) 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

## (8) 其他说明

## 8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	10,243,300.87	9,907,338.28
合计	10,243,300.87	9,907,338.28

## (1) 应收利息

## 1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

## 2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

## 3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

## 4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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



其他说明：

#### 5) 本期实际核销的应收利息情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收利息核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	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
------	------	------	------	---------	-------------

核销说明：

其他说明：

### (2) 应收股利

#### 1) 应收股利分类

单位：元

项目（或被投资单位）	期末余额	期初余额
------------	------	------

#### 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目（或被投资单位）	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

#### 3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

#### 4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

其他说明：

## 5) 本期实际核销的应收股利情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收股利核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	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
------	------	------	------	---------	-------------

核销说明：

其他说明：

## (3) 其他应收款

## 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金、押金	6,400,240.67	4,904,749.55
代垫款项	638,309.47	225,535.42
备用金	276,587.91	340,803.81
往来款	29,738,924.78	28,595,309.81
其他	1,021,502.64	1,731,505.03
合计	38,075,565.47	35,797,903.62

## 2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	9,378,940.67	5,143,431.08
1 至 2 年	702,875.33	1,419,357.69
2 至 3 年	1,060,964.13	2,764,023.18
3 年以上	26,932,785.34	26,471,091.67
3 至 4 年	1,420,910.59	953,515.00
4 至 5 年	875,169.55	533,617.45
5 年以上	24,636,705.20	24,983,959.22
合计	38,075,565.47	35,797,903.62

## 3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备	24,324,336.01	63.88%	24,324,336.01	100.00%		22,949,526.44	64.11%	22,949,526.44	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备	13,751,229.46	36.12%	3,507,928.59	25.51%	10,243,300.87	12,848,377.18	35.89%	2,941,038.90	22.89%	9,907,338.28
其中：										
账龄组合	7,514,778.35	19.74%	3,507,928.59	46.68%	4,006,849.76	7,377,288.40	20.61%	2,941,038.90	39.87%	4,436,249.50
押金、保证金、备用金等	6,236,451.11	16.38%			6,236,451.11	5,471,088.78	15.28%			5,471,088.78
合计	38,075,565.47	100.00%	27,832,264.60	73.10%	10,243,300.87	35,797,903.62	100.00%	25,890,565.34	72.32%	9,907,338.28

按单项计提坏账准备：24324336.01

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
其他应收单位一	13,771,767.06	13,771,767.06	13,771,767.06	13,771,767.06	100.00%	预计无法收回
其他应收单位二	7,739,003.80	7,739,003.80	7,739,003.80	7,739,003.80	100.00%	预计无法收回
其他应收单位三至八合计	1,438,755.58	1,438,755.58	2,813,565.15	2,813,565.15	100.00%	预计无法收回
合计	22,949,526.44	22,949,526.44	24,324,336.01	24,324,336.01		

按组合计提坏账准备：3507928.59

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
账龄组合	7,514,778.35	3,507,928.59	46.68%
押金、保证金、备用金等	6,236,451.11		
合计	13,751,229.46	3,507,928.59	

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

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

2023年1月1日余额		2,941,038.90	22,949,526.44	25,890,565.34
2023年1月1日余额 在本期				
本期计提		566,889.69	497,567.50	1,064,457.19
其他变动			877,242.07	877,242.07
2023年12月31日余额		3,507,928.59	24,324,336.01	27,832,264.60

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

#### 4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
单项计提坏账准备的应收账款	22,949,526.44	497,567.50			877,242.07	24,324,336.01
按组合计提坏账准备的其他应收款	2,941,038.90	566,889.69				3,507,928.59
合计	25,890,565.34	1,064,457.19			877,242.07	27,832,264.60

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

#### 5) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	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

其他应收款核销说明：

## 6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
其他应收款单位一	其他往来款	13,771,767.06	5年以上	36.17%	13,771,767.06
其他应收款单位二	关联方往来款	7,739,003.80	4-5年、5年以上	20.33%	7,739,003.80
其他应收款单位三	其他往来款	902,912.12	1年以内	2.37%	902,912.12
其他应收款单位四	关联方往来款	812,469.91	5年以上	2.13%	812,469.91
其他应收款单位五	保证金	624,860.56	1年以内、5年以上	1.64%	624,860.56
合计		23,851,013.45		62.64%	23,851,013.45

## 7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

单位：元

其他说明：

## 9、预付款项

## (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	15,349,076.68	89.23%	28,481,890.41	92.05%
1至2年	1,251,764.37	7.28%	1,301,115.81	4.20%
2至3年	129,504.26	0.75%	91,341.28	0.30%
3年以上	471,450.89	2.74%	1,068,646.09	3.45%
合计	17,201,796.20		30,942,993.59	

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：

## (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	年末余额	占预付账款年末余额合计数的比例(%)
预付供应商一	6,184,305.45	35.95
预付供应商二	1,064,126.49	6.19
预付供应商三	916,799.42	5.33
预付供应商四	858,456.24	4.99

单位名称	年末余额	占预付账款年末余额合计数的比例 (%)
预付供应商五	504,416.20	2.93
合计	9,528,103.80	55.39

其他说明：

## 10、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	108,711,895.53	5,164,055.64	103,547,839.89	108,737,024.71	4,352,326.85	104,384,697.86
在产品	92,970,292.54	2,417,076.41	90,553,216.13	70,436,511.20	1,196,132.56	69,240,378.64
库存商品	143,072,220.37	10,978,965.80	132,093,254.57	138,019,113.74	12,407,309.09	125,611,804.65
周转材料	4,165,525.58		4,165,525.58	5,813,547.36		5,813,547.36
合同履约成本	60,790,029.83		60,790,029.83	25,215,261.39		25,215,261.39
发出商品	32,880,631.92	518,827.65	32,361,804.27	57,289,538.70	444,635.03	56,844,903.67
委托加工物资	10,256,106.39	110,964.91	10,145,141.48	8,164,355.44		8,164,355.44
合计	452,846,702.16	19,189,890.41	433,656,811.75	413,675,352.54	18,400,403.53	395,274,949.01

### (2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	4,352,326.85	1,828,818.39		1,017,089.60		5,164,055.64
在产品	1,196,132.56	2,472,130.96		1,251,187.11		2,417,076.41
库存商品	12,407,309.09	704,636.03		2,132,979.32		10,978,965.80
发出商品	444,635.03	199,373.69		125,181.07		518,827.65
委托加工物资		110,964.91				110,964.91
合计	18,400,403.53	5,315,923.98		4,526,437.10		19,189,890.41

按组合计提存货跌价准备

单位：元

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

按组合计提存货跌价准备的计提标准

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

## 11、持有待售资产

单位：元

项目	期末账面余额	减值准备	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	--------	------	--------	------	--------	--------

其他说明：

## 12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(1) 一年内到期的债权投资

适用 不适用

(2) 一年内到期的其他债权投资

适用 不适用

## 13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的理财产品		161,020,729.65
留抵税额	10,553,469.41	4,380,330.52
预缴税金	1,538,457.47	544,974.07
待摊费用	751,781.85	642,748.12

其他	927,188.89	468,350.00
合计	13,770,897.62	167,057,132.36

其他说明：

## 14、债权投资

### (1) 债权投资的情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

债权投资减值准备本期变动情况

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

### (2) 期末重要的债权投资

单位：元

债权项目	期末余额					期初余额				
	面值	票面利率	实际利率	到期日	逾期本金	面值	票面利率	实际利率	到期日	逾期本金

### (3) 减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2023 年 1 月 1 日余额 在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

### (4) 本期实际核销的债权投资情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的债权投资核销情况

债权投资核销说明：



损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

## 15、其他债权投资

### (1) 其他债权投资的情况

单位：元

项目	期初余额	应计利息	利息调整	本期公允价值变动	期末余额	成本	累计公允价值变动	累计在其他综合收益中确认的减值准备	备注

其他债权投资减值准备本期变动情况

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

### (2) 期末重要的其他债权投资

单位：元

其他债权项目	期末余额					期初余额				
	面值	票面利率	实际利率	到期日	逾期本金	面值	票面利率	实际利率	到期日	逾期本金

### (3) 减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2023 年 1 月 1 日余额				
在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

### (4) 本期实际核销的其他债权投资情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他债权投资核销情况

其他债权投资核销说明：

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

## 16、其他权益工具投资

单位：元

项目名称	期末余额	期初余额	本期计入其他综合收益的利得	本期计入其他综合收益的损失	本期末累计计入其他综合收益的利得	本期末累计计入其他综合收益的损失	本期确认的股利收入	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
贵州金瑞新材料有限责任公司	27,000,000.00	27,000,000.00						
江苏阜宁农村商业银行股份有限公司	11,471,157.05	11,471,157.05					139,470.36	
合计	38,471,157.05	38,471,157.05					139,470.36	

本期存在终止确认

单位：元

项目名称	转入留存收益的累计利得	转入留存收益的累计损失	终止确认的原因

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因

其他说明：

## 17、长期应收款

### (1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	

## (2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
其中：										

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2023 年 1 月 1 日余额 在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

## (3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

其他说明：

## (4) 本期实际核销的长期应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的长期应收款核销情况：

单位：元

单位名称	款项性质	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

长期应收款核销说明：

## 18、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	本期增减变动							期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额		
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他	
一、合营企业													
二、联营企业													
铜陵纳源材料科技有限公司	132,137,711.88				2,948,905.63				10,170,000.00			124,916,617.51	
马鞍山新康达磁业股份有限公司	29,545,284.89				3,251,674.67		174,196.49		113,061.00			32,858,095.05	
中城康帕斯（南京）科技有限责任公司	1,386,781.21				-446,712.65							940,068.56	
小计	163,069,777.98				5,753,867.65		174,196.49		10,283,061.00			158,714,781.12	
合计	163,069,777.98				5,753,867.65		174,196.49		10,283,061.00			158,714,781.12	

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

其他说明：

## 19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 20、投资性房地产

### (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

### (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、期初余额	1,631,400.00			1,631,400.00
二、本期变动	9,758,314.00			9,758,314.00
加：外购				
存货\固定资产\在建工程转入	3,683,359.16			3,683,359.16
企业合并增加				
减：处置				
其他转出				
公允价值变动	6,074,954.84			6,074,954.84
三、期末余额	11,389,714.00			11,389,714.00

### (3) 转换为投资性房地产并采用公允价值计量

单位：元

项目	转换前核算科目	金额	转换理由	审批程序	对损益的影响	对其他综合收益的影响
房屋、建筑物	固定资产	9,673,448.00	自用转出租		1,949.90	5,089,625.61
合计		9,673,448.00				

## (4) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
----	------	-----------

其他说明：

## 21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,036,105,225.04	780,533,203.90
固定资产清理		
合计	1,036,105,225.04	780,533,203.90

## (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋、建筑物	机器设备	专用设备	运输设备	办公设备及其他	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	400,375,540.66	710,346,275.45	70,634,034.81	24,285,717.10	32,034,283.48	1,237,675,851.50
2. 本期增加金额	196,101,836.18	131,541,831.09	10,484,027.67	962,756.77	4,904,373.43	343,994,825.14
(1) 购置	590,418.06	25,281,322.36	2,305,206.42	962,756.77	3,296,387.32	32,436,090.93
(2) 在建工程转入	195,511,418.12	106,260,508.73	8,178,821.25		1,607,986.11	311,558,734.21
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额	6,223,980.45	7,368,005.36	5,775,915.22	571,999.18	868,773.68	20,808,673.89
(1) 处置或报废	722,154.92	6,653,688.86	5,775,915.22	571,999.18	868,773.68	14,592,531.86
(2) 其他转出		714,316.50				714,316.50
(3) 转出至投资性房地产	5,501,825.53					5,501,825.53
4. 期末余额	590,253,396.39	834,520,101.18	75,342,147.26	24,676,474.69	36,069,883.23	1,560,862,002.75
二、累计折旧						
1. 期初余额	96,933,401.27	288,126,060.81	36,204,071.50	11,760,712.69	17,626,215.38	450,650,461.65

2. 本期增加金额	12,989,114.89	57,779,141.76	4,174,479.15	5,236,069.58	2,321,933.93	82,500,739.31
(1) 计提	12,989,114.89	57,779,141.76	4,174,479.15	5,236,069.58	2,321,933.93	82,500,739.31
3. 本期减少金额	1,824,726.77	6,132,919.87	5,487,119.30	543,399.22	823,995.50	14,812,160.66
(1) 处置或报废	6,260.40	5,525,898.76	5,487,119.30	543,399.22	823,995.50	12,386,673.18
(2) 其他转出		607,021.11				607,021.11
(3) 转出至投资性房地产	1,818,466.37					1,818,466.37
4. 期末余额	108,097,789.39	339,772,282.70	34,891,431.35	16,453,383.05	19,124,153.81	518,339,040.30
三、减值准备						
1. 期初余额	655,412.99	5,769,807.82			66,965.14	6,492,185.95
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
3. 本期减少金额		71,660.95			2,787.59	74,448.54
(1) 处置或报废		58,522.44			2,787.59	61,310.03
(2) 其他减少		13,138.51				13,138.51
4. 期末余额	655,412.99	5,698,146.87			64,177.55	6,417,737.41
四、账面价值						
1. 期末账面价值	481,500,194.01	489,049,671.61	40,450,715.91	8,223,091.64	16,881,551.87	1,036,105,225.04
2. 期初账面价值	302,786,726.40	416,450,406.82	34,429,963.31	12,525,004.41	14,341,102.96	780,533,203.90

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋及建筑物	2,078,788.67	144,953.49		1,933,835.18	
机器设备	61,192,935.13	54,939,638.88	2,363,745.44	3,889,550.81	
合计	63,271,723.80	55,084,592.37	2,363,745.44	5,823,385.99	

## (3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

## (4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	111,265,531.76	正在办理中

其他说明：

## (5) 固定资产的减值测试情况

适用 不适用

## (6) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	208,344,394.30	258,305,762.64
合计	208,344,394.30	258,305,762.64

## (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
年产4万吨汽车用高品质弹性材料产业升级项目	48,692,898.81		48,692,898.81	1,438,285.91		1,438,285.91
西区基础设施装修工程	27,547,220.68		27,547,220.68	3,190,289.94		3,190,289.94
采用国产针焦制备XXX石墨材料工程化研制保障条件中试线建设项目	24,122,498.43		24,122,498.43	22,042,191.88		22,042,191.88
年产4000吨金属磁粉芯扩建项目	19,922,751.25		19,922,751.25	1,203.54		1,203.54
700/吨年功能材料生产线改扩建项目	15,937,607.01		15,937,607.01	13,002,241.58		13,002,241.58
630吨/年新材	9,522,316.18		9,522,316.18	9,556,896.71		9,556,896.71



料生产线改扩建项目						
污水处理站项目	6,060,213.68		6,060,213.68	2,156,741.16		2,156,741.16
轨道交通配套新材料构建项目	5,168,344.96		5,168,344.96	2,294,163.82		2,294,163.82
1000KN 疲劳试验机	4,625,137.06		4,625,137.06	23,367.15		23,367.15
VOCs 采样罐生产线	4,337,730.25		4,337,730.25	4,192,893.68		4,192,893.68
BOL 技术改造 ZW2001	4,207,758.85		4,207,758.85	4,083,905.64		4,083,905.64
碳封存材料生产设备及轨道交通配套新材料构件项目	3,640,146.43		3,640,146.43	624,770.23		624,770.23
智能实验室专用环境保障设施	2,415,929.21		2,415,929.21			
佛山高明土地前期费用	2,157,756.00		2,157,756.00			
3#车间建设工程				63,245,701.86		63,245,701.86
长沙麓谷产研基地				46,475,634.21		46,475,634.21
年产 15000 吨高品质金属制品产业升级项目				17,512,161.90		17,512,161.90
通力 3000 吨永磁铁氧体改扩建工程项目				16,327,564.52		16,327,564.52
年产 10000 吨高性能永磁铁氧体器件项目				13,009,685.55		13,009,685.55
TL2202_ 雨山压型新增 4 台 250 吨压机项目				4,438,718.14		4,438,718.14
41 米窑炉				2,828,187.66		2,828,187.66
TL2203_ 雨山新增 1 条辑棒电窑项目				2,274,409.96		2,274,409.96
全自动粉末成型机				2,060,000.00		2,060,000.00
其他	29,986,085.50		29,986,085.50	27,526,747.60		27,526,747.60
合计	208,344,394.30		208,344,394.30	258,305,762.64		258,305,762.64

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加	本期转入	本期其他	期末余额	工程累计	工程进度	利息资本	其中：	本期利息	资金来源
------	-----	------	------	------	------	------	------	------	------	-----	------	------

			金额	固定 资产 金额	减少 金额		投入 占预 算比 例		化累 计金 额	本期 利息 资本 化金 额	资本 化率	
年产 4 万吨 汽车 用高 品质 弹性 材料 产业 升级 项目	52,14 4,700 .00	1,438 ,285. 91	47,25 4,612 .90			48,69 2,898 .81	93.38 %	93.38				其他
西区 基础 设施 装修 工程	138,9 90,00 0.00	3,190 ,289. 94	24,35 6,930 .74			27,54 7,220 .68	20.64 %	20.00				募集 资金
采用 国产 针焦 制备 XXX 石 墨材 料工 程化 研制 保障 条件 中试 线建 设项 目	30,66 0,000 .00	22,04 2,191 .88	2,080 ,306. 55			24,12 2,498 .43	78.68 %	95.00				其他
年产 4000 吨金 属磁 粉芯 扩建 项目	32,87 0,000 .00	1,203 .54	19,92 1,547 .71			19,92 2,751 .25	60.61 %	70.00				其他
700/ 吨年 功能 材料 生产 线改 扩建 项目	19,98 1,000 .00	13,00 2,241 .58	6,329 ,903. 96	3,394 ,538. 53		15,93 7,607 .01	96.75 %	91.31				其他
630 吨 /年新 材料 生产 线改 扩建 项目	9,681 ,700. 00	9,556 ,896. 71	335,1 44.23	369,7 24.76		9,522 ,316. 18	102.1 7%	98.56				其他

污水处理站项目	7,020,000.00	2,156,741.16	3,903,472.52			6,060,213.68	86.33%	86.33				其他
轨道交通配套新材料构建项目	30,000.00	2,294,163.82	2,874,181.14			5,168,344.96	17.23%	17.23				其他
1000KN 疲劳试验机	5,200,000.00	23,367.15	4,601,769.91			4,625,137.06	88.94%	89.00				募集资金
VOCs 采样罐生产线	7,000,000.00	4,192,893.68	393,503.60		248,667.03	4,337,730.25	65.52%	61.97				其他
碳封存材料生产设备及轨道交通配套新材料构件项目	96,282,000.00	624,770.23	3,015,376.20			3,640,146.43	3.78%	10.00				其他
智能实验室专用环境保护设施	6,470,000.00		2,415,929.21			2,415,929.21	37.34%	37.34				募集资金
佛山高明项目	88,395,000.00		2,157,756.00			2,157,756.00	2.44%	47.00				其他
10000KN 支座压剪试验机	6,040,000.00		1,694,690.26			1,694,690.26	28.06%	45.72				募集资金
智能物流系统	10,000,000.00		1,674,769.83			1,674,769.83	16.75%	20.00				其他
智能实验室专用配套实验台柜	6,080,000.00		1,246,329.60			1,246,329.60	20.50%	40.65				其他
10000	6,040	648,9	58,94			707,8	11.72	11.72				其他

kN 金属材料拉伸性能全自动检测装备	,000.00	38.37	3.73			82.10	%					
中钢天源年产2000吨高性能钕铁硼稀土永磁材料改扩建工程项目	76,760,000.00	221,238.94	8,248,670.14	8,463,777.00		6,132.08	11.03%	5.00				其他
3#车间建设工程	65,210,000.00	63,245,701.86	6,382,298.42	69,628,000.28			106.78%	100.00				募集资金
长沙麓谷产研基地	78,453,000.00	46,475,634.21	17,984,482.18	64,460,116.39			82.16%	100.00				其他
磁材厂年产10000吨电池级四氧化三锰产业化项目	25,560,000.00	748,904.54	39,277,471.94	40,026,376.48			156.60%	100.00				其他
通力3000吨永磁铁氧体改扩建工程项目	43,980,000.00	16,327,564.52	16,934,145.66	33,261,710.18			75.63%	99.00				其他
年产15000吨高品质金属制品产业升级	99,600,000.00	17,512,161.90	10,542,069.00	28,054,230.90			28.17%	100.00				其他

项目												
年产10000吨高性能永磁铁氧体器件项目	108,330,000.00	13,009,685.55	2,181,044.00	15,190,729.55			14.02%	100.00				其他
15000吨项目	9,600,000.00	312,176.99	8,161,618.19	8,473,795.18			88.27%	100.00				其他
合计	1,060,347,400.00	217,025,052.48	234,026,967.62	271,322,999.25	248,667.03	179,480,353.82						

### (3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	计提原因
----	------	------	------	------	------

其他说明：

### (4) 在建工程的减值测试情况

□适用 不适用

### (5) 工程物资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

其他说明：

## 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) 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

□适用 不适用

## (3) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 不适用

## 24、油气资产

□适用 不适用

## 25、使用权资产

## (1) 使用权资产情况

单位：元

项目	房屋、建筑物	机器设备	运输设备	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	37,408,287.14	3,492,931.84		40,901,218.98
2. 本期增加金额	4,615,928.22	5,144,053.15		9,759,981.37
(1) 租入	4,615,928.22	5,144,053.15		9,759,981.37
3. 本期减少金额	7,869,930.85			7,869,930.85
(1) 退租	7,869,930.85			7,869,930.85
4. 期末余额	34,154,284.51	8,636,984.99		42,791,269.50
二、累计折旧				
1. 期初余额	17,386,697.76	1,659,749.03		19,046,446.79
2. 本期增加金额	8,083,671.96	1,135,898.66		9,219,570.62
(1) 计提	8,083,671.96	1,135,898.66		9,219,570.62
3. 本期减少金额	2,460,920.21			2,460,920.21
(1) 处置				
(2) 退租	2,460,920.21			2,460,920.21
4. 期末余额	23,009,449.51	2,795,647.69		25,805,097.20
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	11,144,835.00	5,841,337.30		16,986,172.30
2. 期初账面价值	20,021,589.38	1,833,182.81		21,854,772.19

## (2) 使用权资产的减值测试情况

□适用 不适用

其他说明：

## 26、无形资产

## (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	281,789,498.97	1,330,871.72		1,293,739.44	284,414,110.13
2. 本期增加金额	39,485,050.00			977,848.81	40,462,898.81
(1) 购置	39,485,050.00				39,485,050.00
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
(4) 在建工程转入				977,848.81	977,848.81
3. 本期减少金额				43,380.00	43,380.00
(1) 处置				43,380.00	43,380.00
4. 期末余额	321,274,548.97	1,330,871.72		2,228,208.25	324,833,628.94
二、累计摊销					
1. 期初余额	41,455,007.69	1,178,304.66		330,694.21	42,964,006.56
2. 本期增加金额	6,306,000.93	83,655.87		269,390.65	6,659,047.45
(1) 计提	6,306,000.93	83,655.87		269,390.65	6,659,047.45
3. 本期减少金额				43,380.00	43,380.00
(1) 处置				43,380.00	43,380.00
4. 期末余额	47,761,008.62	1,261,960.53		556,704.86	49,579,674.01
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	273,513,540.35	68,911.19		1,671,503.39	275,253,954.93
2. 期初账面价值	240,334,491.28	152,567.06		963,045.23	241,450,103.57

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明：

## (3) 无形资产的减值测试情况

适用 不适用

## 27、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
广东奥赛钢线有限公司	781,907.68					781,907.68
中钢集团（贵州）业黔检测咨询有限公司	3,812,940.30					3,812,940.30
吉林省正达交通建设检测有限公司	41,647,256.65					41,647,256.65
合计	46,242,104.63					46,242,104.63

### (2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		



合计						
----	--	--	--	--	--	--

(3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

名称	所属资产组或组合的构成及依据	所属经营分部及依据	是否与以前年度保持一致
广东奥赛钢线有限公司	资产组：固定资产、长期待摊费用 依据：现金流入独立于其他资产或者资产组的现金流入；考虑企业管理层对生产经营活动的管理或者监控方式和对资产的持续使用或者处置的决策方式等	郑州分部，根据内部管理要求和组织结构确定	是
中钢集团（贵州）业黔检测咨询有限公司	资产组：固定资产 依据：现金流入独立于其他资产或者资产组的现金流入；考虑企业管理层对生产经营活动的管理或者监控方式和对资产的持续使用或者处置的决策方式等	郑州分部，根据内部管理要求和组织结构确定	是
吉林省正达交通建设检测有限公司	资产组：固定资产、无形资产 依据：现金流入独立于其他资产或者资产组的现金流入；考虑企业管理层对生产经营活动的管理或者监控方式和对资产的持续使用或者处置的决策方式等	郑州分部，根据内部管理要求和组织结构确定	是

资产组或资产组组合发生变化

名称	变化前的构成	变化后的构成	导致变化的客观事实及依据
----	--------	--------	--------------

其他说明

(4) 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

单位：元

项目	账面价值	可收回金额	减值金额	预测期的年限	预测期的关键参数	稳定期的关键参数	稳定期的关键参数的确定依据
广东奥赛钢线有限公司	1,832.92	2,951.59		5年	增长率1%； 利润率 7.12%- 7.23%	增长率0%； 折现率 8.73%	根据公司目前经营情况，结合行业增长、经济增长相关因素确定

中钢集团 (贵州)业 黔检测咨询 有限公司	820.03	860.83		5 年	增长率 3%; 利润率 10.15%- 13.88%	增长率 0%; 折现率 10.10%	根据公司目 前经营情 况,结合行 业增长、经 济增长相关 因素确定
吉林省正达 交通建设检 测有限公司	5,097.23	11,817.66		5 年	增长率 3%; 利润率 26.08- 26.34%	增长率 0%; 折现率 10.34%	根据公司目 前经营情 况,结合行 业增长、经 济增长相关 因素确定
合计	7,750.18	15,630.08					

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

#### (5) 业绩承诺完成及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

适用 不适用

其他说明:

## 28、长期待摊费用

单位:元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
厂房改造装修	2,163,021.28		1,646,088.61		516,932.67
办公楼装修	5,625,184.38	766,010.14	1,638,961.82		4,752,232.70
恒温恒湿实验室	51,650.56		16,310.64		35,339.92
实验室改造装修	2,087,290.24		1,030,891.31		1,056,398.93
其他	33,188.07		17,923.46		15,264.61
合计	9,960,334.53	766,010.14	4,350,175.84		6,376,168.83

其他说明:

## 29、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位:元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	26,661,386.59	176,173,523.05	21,100,057.91	139,903,814.18

可抵扣亏损	4,738,463.69	31,589,757.90	6,437,704.31	42,918,028.66
应付职工薪酬	1,190,927.65	7,939,517.65	1,180,565.27	7,870,435.10
递延收益	5,833,219.49	38,888,129.92	6,498,435.94	43,322,906.32
股权激励	4,308,390.90	28,722,600.38	2,720,524.19	18,136,827.94
投资性房地产	168,275.36	1,121,835.72	149,773.39	998,489.27
租赁	258,826.94	1,249,826.73	220,936.02	1,122,336.91
合计	43,159,490.62	285,685,191.35	38,307,997.03	254,272,838.38

## (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	5,497,810.47	21,991,241.88	5,964,538.52	23,858,154.08
固定资产、无形资产等折旧与摊销	14,578,471.45	97,189,809.66	10,377,747.23	69,184,981.58
投资性房地产	898,513.33	5,990,088.84		
租赁	501,218.33	2,748,305.88	201,445.29	1,129,749.64
合计	21,476,013.58	127,919,446.26	16,543,731.04	94,172,885.30

## (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		43,159,490.62		38,307,997.03
递延所得税负债		21,476,013.58		16,543,731.04

## (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	64,557,649.45	87,431,846.62
资产减值准备	39,762,856.13	40,409,320.27
股权激励	531,715.00	212,686.00
合计	104,852,220.58	128,053,852.89

## (5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2023 年		15,403,898.36	
2024 年	5,712,027.79	5,632,015.47	
2025 年		58,276.67	
2026 年	17,160,962.56	11,394,624.05	
2027 年	5,748,204.76	5,748,204.76	
2028 年	386,583.87		
2029 年			

2030 年		6,872,613.15	
2031 年	17,902,185.52	38,961,100.95	
2032 年	2,799,619.01	3,361,113.21	
2033 年	14,848,065.94		
合计	64,557,649.45	87,431,846.62	

其他说明：

### 30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付工程及设备款	20,850,403.19		20,850,403.19	30,470,768.48		30,470,768.48
1 年以上到期的应收质保金	10,393,349.10	1,449,015.08	8,944,334.02	4,441,722.84	714,301.36	3,727,421.48
预付购地款				38,335,000.00		38,335,000.00
合计	31,243,752.29	1,449,015.08	29,794,737.21	73,247,491.32	714,301.36	72,533,189.96

其他说明：

### 31、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	305,805,199.95	305,805,199.95	保证金、定期存款、冻结资金等	保证金、定期存款、冻结资金等	564,500,380.57	564,500,380.57	保证金、定期存款、冻结资金等	保证金、定期存款、冻结资金等
应收票据	25,224,404.52	25,224,404.52	票据质押	票据质押	32,919,538.26	32,919,538.26	票据质押	票据质押
固定资产	9,476,328.52	9,476,328.52	抵押借款	抵押借款	10,994,566.13	10,994,566.13	抵押借款	抵押借款
无形资产	5,296,138.07	5,296,138.07	抵押借款	抵押借款	5,441,662.11	5,441,662.11	抵押借款	抵押借款
合计	345,802,071.06	345,802,071.06			613,856,147.07	613,856,147.07		

其他说明：

### 32、短期借款

#### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
信用借款	203,000,000.00	
福费廷融资	58,000,000.00	58,000,000.00
已贴现未到期的银行承兑汇票	13,475,950.58	8,100,000.00
应计利息	237,502.76	
合计	274,713,453.34	66,100,000.00

短期借款分类的说明：

#### (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 0.00 元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率

其他说明：

### 33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

### 34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

### 35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额

商业承兑汇票	7,056,063.64	1,807,145.88
银行承兑汇票	749,620,222.76	742,525,688.60
合计	756,676,286.40	744,332,834.48

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元，到期未付的原因为不适用。

### 36、应付账款

#### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
材料款	214,638,466.33	146,554,507.87
工程及设备款	46,718,334.35	72,896,599.28
运输费	12,071,358.46	7,458,685.81
租赁费	2,938,553.05	6,915,346.68
服务费	62,716,443.50	8,069,476.90
加工费	3,018,409.73	5,666,646.16
其他	916,380.03	7,446,271.05
合计	343,017,945.45	255,007,533.75

#### (2) 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
供应商一	4,322,240.77	付款条件未成就
供应商二	2,284,000.00	付款条件未成就
合计	6,606,240.77	

其他说明：

### 37、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付股利	4,886,800.00	1,787,540.00
其他应付款	86,955,919.89	102,373,763.47
合计	91,842,719.89	104,161,303.47

#### (1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

## (2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
限制性股票股利	4,886,800.00	1,787,540.00
合计	4,886,800.00	1,787,540.00

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

## (3) 其他应付款

### 1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
往来款	20,359,259.41	31,729,165.25
保证金、质保金及押金	6,004,648.90	6,156,168.55
代收代垫款	2,892,938.36	2,987,841.30
个人往来款	1,275,859.62	1,236,657.24
限制性股票回购义务	48,482,200.00	51,581,460.00
党建工作经费	4,319,081.82	3,826,813.62
其他	3,621,931.78	4,855,657.51
合计	86,955,919.89	102,373,763.47

### 2) 账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
单位一	48,482,200.00	限制性股票回购义务
合计	48,482,200.00	

### 3) 按交易对手方归集的期末余额前五名的其他应付款情况

其他说明：

## 38、预收款项

### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

## (2) 账龄超过 1 年或逾期的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

## 39、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	31,382,764.10	50,516,915.96
合计	31,382,764.10	50,516,915.96

账龄超过 1 年的重要合同负债

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

## 40、应付职工薪酬

## (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	24,216,175.98	267,021,552.17	263,578,335.55	27,659,392.60
二、离职后福利-设定提存计划	3,918,134.43	25,906,972.44	28,463,257.47	1,361,849.40
三、辞退福利		792,143.36	792,143.36	
四、一年内到期的其他福利	570,000.00	363,857.65	393,857.65	540,000.00
五、其他		54,738,767.51	54,738,767.51	
合计	28,704,310.41	348,823,293.13	347,966,361.54	29,561,242.00

## (2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴		218,766,606.31	218,766,606.31	
2、职工福利费		10,870,282.38	10,870,282.38	
3、社会保险费	622,847.47	12,468,716.08	12,507,262.05	584,301.50
其中：医疗保险费	122,435.41	11,293,039.29	10,972,902.53	442,572.17
工伤保险费	414,299.10	443,106.90	826,352.35	31,053.65



生育保险费	86,112.96	732,569.89	708,007.17	110,675.68
4、住房公积金	443,434.48	16,750,901.88	16,420,347.36	773,989.00
5、工会经费和职工教育经费	23,149,894.03	8,165,045.52	5,013,837.45	26,301,102.10
合计	24,216,175.98	267,021,552.17	263,578,335.55	27,659,392.60

### (3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	2,542,388.48	20,321,767.54	21,977,944.11	886,211.91
2、失业保险费	230,401.95	654,299.90	847,725.36	36,976.49
3、企业年金缴费	1,145,344.00	4,930,905.00	5,637,588.00	438,661.00
合计	3,918,134.43	25,906,972.44	28,463,257.47	1,361,849.40

其他说明：

### 41、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	3,342,939.75	7,444,149.76
企业所得税	36,118,314.19	21,768,583.99
个人所得税	5,625,461.01	4,374,006.86
城市维护建设税	607,737.53	853,990.20
房产税	695,918.18	692,018.51
土地使用税	956,452.04	779,057.98
教育费附加	277,889.54	378,285.95
地方教育费附加	179,520.96	263,517.24
水利基金	1,233,444.58	1,059,366.29
印花税	341,161.33	234,087.15
其他	517,974.12	328,053.83
合计	49,896,813.23	38,175,117.76

其他说明：

### 42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	15,000,000.00	25,000,000.00
一年内到期的租赁负债	8,066,038.71	8,837,201.32
一年内到期的长期借款利息		192,147.09
合计	23,066,038.71	34,029,348.41

其他说明：

## 44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期借款应计利息	227,139.93	
预收货款的增值税	3,038,390.43	4,939,552.59
已背书未到期商承未终止确认	11,534,558.07	5,602,219.90
已背书未到期银承未终止确认	34,359,690.45	64,483,954.27
其他	1,025.35	
合计	49,160,804.23	75,025,726.76

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	票面利率	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额	是否违约
合计													

其他说明：

## 45、长期借款

## (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	7,053,882.04	34,107,764.08
保证借款		30,000,000.00
信用借款	115,100,000.00	100,100,000.00
减：一年内到期的长期借款	-15,000,000.00	-25,000,000.00
合计	107,153,882.04	139,207,764.08

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

#### 46、应付债券

##### (1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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

单位：元

债券名称	面值	票面利率	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额	是否违约
合计													

##### (3) 可转换公司债券的说明

##### (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

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明：

#### 47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额总额	16,341,355.80	23,612,759.17

减：未确认融资费用	-967,568.44	-1,799,314.09
减：重分类至一年内到期的非流动负债	-8,066,038.72	-8,837,201.32
合计	7,307,748.64	12,976,243.76

其他说明：

#### 48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

##### (1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

##### (2) 专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
----	------	------	------	------	------

其他说明：

#### 49、长期应付职工薪酬

##### (1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债	7,939,517.65	7,845,543.61
二、辞退福利		24,891.49
减：一年内到期的未折现长期应付职工薪酬	-540,000.00	-570,000.00
合计	7,399,517.65	7,300,435.10

##### (2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额	7,845,543.61	8,117,017.85

二、计入当期损益的设定受益成本	230,000.00	240,000.00
4. 利息净额	230,000.00	240,000.00
三、计入其他综合收益的设定收益成本	240,000.00	-70,000.00
1. 精算利得（损失以“-”表示）	240,000.00	-70,000.00
四、其他变动	-376,025.96	-441,474.24
2. 已支付的福利	-376,025.96	-441,474.24
五、期末余额	7,939,517.65	7,845,543.61

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额	7,845,543.61	8,117,017.85
二、计入当期损益的设定受益成本	230,000.00	240,000.00
三、计入其他综合收益的设定收益成本	240,000.00	-70,000.00
四、其他变动	-376,025.96	-441,474.24
五、期末余额	7,939,517.65	7,845,543.61

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

## 50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
----	------	------	------

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

## 51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
与资产相关的政府补助	41,116,532.24	2,881,801.00	5,987,249.47	38,011,083.77	
与收益相关的政府补助	23,433,773.65	27,649,113.00	49,128,395.47	1,954,491.18	
合计	64,550,305.89	30,530,914.00	55,115,644.94	39,965,574.95	--

其他说明：

涉及政府补助的递延收益：

项目	年初余额	本年新增补助金额	本年计入营业外收入金额	本年计入其他收益金额	其他变动	年末余额	与资产相关与收益相关	本期返还的金额	本期返还的原因
新增 200 吨高性能烧结钕铁硼生产线技改项目	1,358,300.28			679,149.92		679,150.36	与资产相关		
城市基础设施配套费减免	1,327,192.90			41,474.74		1,285,718.16	与资产相关		
南磁厂搬迁补偿款	26,429,063.88			3,014,905.93		23,414,157.95	与资产相关		
2017 年安徽省工业“三高”资金补助	400,000.00			99,999.72		300,000.28	与资产相关		
高能量密度长寿命锰酸锂用前驱体的关键技术研究和产业化	180,000.06			39,999.80		140,000.26	与资产相关		
年产二万吨锂电池及软磁用高纯三氧化二锰项目	410,750.00			93,000.00		317,750.00	与资产相关		
年产 1000 吨高性能钕铁硼稀土永磁材料改扩建工程项目	112,458.26			26,990.20		85,468.06	与资产相关		
煤沥青基掺 N 多孔炭纳米片的形成机制及其吸附染料性能（返还）	251.80					251.80	与资产相关		
低品位碳酸锰矿石高效抛废与提锰降杂技术		70,791.00		4,144.65		66,646.35	与资产相关		
马鞍山市技能大师工作室建设		50,000.00				50,000.00	与资产相关		
2022 年超高效电机项目		1,200,000.00		60,000.00		1,140,000.00	与资产相关		
引导企业加大技改投入		1,206,810.00		100,567.50		1,106,242.50	与资产相关		
葛安乐技能大师工作室		50,000.00				50,000.00	与资产相关		

项目	年初余额	本年新增补助金额	本年计入营业外收入金额	本年计入其他收益金额	其他变动	年末余额	与资产相关与收益相关	本期返还的金额	本期返还的原因
柔性石墨烯电磁屏蔽散热片的研制（博士站）	16,991.15					16,991.15	与收益相关		
N 掺杂生物质多孔炭的制备及其对废水中金属离子的吸附性能研究（博士）	25,520.00				7,300.00	18,220.00	与收益相关		
金属磁粉心纳米氧化物包覆工艺与产品开发（博士）	100,000.00					100,000.00	与收益相关		
基于绿色电化石剥离石墨烯工艺的散热膜研究（博士）	5,120.87					5,120.87	与收益相关		
强耐蚀长寿命超疏水表面的构建及微观结构-润湿性-防腐性能关系（博士）	50,000.00				9,325.00	40,675.00	与收益相关		
2017 年工业投资奖补资金	384,750.00			81,000.00		303,750.00	与资产相关		
2017 年安徽省创新型省份建设专项资金（1/2）	21,633.13			4,400.04		17,233.09	与资产相关		
2017 年技术改造工业倍增政策奖励	283,497.50			55,770.00		227,727.50	与资产相关		
2017 年安徽省创新型省份建设专项资金（2/2）	23,466.48			4,400.04		19,066.44	与资产相关		
2017 年产业扶持政策兑现资金（1/2）	120,750.16			20,124.96		100,625.20	与资产相关		
2017 年产业扶持政策兑现资金（2/2）	124,073.18			20,120.04		103,953.14	与资产相关		
2018 年研发设备补助	12,035.00			1,740.00		10,295.00	与资产相关		
2018 年度市级促进制造业加大技改投入政策资金	494,643.22			69,020.04		425,623.18	与资产相关		
2019 年度淘汰落后和过剩产	43,500.00			5,220.00		38,280.00	与资产相		

项目	年初余额	本年新增补助金额	本年计入营业外收入金额	本年计入其他收益金额	其他变动	年末余额	与资产相关与收益相关	本期返还的金额	本期返还的原因
能设备补贴 (产业扶持政策兑现)							与资产相关		
2021 年度全县工业经济奖补资金	705,799.57			66,684.57		639,115.00	与资产相关		
2022 年度阜宁县工业经济奖补项目		304,200.00		5,070.00		299,130.00	与资产相关		
收到装备补贴项目款(负压输送系统设备补贴)	18,100.14			3,620.04		14,480.10	与资产相关		
2018 年第三季度装备补贴项目(气雾化制粉设备等补贴)	110,407.50			21,030.00		89,377.50	与资产相关		
2019 年第四季度装备补贴项目(气雾化制粉设备等补贴)	53,797.95			6,724.80		47,073.15	与资产相关		
不涉铬四氧化三锰清洁技术	1,660,000.51			466,666.56		1,193,333.95	与资产相关		
产研基地土地退契税	704,155.52			20,166.74		683,988.78	与资产相关		
宁乡土地契税返还	261,354.98			6,759.24		254,595.74	与资产相关		
节能创新专项资金	135,000.00			30,000.00		105,000.00	与资产相关		
气雾化铁基金属粉末关键技术研发设备补助	315,000.22			69,999.94		245,000.28	与资产相关		
高品质气雾化铁硅粉智能制备系统	49,950.00			11,100.00		38,850.00	与资产相关		
收郑州高新区管委会创新发展局 2022 第一批稳增长促发展纾困帮扶降低企业运输成本补贴		107,863.00		107,863.00			与收益相关		
收中钢集团课题款		3,650,000.00		3,650,000.00			与收益相关		



项目	年初余额	本年新增补助金额	本年计入营业外收入金额	本年计入其他收益金额	其他变动	年末余额	与资产相关与收益相关	本期返还的金额	本期返还的原因
检测中心收郑州高新区管委会财政金融局研发机构政策兑现补贴资金]		200,000.00		200,000.00			与收益相关		
新城建成区升级改造项目停工损失补偿	20,365,000.00	20,365,000.00		40,730,000.00			与收益相关		
收郑州市科学技术局 2022 年度大型科学仪器设施拥有者共享服务奖励]		200,000.00		200,000.00			与收益相关		
收高新区管委会财政金融局 2023 年二季度鼓励企业稳产增产政策补贴]		100,000.00		100,000.00			与收益相关		
收郑州市工业和信息化局 2022 年第一批上云企业补贴]		211,250.00		211,250.00			与收益相关		
收高新区管委会财政金融局高企复审政策兑现款]		50,000.00		50,000.00			与收益相关		
新城建成区升级改造项目停工损失补偿									
朱行欣军推专项奖励退款转递延收益]		200,000.00		200,000.00			与收益相关		
桥梁工程材料数智化检测成套装置关键技术研究及产业化		1,800,000.00		1,634,600.00		165,400.00	与收益相关		
合金盘圆丝材研制	737,123.85			311,904.56		425,219.29	与收益相关		
弹性蓄能密封圈研制	147,651.06			147,651.06			与收益相关		
XX 密封圈研制	1,986,366.72	265,000.00		1,534,311.63		717,055.09	与收益相关		
国产 XX 丝材研制		500,000.00		34,190.22		465,809.78	与收益相关		
非圆截面弹簧用高强度异型弹簧钢丝研发及产业化	720,000.00			90,000.00		630,000.00	与资产相关		

项目	年初余额	本年新增补助金额	本年计入营业外收入金额	本年计入其他收益金额	其他变动	年末余额	与资产相关与收益相关	本期返还的金额	本期返还的原因
节能专项资金	4,500,000.00			750,000.00		3,750,000.00	与资产相关		
2022 年宁江区工业和信息化产业转型升级	156,600.00			17,400.00		139,200.00	与资产相关		
合计	64,550,305.89	30,530,914.00		55,099,019.94	16,625.00	39,965,574.95			

## 52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	759,047,776.00						759,047,776.00

其他说明：

## 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

### (2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

## 55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,158,529,000.81			1,158,529,000.81
其他资本公积	52,672,497.01	15,935,033.89		68,607,530.90
合计	1,211,201,497.82	15,935,033.89		1,227,136,531.71

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

其他资本公积增加，其中：确认股份支付费用 15,760,837.40 元；确认联营企业其他权益变动 174,196.49 元。

## 56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
限制性股份支付	51,711,949.03		2,821,549.23	48,890,399.80
合计	51,711,949.03		2,821,549.23	48,890,399.80

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期减少系向限制性股票持有者分配现金股利所致。

## 57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	59,500.00	240,000.00			36,000.00	204,000.00		263,500.00
其中：重新计量设定受益计划变动额	59,500.00	240,000.00			36,000.00	204,000.00		263,500.00
二、将重分类进损益的其他综合收益	206,883.58	5,841,007.32			898,169.23	4,942,838.09		4,735,954.51
外币财务报表折算差额	206,883.58	146,787.52				146,787.52		353,671.10

自用房地产或存货转换为以公允价值模式计量的投资性房地产转换日公允价值大于账面价值部分		5,987,794.84			898,169.23	5,089,625.61		5,089,625.61
其他综合收益合计	266,383.58	5,601,007.32			862,169.23	4,738,838.09		4,472,454.51

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：

## 58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	9,398,111.08	6,331,244.83	4,602,310.87	11,127,045.04
合计	9,398,111.08	6,331,244.83	4,602,310.87	11,127,045.04

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	93,535,644.90	12,972,120.73		106,507,765.63
任意盈余公积	1,473,917.74			1,473,917.74
合计	95,009,562.64	12,972,120.73		107,981,683.37

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	945,118,717.06	686,026,619.07
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		-429,494.33
调整后期初未分配利润	945,118,717.06	685,597,124.74
加：本期归属于母公司所有者的净利润	274,624,221.15	390,191,771.63

减：提取法定盈余公积	12,972,120.73	25,373,990.08
应付普通股股利	182,652,796.41	105,296,189.23
期末未分配利润	1,024,118,021.07	945,118,717.06

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-429,494.33 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

## 61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,723,864,676.92	2,015,297,459.00	2,652,860,965.76	2,010,524,038.37
其他业务	46,739,716.89	38,264,514.54	109,511,323.27	96,388,857.30
合计	2,770,604,393.81	2,053,561,973.54	2,762,372,289.03	2,106,912,895.67

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

是 否

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		分部 2		马鞍山分部		郑州分部		鞍山分部		长沙分部		江苏分部		日本分部		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型					1,118,200,923.75	939,502.57	1,131,204,760.86	685,291,602.49	61,846,357.0	50,271,947.5	290,966,147.50	260,064,680.32	120,137,500.40	78,750,332.2	48,247,270.0	39,948,477.7	2,770,604,393.81	2,053,561,973.54
其中：																		
工业原料					468,312,264.85	392,402.69			24,713,362.5	25,285,897.5	269,534,801.57	240,038,001.85					762,560,434.94	657,725,984.89
电子元器件					465,296,071.60	402,952,833.33					21,146,491.8	20,020,599.8	96,334,109.9	67,153,134.2	48,247,007.7	39,948,477.7	631,946,601.60	530,075,044.87
冶金					143,193,519.35	107,353.54			37,132.0	24,986.0							180,333.35	132,333.54

、 矿山、 机电工程 专用设备					7,287.28	2,076.24				,987.58	,051.22							0,274.86	8,127.46
金属制品							493,006.49	383,472.865.										493,006.49	383,472.865.
检验检测							637,134.322.60	300,677.421.					15,459.949.	8,194.381.25				652,594.272.09	308,871.802.46
其他					41,395.300.02	36,528.007.31	1,064.431.77	1,141.315.65			284,826.02	6,006.39	8,344.901.02	3,402.818.88				51,089.458.83	41,078.148.23
按经营地区分类					1,118,200.923.75	939,235.02.57	1,131,204.760.86	685,291.602.49	61,846.351.10	50,271.948.57	290,966.127.50	260,064.607.32	120,138.960.40	78,750.334.42	48,247.270.0	39,948.478.17		2,770.604.391	2,053.561.973.54
其中：																			
国内					1,021,751.058.53	858,723.601.03	1,131,204.760.86	685,291.602.49	59,144.385.13	47,569.982.60	290,966.127.50	260,064.607.32	57,102.768.33	37,975.020.80				2,560.169.035	1,889.624.814.25
国外					96,449.865.22	80,511.401.53			2,701.965.97	2,701.965.97			63,036.192.07	40,775.313.62	48,247.270.0	39,948.478.17		210,435.293.46	163,937.159.29
市场或客户类型																			

其中：																			
合同类型																			
其中：																			
按商品转让的时间分类																			
其中：																			
在某一时点转让																			
在某一时段转让																			
按合同期限分类																			
其中：																			
按																			

销售渠道分类																			
其中：																			
合计					1,118,200,923.75	939,235,002.57	1,131,204,760.86	685,291,602.49	61,846,351.10	50,271,948.57	290,966,127.50	260,064,607.32	120,138,960.40	78,750,334.42	48,247,270.20	39,948,478.17	2,770,604,393.81	2,053,561,973.54	

与履约义务相关的信息：

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

其他说明

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

合同中可变对价相关信息：

重大合同变更或重大交易价格调整

单位：元

项目	会计处理方法	对收入的影响金额
----	--------	----------

其他说明：

## 62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	3,965,248.27	4,616,463.23
教育费附加	1,754,501.96	2,002,371.03
房产税	3,729,355.34	3,347,671.39
土地使用税	4,994,716.23	3,750,901.69
车船使用税	4,367.94	2,952.90
印花税	1,794,842.67	904,655.46
地方教育费附加	1,166,932.92	1,380,525.70



水利基金建设	902,410.32	974,698.72
环境保护税	21,095.12	23,801.47
其他	11,232.30	4,949.59
合计	18,344,703.07	17,008,991.18

其他说明：

### 63、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资薪酬	105,255,079.72	104,515,635.66
中介费	5,183,246.13	3,700,808.43
折旧费	8,271,786.99	7,314,667.77
摊销费	5,856,676.05	5,318,359.26
后勤服务费	80,921.76	722,912.10
差旅费	4,082,999.13	2,739,574.06
办公费	5,144,608.06	3,977,517.92
修理费	2,409,024.17	3,008,784.50
租金	1,413,596.12	1,142,712.54
业务招待费	1,213,543.89	1,267,897.32
党建工作经费	1,098,877.25	1,676,938.04
水电费	2,007,549.15	1,549,799.67
汽车费	418,412.98	492,832.33
董事会费	275,000.00	245,500.00
咨询费	2,750,585.76	1,994,241.24
股权激励	16,606,710.74	11,237,592.26
排污费	852,361.18	818,246.85
其他	5,831,071.46	4,554,218.84
合计	168,752,050.54	156,278,238.79

其他说明：

### 64、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	21,160,335.74	30,422,663.49
业务经费	2,891.55	8,456.26
差旅费	3,687,214.13	5,524,236.86
销售服务费	40,150,413.68	2,318,847.53
业务招待费	1,743,575.70	1,576,460.76
邮电费	253,576.44	378,841.37
广告费	1,188,187.30	358,414.63
折旧摊销费	2,727,038.60	2,685,375.84
港杂费	2,227,952.02	1,955,204.58
包装费	39,940.70	50,016.62
保险费	5,366.84	56,541.73
办公费	688,139.13	275,001.01
仓储费	296,313.37	203,700.74
车辆费用	1,019,026.86	4,236,074.03

其他	803,576.11	869,886.21
合计	75,993,548.17	50,919,721.66

其他说明：

## 65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工费	55,362,998.38	77,934,422.33
材料费	57,973,904.02	44,231,125.71
折旧摊销费	10,715,141.10	9,571,425.25
信息费		1,289,630.23
水电费	9,730,256.82	9,143,331.19
租赁费	59,892.12	290,185.38
技术开发费	8,903,551.62	6,999,961.46
差旅费	280,354.81	321,857.16
检测费	138,306.38	538,922.96
专利费	112,758.92	283,956.73
车辆费	661,296.26	
加工费	1,756,610.36	
其他	1,395,912.82	1,403,809.59
合计	147,090,983.61	152,008,627.99

其他说明：

## 66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	18,260,168.15	19,578,592.80
减：利息收入	-22,869,570.64	-18,749,051.47
汇兑损失	1,990,732.99	-1,942,971.21
减：汇兑收益	-766,581.97	-1,688,031.45
银行手续费	1,007,669.80	925,329.30
未确认融资费用摊销	1,418,543.79	906,709.22
其他	499,868.75	401,163.60
合计	-459,169.13	-568,259.21

其他说明：

## 67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
与收益相关的递延收益转入其他收益	49,111,770.46	6,284,495.14
与资产相关的递延收益转入其他收益	5,987,249.47	5,790,154.83
技术研发支出补助	4,500,443.10	9,758,700.00

制造强省建设资金	3,000,000.00	800,000.00
新兴产业发展专项引导资金	2,500,000.00	
高应力汽车稳定杆等新材料和防火构件中心项目	1,425,649.34	
2018 年度安徽省“专精特新”中小企业认定补助	1,000,000.00	
科技厅研发奖补	841,500.00	
湖南大学“XXXX 电极材料工程化”课题项目经费	825,000.00	
稳岗补贴	653,208.08	573,269.29
科技政策资金	550,000.00	
收 2021 年度研发投入奖补项目	500,000.00	
2022 年超高效电机项目	500,000.00	
“研发飞地”奖补资金	400,000.00	
2021 年度科技政策资金-高新技术企业认定补助	330,000.00	
新认定国家技术创新示范企业奖励	300,000.00	
2020 年新认定国家技术创新示范企业奖励	220,000.00	
社会团体标准	220,000.00	
2021 年度市级制造业政策兑现（市级）补助（省级企业技术中心奖励）	220,000.00	
促进制造业三年倍增若干政策——推动新一轮高水平技改制造奖补 1/4	209,650.00	
市经信局拨付 2022 年度免申即享类政策第一批资金	200,000.00	
南京江宁经济技术开发区财政局 2022 年度高企认定兑现奖励	200,000.00	
省高成长企业培育工业企业奖励	200,000.00	
企业在岗职工技能提升培训补贴	160,000.00	
低品位碳酸锰矿石高效抛废与提锰降杂技术	156,500.00	
现代服务业政策资金	146,640.00	
2022 年度阜宁县科技政策奖励资金	116,800.00	
智能工厂	110,000.00	
2021 年度主导制定全国范围社会团体标准单位奖	110,000.00	
2021 年度市级现代服务业区级政策兑现资金	107,700.00	
智能制造诊断奖励	100,000.00	
2021 年度市级制造业政策兑现（市级）（智能制造诊断奖励）	100,000.00	
创新中心补贴款	100,000.00	
长春高新技术产业开发区管理委员会	100,000.00	
2022 年度阜宁县工业企业规模成长奖励	100,000.00	
2020 年国家高新技术企业后补助	100,000.00	
2022 年度瞪羚独角兽企业认定政策兑现奖	80,000.00	
财政局转型发展人才政策资金	70,000.00	
免申即享类政策（经信局）	70,000.00	
高新技术企业产业增加值奖励	50,000.00	
购置机器人奖补	48,496.00	
马鞍山市雨山区科学技术局雨山区 2021 年自主创新奖励-省高新技术产品四个	40,000.00	
长春市科学技术局补贴	35,000.00	

马鞍山市商务局兑现出口信保政补助	33,000.00	
长春市科学技术局-高新技术企业认定后补助	30,000.00	
新增规上企业奖励	30,000.00	
南京江宁经济技术开发区财政局 2022 年度南京高新区企业创新积分奖励资金	20,000.00	
宁乡市总工会宁乡市五小成果、长沙市科技创新项目款	20,000.00	
2020 年度市扶持产业发展政策资金（第二批）补助	16,500.00	
出口信保政策	16,000.00	
发明专利授权奖励	13,200.00	
收到工信局防疫支出补助	10,000.00	
雨山区市场局汇专利授权资助	2,200.00	
一次性扩岗补助	2,000.00	
2022 年科技创新奖励奖金	2,000.00	
一次性扩岗补助	2,000.00	
2021 年度现代服务业政策会展业补贴资金	2,000.00	
起落架用高强度弹簧钢丝	0.01	
HS 项目财政补贴款		2,100,000.00
2019 年科技政策资金		1,650,000.00
促进制造业升级扶持资金		1,314,720.00
长沙市第 5 批制造强省专项资金		1,000,000.00
2021 年安徽省智能工厂和数字化车间		500,000.00
2020 年国家高新技术企业后补助		453,000.00
经开区高新企业补助		400,000.00
省专利优秀奖		158,000.00
高新区技改奖励		156,900.00
安徽省制造业高端品牌培育企业项目补助		110,000.00
2021 年研发奖补资金		65,500.00
外经贸政策、集装箱政策补助		43,010.00
留工培训补助		31,500.00
商务局兑现外经贸发展补助		24,000.00
2020 年支持企业加大研发投入补助资金		13,000.00
节水型企业表彰		10,000.00
三重一创“关键电子材料重大新兴产业专项补助		20,393,000.00
运营补助		1,619,089.83
2020 年度高新认定通过奖励		400,000.00
番禺区政府汽车轻量化研发项目二次拨款		400,000.00
数字化车间和数字化生产线补助		308,000.00
北京知识产权局重点产业专利运营促进项目款		270,000.00
2021 年度高企认定兑现奖励		225,000.00
北京市知识产权局专利转化专项奖励		150,000.00
2020 年产业扶持政策资金（省级新产品）		55,000.00
“马鞍山市雨山区国库集中支付中心汇来 2020 市知识产权		
省专利优秀奖”		55,000.00
长沙市 2021 年认定高新技术企业奖励		50,000.00
上海闵行区梅陇镇企业扶持资金		50,000.00

高新技术补贴		30,000.00
雨山区科技局 2020 年科技创新奖励 (亩均效益 A 类)		22,000.00
2021 年企业研发费用补助		20,330.00
2022 年度第一批自主知识产权战略专 项经费		13,310.00
科技局 2021 年省支持引导企业加大研 发投入补助资金		10,000.00
广东省社保局扩岗补助		1,500.00
长沙失业保险支付一次性扩岗补贴		1,500.00
广州市番禺区高新补贴退回		-631,900.00
增值税进项税加计扣除	11,128,809.16	4,465,672.93
个税返还	222,901.84	148,065.43
合计	87,346,217.46	59,291,817.45

## 68、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明：

## 69、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
按公允价值计量的投资性房地产	87,160.00	-34,900.00
合计	87,160.00	-34,900.00

其他说明：

## 70、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	5,753,867.65	91,959,892.08
处置长期股权投资产生的投资收益		27,211,941.08
投资理财产品收到的投资收益	2,344,202.87	8,471,137.01
其他	139,470.36	101,184.13
合计	8,237,540.88	127,744,154.30

其他说明：

## 71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

坏账损失	-34,495,577.14	-10,688,554.09
合计	-34,495,577.14	-10,688,554.09

其他说明：

## 72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-3,160,021.33	230,524.00
十一、合同资产减值损失	-412,629.26	-615,216.69
十二、其他		-298,817.06
合计	-3,572,650.59	-683,509.75

其他说明：

## 73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
处置非流动资产的利得	-93,254.72	144,381.47
合计	-93,254.72	144,381.47

## 74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
违约赔偿收入	666,088.10	39,266.00	666,088.10
非流动资产处置利得	1,905.04	159,468.21	1,905.04
罚款净收入	40,790.00	56,100.00	40,790.00
无法支付的款项/核销长期挂账	2,100,655.35	223,783.09	2,100,655.35
其他	689,105.61	5,719.75	689,105.61
合计	3,498,544.10	484,337.05	3,498,544.10

其他说明：

## 75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	42,000.00	48,000.00	42,000.00

非流动资产毁损报废损失	276,184.36	67,139.40	276,184.36
罚没、违约金及滞纳金支出	180,387.27	5,639.09	180,387.27
无法收回的款项	110,000.00		110,000.00
其他	241,075.92		241,075.92
合计	849,647.55	120,778.49	849,647.55

其他说明：

## 76、所得税费用

### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	47,711,705.89	24,179,142.08
递延所得税费用	-1,628,580.71	2,025,154.54
合计	46,083,125.18	26,204,296.62

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	367,478,636.45
按法定/适用税率计算的所得税费用	55,121,795.47
子公司适用不同税率的影响	1,039,622.96
调整以前期间所得税的影响	546,096.53
非应税收入的影响	-837,276.56
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	7,764,065.91
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-942,573.66
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	3,036,869.28
研发费用加计扣除	-17,621,545.49
固定资产加计扣除	-1,821,686.50
残疾人安置加计扣除	-202,242.76
所得税费用	46,083,125.18

其他说明：

## 77、其他综合收益

详见附注之其他综合收益。

## 78、现金流量表项目

## (1) 与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助资金	51,426,400.53	73,567,565.89
保证金、押金	13,087,409.71	15,934,078.86
利息收入	19,671,007.66	19,865,293.01
个人往来款	2,383,604.51	1,648,687.70
其他往来款	15,578,214.97	17,672,128.38
租金收入	214,002.00	
其他	1,549,199.00	638,741.84
合计	103,909,838.38	129,326,495.68

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
单位往来款	19,206,881.80	11,619,596.88
支付保证金、押金	12,181,519.66	10,862,424.17
个人往来款	2,413,859.47	12,006,642.51
期间费用	41,254,321.64	28,595,363.63
其他	5,214,658.06	4,528,147.48
合计	80,271,240.63	67,612,174.67

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

## (2) 与投资活动有关的现金

收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工程建设保证金	2,552,000.00	
过渡期亏损补偿	21,297.65	
退回工程、设备等采购款	680,000.00	
合计	3,253,297.65	

收到的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元



项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

### (3) 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
取出票据保证金	441,146,039.79	679,251,276.04
关联往来款		5,000,000.00
退回分红款	1,188,876.58	
代收自然人股东所得税	3,882,564.09	
票据贴现	13,253,550.58	65,906,466.65
其他	3,241,826.89	700,000.00
合计	462,712,857.93	750,857,742.69

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付的票据保证金	336,124,841.36	725,362,040.34
支付使用权资产的租赁费	5,819,934.42	9,377,093.19
代缴自然人股东所得税	3,736,352.02	
同一控制企业合并投资款		20,174,489.01
支付关联方资金		5,666,454.95
资金占用利息		33,128.49
其他		70,244.94
合计	345,681,127.80	760,683,450.92

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

筹资活动产生的各项负债变动情况

适用 不适用

### (4) 以净额列报现金流量的说明

项目	相关事实情况	采用净额列报的依据	财务影响
----	--------	-----------	------

(5) 不涉及当期现金收支、但影响企业财务状况或在未来可能影响企业现金流量的重大活动及财务影响

## 79、现金流量表补充资料

### (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	321,395,511.27	429,744,724.27
加：资产减值准备	3,572,650.59	683,509.75
信用减值损失	34,495,577.14	10,688,554.09
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	82,500,739.31	72,755,035.89
使用权资产折旧	9,219,570.62	9,718,238.81
无形资产摊销	6,659,047.45	5,686,147.23
长期待摊费用摊销	4,350,175.84	4,961,034.80
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）	93,254.72	-144,381.47
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	274,279.32	-92,328.81
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-87,160.00	34,900.00
财务费用（收益以“-”号填列）	19,678,711.94	20,485,302.02
投资损失（收益以“-”号填列）	-8,237,540.88	-127,744,154.30
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-5,661,366.93	-7,482,051.08
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	4,032,786.22	9,507,205.62
存货的减少（增加以“-”号填列）	-41,541,884.07	62,921,968.14
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-167,317,789.72	-16,907,550.97
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-133,109,136.53	-319,293,288.48
其他	1,728,933.96	11,361,678.02
经营活动产生的现金流量净额	132,046,360.25	166,884,543.53
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	1,039,363,908.68	594,769,725.23
减：现金的期初余额	594,769,725.23	675,898,622.80
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	444,594,183.45	-81,128,897.57

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	
其中：	
其中：	

其他说明：

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	
其中：	
其中：	

其他说明：

## (4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,039,363,908.68	594,769,725.23
其中：库存现金	12,530.28	46,107.92
可随时用于支付的银行存款	1,039,351,378.40	594,723,617.31
三、期末现金及现金等价物余额	1,039,363,908.68	594,769,725.23

## (5) 使用范围受限但仍属于现金及现金等价物列示的情况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	仍属于现金及现金等价物的理由

## (6) 不属于现金及现金等价物的货币资金

单位：元

项目	本期金额	上期金额	不属于现金及现金等价物的理由

其他说明：

## (7) 其他重大活动说明

## 80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

## 81、外币货币性项目

## (1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元			
欧元			
港币			
应收账款			
其中：美元			
欧元			
港币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			

--	--	--	--

其他说明：

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

适用 不适用

## 82、租赁

### (1) 本公司作为承租方

适用 不适用

### (2) 本公司作为出租方

作为出租人的经营租赁

适用 不适用

单位：元

项目	租赁收入	其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入
出租固定资产	168,809.19	
合计	168,809.19	

作为出租人的融资租赁

适用 不适用

未来五年每年未折现租赁收款额

适用 不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

### (3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

适用 不适用

## 83、其他

## 八、研发支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工费	55,362,998.38	77,934,422.33
材料费	57,973,904.02	44,231,125.71
折旧摊销费	10,715,141.10	9,571,425.25

信息费		1,289,630.23
水电费	6,584,380.77	9,143,331.19
租赁费	59,892.12	290,185.38
技术开发费	8,903,551.62	6,999,961.46
差旅费	280,354.81	321,857.16
检测费	138,306.38	538,922.96
专利费	112,758.92	283,956.73
车辆费	3,807,172.31	
加工费	1,756,610.36	
其他	1,395,912.82	1,403,809.59
合计	147,090,983.61	152,008,627.99
其中：费用化研发支出	147,090,983.61	152,008,627.99

## 1、符合资本化条件的研发项目

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
合计								

重要的资本化研发项目

项目	研发进度	预计完成时间	预计经济利益产生方式	开始资本化的时点	开始资本化的具体依据

开发支出减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	减值测试情况

## 2、重要外购在研项目

项目名称	预期产生经济利益的方式	资本化或费用化的判断标准和具体依据

其他说明：

## 九、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

#### (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润	购买日至期末被购买方的现金流

其他说明：

## (2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
--现金	
--非现金资产的公允价值	
--发行或承担的债务的公允价值	
--发行的权益性证券的公允价值	
--或有对价的公允价值	
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
--其他	
合并成本合计	
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	

合并成本公允价值的确定方法：

或有对价及其变动的说明

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

## (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		

应付款项		
递延所得税负债		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(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

是 否

(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

(6) 其他说明

## 2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本	
------	--



--现金	
--非现金资产的账面价值	
--发行或承担的债务的账面价值	
--发行的权益性证券的面值	
--或有对价	

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

### (3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

### 3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

#### 4、处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

#### 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：

（1）本年不再纳入合并范围原子公司的情况

原子公司名称	注册地	业务性质	持股比例（%）	享有的表决权比例（%）	本年内不再成为子公司的原因
吉林省康桥交通建设监理有限公司	吉林长春	检验检测	100%	100%	吸收合并

（2）原子公司在处置日和上一会计期间资产负债表日的财务状况

原子公司名称	处置日	处置日			2022年12月31日		
		资产总额	负债总额	所有者权益总额	资产总额	负债总额	所有者权益总额
吉林省康桥交通建设监理有限公司	2023-12-26	8,648,264.30	2,574,444.94	6,073,819.36	7,748,521.82	2,808,905.68	4,939,616.14

（3）原子公司本年年初至处置日的经营成果

原子公司名称	处置日	本年初至处置日		
		收入	费用	净利润
吉林省康桥交通建设监理有限公司	2023-12-26	2,128,472.28	994,269.06	1,134,203.22

#### 6、其他

### 十、在其他主体中的权益

#### 1、在子公司中的权益

（1）企业集团的构成

单位：元

子公司名称	注册资本	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
					直接	间接	
中钢天源（马鞍山）通力磁材有限公司	50,000,000.00	马鞍山市	马鞍山市	磁性生产与研究开发	100.00%	0.00%	非同一控制下企业合并

中钢集团郑州金属制品研究院股份有限公司	200,000,000.00	郑州市	郑州市	金属制品生产销售及检测服务	86.94%	0.00%	同一控制下企业合并
中唯炼焦技术国家工程研究中心有限责任公司	72,838,200.00	鞍山市	鞍山市	化学制品及相关设备生产销售	100.00%	0.00%	同一控制下企业合并
湖南特种金属材料有限责任公司	133,555,800.00	长沙市	长沙市	化工原料生产与销售	100.00%	0.00%	同一控制下企业合并
中钢集团南京新材料研究院有限公司	10,000,000.00	南京市	南京市	新材料及装备技术研发咨询等	100.00%	0.00%	设立
中钢天源安徽智能装备股份有限公司	36,000,000.00	马鞍山市	马鞍山市	仪器仪表制造业	51.01%	0.00%	设立
江苏海天金宁三环电子集团有限公司	137,112,986.00	南京市	南京市	电气机械和器材制造业	51.00%	0.00%	非同一控制下企业合并
中钢天源日本销售公司	1,589,840.00	日本	日本	磁材采购及销售	100.00%	0.00%	非同一控制下企业合并
吉林省正达交通建设检测有限公司	3,000,000.00	长春市	长春市	专业技术服务业	0.00%	86.94%	非同一控制下企业合并
中钢集团（贵州）业黔检测咨询有限公司	8,000,000.00	贵阳市	贵阳市	专业技术服务业	0.00%	69.55%	非同一控制下企业合并
中钢集团郑州精密新材料有限公司	20,000,000.00	郑州市	郑州市	金属制品业	0.00%	46.62%	设立
江苏阜宁海天金宁三环电子有限公司	50,000,000.00	盐城市	盐城市	电气机械和器材制造业	0.00%	51.00%	非同一控制下企业合并
中钢（南京）生态环境技术研究院有限公司	10,000,000.00	南京市	南京市	生态保护和环境治理业	0.00%	58.25%	设立
广东奥赛钢线有限公司	12,000,000.00	佛山市	佛山市	科技推广和应用服务业	0.00%	86.94%	非同一控制下企业合并

单位：元

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

## (2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
中钢集团郑州金属制品研究院股份有限公司	13.06%	31,151,258.47	12,752,638.12	298,084,849.12

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

## (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
中钢集团郑州金属制品研究院股份有限公司	1,515,138,789.61	646,063,008.33	2,161,201,797.94	797,585,093.97	46,922,999.69	844,508,093.66	1,248,594,924.63	549,425,548.61	1,798,020,473.24	537,764,153.43	96,940,325.08	634,704,478.51

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
中钢集团郑州金属制品研究院股份有限公司	1,151,537,381.39	246,114,387.34	246,114,387.34	50,705,439.52	1,003,257,177.23	221,882,833.20	221,882,833.20	95,122,637.45

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(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

其他说明：

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

购买成本/处置对价	
--现金	
--非现金资产的公允价值	
购买成本/处置对价合计	
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	
差额	
其中：调整资本公积	
调整盈余公积	
调整未分配利润	

其他说明：

## 3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
铜陵纳源材料科技有限公司	铜陵市	铜陵市	化工产品的生产与销售	27.12%		权益法
马鞍山新康达	马鞍山市	马鞍山市	非金属矿物	11.31%		权益法

磁业有限公司			制品业			
--------	--	--	-----	--	--	--

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：

## (2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产		
其中：现金和现金等价物		
非流动资产		
资产合计		
流动负债		
非流动负债		
负债合计		
少数股东权益		
归属于母公司股东权益		
按持股比例计算的净资产份额		
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对合营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
财务费用		
所得税费用		
净利润		
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		
本年度收到的来自合营企业的股利		

其他说明：

## (3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额		期初余额/上期发生额	
	铜陵纳源材料科技有 限公司	马鞍山新康达磁业股 份有限公司	铜陵纳源材料科技有 限公司	马鞍山新康达磁业股 份有限公司
流动资产	377,677,245.95	225,359,711.30	450,995,895.69	241,909,633.79
非流动资产	410,515,105.43	144,741,535.07	301,239,263.72	163,648,629.77
资产合计	788,192,351.38	370,101,246.37	752,235,159.41	405,558,263.56
流动负债	235,896,737.10	79,956,276.68	195,537,216.99	140,943,293.00
非流动负债	9,705,921.85	5,867,818.26	9,584,616.12	9,697,915.21
负债合计	245,602,658.95	85,824,094.94	205,121,833.11	150,641,208.21
少数股东权益	72,675,886.50		53,387,849.14	
归属于母公司股东权益	469,913,805.93	284,277,151.43	493,725,477.16	254,917,055.35
按持股比例计算的净资产份额	127,440,624.17	32,133,421.64	133,898,349.41	28,831,118.96
调整事项	-2,524,006.66	724,673.41	-1,760,637.53	714,165.93
--商誉				
--内部交易未实现利润				
--其他				
对联营企业权益投资的账面价值	124,916,617.51	32,858,095.05	132,137,711.88	29,545,284.89
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入	719,139,589.01	287,799,189.39	1,135,312,872.05	297,570,165.80
净利润	33,057.20	44,671,378.62	290,812,405.00	42,563,462.36
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	33,057.20	44,671,378.62	290,812,405.00	42,563,462.36
本年度收到的来自联营企业的股利	10,170,000.00	113,061.00	5,085,000.00	

其他说明：

#### (4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计	940,068.56	1,386,781.21
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-446,712.65	-262,804.82

联营企业：		
下列各项按持股比例计算的合计数		
--综合收益总额	-446,712.65	-262,804.82

其他说明：

(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

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失

其他说明：

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

#### 4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明：

#### 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：



## 6、其他

### 十一、政府补助

#### 1、报告期末按应收金额确认的政府补助

适用 不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

适用 不适用

#### 2、涉及政府补助的负债项目

适用 不适用

#### 3、计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元

会计科目	本期发生额	上期发生额
计入其他收益的政府补助金额	75,994,506.46	54,678,079.09

其他说明：

### 十二、与金融工具相关的风险

#### 1、金融工具产生的各类风险

本集团的主要金融工具包括股权投资、应收款项、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注六相关项目。本集团从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本集团经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本集团风险管理的基本策略是确定和分析本集团所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

##### (1) 市场风险

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

本集团采用敏感性分析技术分析市场风险相关变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

##### (2) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

于 2023 年 12 月 31 日，本集团的信用风险主要来自于本集团确认的金融资产，具体包括：

合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额，最大风险敞口等于这些金融资产的账面价值。

本集团的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。本集团与客户间的贸易条款以信用交易为主，且一般要求新客户预付款或采取货到付款方式进行。信用期通常为 1 个月，主要客户可以延长至 6 个月，交易记录良好的客户可获得比较长的信贷期。由于本集团仅与经认可的且信誉良好的第三方进行交易，所以无需担保物。

本集团评估信用风险自初始确认后是否已增加的方法、确定金融资产已发生信用减值的依据、划分组合为基础评估预期信用风险的金融工具的组合方法、直接减记金融工具的政策等，参见本附注四、10。

本集团对不同的资产分别以 12 个月或整个存续期的预期信用损失计量减值准备。预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。本集团考虑历史统计数据(如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等)的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

信用风险显著增加的评估及预期信用损失的计算均涉及前瞻性信息。本集团通过进行历史数据分析，识别出影响各业务类型信用风险及预期信用损失的关键经济指标。

本集团因应收账款、其他应收款和合同资产产生的信用风险敞口、损失准备的量化数据，参见附注六、4，附注六、7 和附注六、9 的披露。

### (3) 流动性风险

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

管理流动性风险时，本集团保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本集团经营需要，并降低现金流量波动的影响。本集团管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。

于 2023 年 12 月 31 日，本集团持有的金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

项目	1 年以内	1-5 年	5 年以上
短期借款（含利息）	277,612,979.73		
应付票据	756,676,286.40		
应付账款	343,017,945.45		
其他应付款	91,842,719.89		
一年内到期的非流动负债（含利息）	23,357,138.71		
长期借款（含利息）	3,990,742.34	107,432,215.65	

## 2、套期

### (1) 公司开展套期业务进行风险管理

适用 不适用

### (2) 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

单位：元

项目	与被套期项目以及套期工具相关账面价值	已确认的被套期项目账面价值中所包含的被套期项目累计公允价值套期调整	套期有效性和套期无效部分来源	套期会计对公司的财务报表相关影响
套期风险类型				
套期类别				

其他说明

(3) 公司开展套期业务进行风险管理、预期能实现风险管理目标但未应用套期会计

适用 不适用

### 3、金融资产

(1) 转移方式分类

适用 不适用

(2) 因转移而终止确认的金融资产

适用 不适用

(3) 继续涉入的资产转移金融资产

适用 不适用

其他说明

## 十三、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）应收款项融资		36,970,057.74		36,970,057.74
（1）应收票据		36,970,057.74		36,970,057.74
（三）其他权益工具投资			38,471,157.05	38,471,157.05
（四）投资性房地产		11,389,714.00		11,389,714.00
2. 出租的建筑物		11,389,714.00		11,389,714.00
持续以公允价值计量的资产总额		48,359,771.74	38,471,157.05	86,830,928.79
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

### 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

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

投资性房地产采用评估机构提供的 2023 年 12 月 31 日的估值报告作为投资性房地产估值日的价值依据。

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。

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

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

### 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

### 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

### 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

### 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

不以公允价值计量的金融资产和负债主要包括：货币资金、应收款项、短期借款、应付票据、应付款项、一年内到期的非流动负债和长期借款等。

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较小。

### 9、其他

## 十四、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
中钢资本控股有限公司	北京市	投资管理	1,084,186.24	16.25%	16.25%

本企业的母公司情况的说明

注：本公司的最终控制方是中国宝武钢铁集团有限公司。2023 年 6 月中国中钢集团有限公司整体划转中国宝武钢铁集团有限公司的工商变更登记完成，“中国宝武”及其下属子公司成为本公司关联方。受此影响，本期关联交易和往来增加。

本企业最终控制方是中国宝武钢铁集团有限公司。

其他说明：

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注十、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十、3、在合营或联营企业中的权益。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
中坚隧道工程（广东）有限公司	集团联营企业之子公司
中钢招标有限责任公司	集团联营企业
中钢集团金信咨询有限责任公司	集团联营企业之子公司
舞阳钢铁有限责任公司	集团联营企业
武汉安科睿特科技有限公司	集团联营企业
首钢京唐钢铁联合有限责任公司	集团联营企业之子公司
盛隆化工有限公司	集团联营企业
山西盛隆泰达新能源有限公司	集团联营企业之子公司
山东钢铁集团日照有限公司	集团联营企业
赛迈科先进材料股份有限公司	集团联营企业
平煤神马建工集团有限公司	集团联营企业之子公司
马鞍山新康达磁业股份有限公司	联营企业
金川镍钴研究设计院有限责任公司	集团联营企业之子公司
江西联天结构科技有限公司	集团联营企业
湖北华武重工集团有限公司	集团联营企业
北京安科睿特科技有限公司	集团联营企业之子公司
河南金马能源股份有限公司	集团联营企业

其他说明：

## 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
中国中钢集团有限公司	同一最终控制方
中国中钢股份有限公司	同一最终控制方
中国冶金科技成果转化有限公司	同一最终控制方
中国宝武钢铁集团有限公司	同一最终控制方
中钢资产管理有限责任公司	同一最终控制方
中钢设备有限公司	同一最终控制方
中钢矿院（马鞍山）智能应急科技有限公司	同一最终控制方
中钢科技发展有限公司	同一最终控制方
中钢科德孵化器（天津）有限公司	同一最终控制方

中钢集团郑州金属制品工程技术有限公司	同一最终控制方
中钢集团邢台机械轧辊有限公司	同一最终控制方
中钢集团武汉安全环保研究院有限公司	同一最终控制方
中钢集团上海碳素厂有限公司	同一最终控制方
中钢集团山东富全矿业有限公司	同一最终控制方
中钢集团马鞍山矿院新材料科技有限公司	同一最终控制方
中钢集团马鞍山矿山研究院股份有限公司	同一最终控制方
中钢集团洛阳耐火材料研究院有限公司	同一最终控制方
中钢集团鞍山热能研究院有限公司	同一最终控制方
中钢集团安徽刘塘坊矿业有限公司	同一最终控制方
新余新钢金属制品有限公司	同一最终控制方
新余钢铁股份有限公司	同一最终控制方
武汉钢铁有限公司	同一最终控制方
武汉钢铁江北集团金属制品有限公司	同一最终控制方
武汉宝钢华中贸易有限公司	同一最终控制方
武钢资源集团金山店矿业有限公司	同一最终控制方
武钢资源集团程潮矿业有限公司	同一最终控制方
太原钢铁（集团）有限公司	同一最终控制方
上海欧冶采购信息科技有限责任公司	同一最终控制方
上海宝华国际招标有限公司	同一最终控制方
上海宝钢磁业有限公司	同一最终控制方
上海宝地宝泉房屋经营有限公司	同一最终控制方
山西太钢工程技术有限公司	同一最终控制方
山西太钢不锈钢股份有限公司	同一最终控制方
欧冶云商股份有限公司	同一最终控制方
欧冶工业品股份有限公司	同一最终控制方
马钢集团设计研究院有限责任公司	同一最终控制方
马鞍山市洁源环保有限公司	同一最终控制方
马鞍山马钢华阳设备诊断工程有限公司	同一最终控制方
马鞍山钢铁股份有限公司	同一最终控制方
江西新华新材料科技股份有限公司	同一最终控制方
华唯金属矿产资源高效循环利用国家工程研究中心有限公司	同一最终控制方
湖南中钢设备工程有限公司	同一最终控制方
国知科技产业服务（北京）有限公司	同一最终控制方
广州市番禺中钢金属制品厂	同一最终控制方
广州宝钢南方贸易有限公司	同一最终控制方
广东中南钢铁股份有限公司	同一最终控制方
宝武环科南京资源利用有限公司	同一最终控制方
宝武产教融合发展（上海）有限公司	同一最终控制方
宝钢磁业（江苏）有限公司	同一最终控制方
安徽马钢罗河矿业有限责任公司	同一最终控制方
安徽马钢矿业资源集团南山矿业有限公司	同一最终控制方
安徽马钢矿业资源集团建材科技有限公司	同一最终控制方
安徽马钢矿业资源集团姑山矿业有限公司	同一最终控制方
安徽马钢嘉华新型建材有限公司	同一最终控制方
埃斯科特钢有限公司	同一最终控制方
江苏省仪征活塞环厂	子公司少数股东
仪征亚新科双环活塞环有限公司	子公司股东控制的公司
北京国冶锐诚工程技术技术有限公司	同一最终控制方
中钢集团南京华忻科技有限公司	同一最终控制方
南京金宁工装有限责任公司	子公司股东控制的公司
南京金宁微波有限公司	子公司股东控制的公司
宝钢磁业（江苏）有限公司	同一最终控制方
武钢资源集团大冶铁矿有限公司	同一最终控制方
富蕴蒙库铁矿有限责任公司	同一最终控制方

宝山钢铁股份有限公司	同一最终控制方
宝钢集团南通线材制品有限公司	同一最终控制方
张家港新华预应力钢绞线有限公司	同一最终控制方
宝武产教融合发展（上海）有限公司	同一最终控制方

其他说明：

## 5、关联交易情况

### （1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
武汉宝钢华中贸易有限公司	购买商品	31,870,730.61		否	
广州宝钢南方贸易有限公司	购买商品	28,643,041.29		否	
宝武环科南京资源利用有限公司	购买商品	12,378,557.51		否	
中钢集团郑州金属制品工程技术有限公司	购买商品	6,918,270.88		否	2,379,913.34
中钢矿院（马鞍山）智能应急科技有限公司	购买商品	5,438,870.26		否	63,716.81
中钢集团鞍山热能研究院有限公司	购买商品	2,386,320.09		否	4,435,976.05
宝钢磁业（江苏）有限公司	购买商品	2,357,458.94		否	
中钢集团马鞍山矿山研究总院股份有限公司	接受劳务	787,943.75		否	333,521.70
中钢集团洛阳耐火材料研究院有限公司	购买商品	478,672.40		否	141,592.92
欧冶工业品股份有限公司	购买商品	176,991.15		否	
上海欧冶采购信息科技有限责任公司	购买商品	141,896.48		否	
中钢集团武汉安全环保研究院有限公司	接受劳务	78,783.62		否	137,593.95
新余新钢金属制品有限公司	购买商品	78,499.47		否	
马钢集团设计研究院有限责任公司	接受劳务	64,547.16		否	
中国宝武钢铁集团有限公司	接受劳务	52,627.36		否	

上海宝地宝泉房屋经营有限公司	接受劳务	43,877.36		否	
华唯金属矿产资源高效循环利用国家工程研究中心有限公司	购买商品	17,699.12		否	42,452.83
宝武产教融合发展（上海）有限公司	购买商品	15,056.60		否	
中钢资产管理有限责任公司	购买商品	9,433.96		否	61,320.75
马鞍山市洁源环保科技有限公司	接受劳务	8,658.41		否	
太原钢铁（集团）有限公司	购买商品	6,933.96		否	
马鞍山马钢华阳设备诊断工程有限公司	购买商品	3,576.11		否	
新余钢铁股份有限公司	购买商品	1,502.65		否	
欧冶云商股份有限公司	接受劳务	1,000.00		否	
山东钢铁集团日照有限公司	购买商品	200.00		否	
江苏省仪征活塞环厂	接受劳务	317,567.82		否	378,288.96
中钢集团邢台机械轧辊有限公司	购买商品			否	491,681.41
赛迈科先进材料股份有限公司	接受劳务	1,034,106.77		否	2,058,451.05
中国冶金科技成果转化有限公司	接受劳务			否	48,000.00
北京安科睿特科技有限公司	购买商品			否	318,584.07
中钢集团金信咨询有限责任公司	接受劳务	933,962.26		否	160,377.36
广州市番禺中钢金属制品厂	接受劳务	842,293.24		否	501,063.32
中钢集团上海碳素厂有限公司	接受劳务	46,139.99		否	47,680.01
宝武产教融合发展（上海）有限公司	接受劳务	13,009.43		否	
中钢科技发展有限公司	接受劳务			否	9,056.60
合计		95,148,228.65			11,609,271.13

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
宝钢磁业（江苏）有限公司	销售商品	26,614,823.00	
马鞍山新康达磁业股份有限公司	销售商品	8,175,575.22	18,574,159.29
湖北华武重工集团有限公司	销售商品	3,938,053.11	
欧冶工业品股份有限公司	销售商品	3,387,500.00	
上海宝钢磁业有限公司	销售商品	2,725,012.93	



中钢设备有限公司	销售商品	6,912,896.45	2,031,158.39
中钢集团鞍山热能研究院有限公司	销售商品	1,954,867.25	7,778.17
安徽马钢矿业资源集团南山矿业有限公司	销售商品	1,161,100.00	
山西盛隆泰达新能源有限公司	销售商品	822,477.88	
山西太钢工程技术有限公司	销售商品	530,973.47	
马钢集团设计研究院有限责任公司	销售商品	433,630.00	
新余钢铁股份有限公司	销售商品	363,517.70	
河南金马能源股份有限公司	销售商品	176,991.15	
安徽马钢矿业资源集团姑山矿业有限公司	销售商品	150,720.00	
华唯金属矿产资源高效循环利用国家工程研究中心有限公司	提供劳务	126,009.44	108,490.58
中钢集团山东富全矿业有限公司	销售商品	115,398.23	75,151.33
中钢集团马鞍山矿山研究总院股份有限公司	提供劳务	71,367.93	35,849.06
中钢集团马鞍山矿山研究总院股份有限公司	销售商品	90,316.70	35,849.06
中钢集团郑州金属制品工程技术有限公司	销售商品	50,112.74	971.34
中钢集团安徽刘塘坊矿业有限公司	销售商品	28,982.30	
安徽马钢罗河矿业有限责任公司	销售商品	21,500.00	
中钢集团洛阳耐火材料研究院有限公司	提供劳务	11,320.75	1,311.32
安徽马钢嘉华新型建材有限公司	提供劳务	8,962.26	
仪征亚新科双环活塞环有限公司	销售商品	12,119,509.74	26,264,298.77
中国冶金科技成果转化有限公司	提供劳务		11,886.79
北京安科睿特科技有限公司	销售商品		1,800,000.00
中钢科技发展有限公司	提供劳务		7,924.53
北京国冶锐诚工程技术有限公司	提供劳务		5,207.56
中钢科德孵化器(天津)有限公司	提供劳务		566.04
中坚隧道工程(广东)有限公司	提供劳务	430,200.00	31,933.96
中钢集团马鞍山矿院新材料科技有限公司	提供劳务		31,132.08
湖南中钢设备工程有限公司	提供劳务		40,066.02
首钢京唐钢铁联合有限责任公司	销售商品	181,416.00	
平煤神马建工集团有限公司	提供劳务	42,830.19	
武汉钢铁江北集团金属制品有限公司	提供劳务	22,735.85	
江西联天结构科技有限公司	提供劳务	1,698.11	
江西新华新材料科技股份有限公司	提供劳务	943.40	
合计		70,671,441.80	49,063,734.29

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

## (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：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费

关联管理/出包情况说明

## (3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
中钢集团马鞍山矿山研究院股份有限公司	办公楼	125,464.62	
中钢集团南京华忻科技有限公司	办公楼		206,682.34
合计		125,464.62	206,682.34

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
中钢集团郑州金属制品工程技术有限公司	厂房、办公室					2,242,514.28	4,900,384.49				
广州市番禺中钢金属	厂房、设备					328,354.05	352,915.16				

制品厂											
中国冶金科技成果转化有限公司	办公室						722,938.89				
中钢集团上海碳素厂有限公司	厂房、办公室					526,337.71	537,275.37				
合计						3,097,206.04	6,513,513.91				

关联租赁情况说明

#### (4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
中钢资本控股有限公司	7,892,235.92	2016年08月01日	2024年07月31日	否
中钢集团鞍山热能研究院有限公司	16,552,004.71	2016年07月31日	2024年07月31日	否
合计	24,444,240.63			

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
中国中钢股份有限公司	30,000,000.00	2016年01月22日	2024年07月31日	否
中国中钢集团有限公司	7,892,235.92	2016年08月01日	2024年07月31日	否
合计	37,892,235.92			

关联担保情况说明

注 1: 2016 年 1 月, 中国中钢股份有限公司与上海浦东发展银行郑州分行签订保证合同, 为本公司的 3,000 万元的长期借款提供保证担保。

注 2: 2016 年 8 月本公司为中钢资本控股有限公司与中国工商银行长沙岳麓支行 7,892,235.92 的银行借款提供担保, 2018 年 10 月中国中钢集团有限公司就上述事项为本公司提供反担保。

#### (5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
中钢资本控股有限公司	100,100,000.00	2022年01月27日	2025年01月26日	委贷, 利率 3.85%

拆出

## (6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

## (7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	8,178,100.00	10,071,400.00

## (8) 其他关联交易

## 6、关联方应收应付款项

## (1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	宝钢磁业（江苏）有限公司	4,989,600.00	249,480.00		
应收账款	中钢设备有限公司	2,339,549.00	152,812.95	2,781,580.00	154,437.50
应收账款	马鞍山新康达磁业有限公司	1,766,400.00	88,320.00	2,739,663.22	136,983.16
应收账款	欧冶工业品股份有限公司	1,276,843.50	63,842.18		
应收账款	安徽马钢矿业资源集团南山矿业有限公司	981,288.00	49,064.40		
应收账款	中钢集团马鞍山矿山研究总院股份有限公司	864,195.39	172,268.80		
应收账款	中坚隧道工程（广东）有限公司	436,970.00	22,187.00		
应收账款	新余钢铁股份有限公司	410,775.00	20,538.75		
应收账款	安徽马钢矿业资源集团姑山矿业有限公司	296,517.11	49,936.85		
应收账款	山西盛隆泰达新能源有限公司	269,500.00	13,475.00		
应收账款	湖北华武重工集团有限公司	205,500.00	10,275.00		
应收账款	首钢京唐钢铁联	205,000.08	10,250.00		

	合有限责任公司				
应收账款	安徽马钢矿业资源集团建材科技有限公司	138,312.00	13,831.20		
应收账款	武钢资源集团金山店矿业有限公司	100,000.00	100,000.00		
应收账款	马钢集团设计研究院有限责任公司	98,001.90	4,900.10		
应收账款	平煤神马建工集团有限公司	84,500.00	6,230.00		
应收账款	山西太钢工程技术有限公司	60,000.00	3,000.00		
应收账款	武钢资源集团程潮矿业有限公司	50,000.00	50,000.00		
应收账款	太原钢铁(集团)有限公司	19,950.00	19,950.00		
应收账款	安徽马钢罗河矿业有限责任公司	17,890.00	17,890.00		
应收账款	武汉钢铁江北集团金属制品有限公司	14,500.00	725.00		
应收账款	中钢集团山东富全矿业有限公司	13,040.00	652.00		
应收账款	广东中南钢铁股份有限公司	10,740.00	1,074.00		
应收账款	马鞍山钢铁股份有限公司	5,554.00	5,554.00		
应收账款	安徽马钢嘉华新型建材有限公司	4,800.00	240.00		
应收账款	江西联天结构科技有限公司	1,800.00	90.00		
应收账款	河南金马能源股份有限公司	1,475.00	73.75		
应收账款	山西太钢不锈钢股份有限公司	1,254.00	125.40		
应收账款	江西新华新材料科技股份有限公司	1,000.00	50.00		
应收账款	盛隆化工有限公司	100.00	50.00		
应收账款	中钢集团南京华忻科技有限公司			628,993.75	92,006.19
应收账款	南京金宁工装有限责任公司	240,210.43	240,210.43	339,756.03	339,756.03
应收账款	南京金宁微波有限公司	18,905.50	18,905.50	18,905.50	18,905.50
应收账款	仪征亚新科双环活塞环有限公司	4,196,557.01	209,827.85	5,292,984.03	264,649.20
应收账款	中钢集团洛阳耐火材料研究院有限公司			360,000.00	36,000.00
应收账款	华唯金属矿产资源高效循环利用国家工程研究中心有限公司			38,500.00	1,925.00

应收账款	北京安科睿特科技有限公司			1,032,000.00	51,600.00
应收账款	湖南中钢设备工程有限公司			8,800.00	440.00
应收票据	湖北华武重工集团有限公司	3,994,500.00	199,725.00		
应收票据	欧冶工业品股份有限公司	960,500.00	48,025.00		
应收票据	中钢设备有限公司	1,009,750.00	50,487.50	297,250.00	14,862.50
应收票据	马钢集团设计研究院有限责任公司	392,000.00	19,600.00		
应收票据	马鞍山新康达磁业有限公司	173,059.67	8,652.98	3,219,791.29	130,882.73
应收票据	宝钢磁业(江苏)有限公司	122,000.00	6,100.00		
应收票据	安徽马钢矿业资源集团南山矿业有限公司	100,000.00	5,000.00		
应收票据	武钢资源集团程潮矿业有限公司	50,000.00	50,000.00		
应收票据	中钢集团上海碳素厂有限公司			460,000.00	
应收款项融资	中钢设备有限公司	445,000.00			
预付款项	武汉宝钢华中贸易有限公司	6,184,305.45			
预付款项	中钢集团洛阳耐火材料研究院有限公司	77,790.00		372,330.00	
预付款项	马鞍山钢铁股份有限公司	23,823.19			
预付款项	国知科技产业服务(北京)有限公司	15,000.00		15,000.00	
预付款项	金川镍钴研究设计院有限责任公司	12,746.13			
预付款项	江苏省仪征活塞环厂	151,874.07			
预付款项	广州宝钢南方贸易有限公司	150,077.12			
预付款项	新余新钢金属制品有限公司	25,600.00			
预付款项	中钢招标有限责任公司			200,000.00	
其他应收款	上海宝华国际招标有限公司	80,000.00	4,000.00		
其他应收款	武汉钢铁有限公司	12,744.74	12,744.74		
其他应收款	中钢集团鞍山热能研究院有限公司	10,500.00	21,000.00	10,500.00	1,050.00
其他应收款	上海宝地宝泉房屋经营有限公司	4,410.00	220.50		
其他应收款	中钢集团上海碳			3,308.03	165.40

	素厂有限公司				
合同资产	河南金马能源股份有限公司	20,000.00	1,000.00		
合同资产	欧冶工业品股份有限公司	23,221.50	1,161.08		
合同资产	山西盛隆泰达新能源有限公司	91,500.00	4,575.00		
合同资产	山西太钢工程技术有限公司	60,000.00	3,000.00		
其他非流动资产	中钢设备有限公司	309,070.00			
其他非流动资产	广东中南钢铁股份有限公司	132,760.00			
其他非流动资产	武钢资源集团大冶铁矿有限公司	50,000.00			
其他非流动资产	山东钢铁集团日照有限公司	43,800.00			

## (2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	埃斯科特钢有限公司	14,704,593.33	
应付账款	中钢集团郑州金属制品工程技术有限公司	9,817,790.27	6,416,687.87
应付账款	宝武环科南京资源利用有限公司	1,508,190.00	
应付账款	广州市番禺中钢金属制品厂	1,328,067.41	2,331,040.00
应付账款	中钢集团鞍山热能研究院有限公司	936,826.62	3,677,939.83
应付账款	中钢矿院（马鞍山）智能应急科技有限公司	550,558.30	
应付账款	中钢集团马鞍山矿山研究总院股份有限公司	273,037.74	102,983.00
应付账款	宝钢磁业（江苏）有限公司	256,891.60	
应付账款	中钢集团邢台机械轧辊有限公司	255,600.00	255,600.00
应付账款	武汉安科睿特科技有限公司	207,353.15	
应付账款	马钢集团设计研究院有限责任公司	77,169.81	
应付账款	上海欧冶采购信息科技有限公司	52,256.33	
应付账款	中钢集团武汉安全环保研究院有限公司	13,548.67	65,500.00
应付账款	舞阳钢铁有限责任公司	10,771.73	
应付账款	马鞍山市洁源环保有限公司	9,784.00	
应付账款	赛迈科先进材料股份有限公司	44,410.12	355,624.31
应付账款	南京金宁工装有限责任公司	31,040.00	
应付账款	北京安科睿特科技有限公司		18,000.00
合同负债	富蕴蒙库铁矿有限责任公司	8,849.56	
合同负债	宝山钢铁股份有限公司	50,442.48	
合同负债	宝钢集团南通线材制品有限公司	8,433.63	
合同负债	张家港新华预应力钢绞线有限公司	3,962.26	

应付票据	武汉宝钢华中贸易有限公司	19,675,145.05	
应付票据	埃斯科特钢有限公司	11,341,970.26	
应付票据	宝武环科南京资源利用有限公司	7,307,876.00	
应付票据	中钢矿院（马鞍山）智能应急科技有限公司	2,564,948.90	271,627.00
应付票据	中钢集团马鞍山矿山研究院股份有限公司	449,000.00	95,000.00
应付票据	上海欧冶采购信息科技有限公司	96,250.00	
应付票据	赛迈科先进材料股份有限公司		156,600.00
应付票据	中钢集团洛阳耐火材料研究院有限公司	193,540.00	7,730,430.00
应付票据	中钢集团鞍山热能研究院有限公司	3,172,609.70	175,000.00
应付票据	华唯金属矿产资源高效循环利用国家工程研究中心有限公司		45,000.00
应付票据	北京安科睿特科技有限公司	18,000.00	126,000.00
其他应付款	中钢集团郑州金属制品工程技术有限公司	13,738,032.44	13,889,374.44
其他应付款	中钢招标有限责任公司	52,862.25	52,862.25
其他应付款	中钢矿院（马鞍山）智能应急科技有限公司	25,000.00	
其他应付款	中钢集团上海碳素厂有限公司	8,021.57	

## 7、关联方承诺

## 8、其他

## 十五、股份支付

### 1、股份支付总体情况

适用 不适用

单位：元

授予对象类别	本期授予		本期行权		本期解锁		本期失效	
	数量	金额	数量	金额	数量	金额	数量	金额
限制性股票								

期末发行在外的股票期权或其他权益工具

适用 不适用

授予对象类别	期末发行在外的股票期权	期末发行在外的其他权益工具
--------	-------------	---------------



	行权价格的范围	合同剩余期限	行权价格的范围	合同剩余期限
限制性股票第一批解锁			4.15 元/股	4 个月
限制性股票第二批解锁			4.15 元/股	16 个月
限制性股票第三批解锁			4.15 元/股	28 个月

其他说明：

年末发行在外的限制性股票按解锁批次列式：

解锁批次	数量	授予价格	等待期	合同剩余期限
第一批解锁	4,243,800.00	4.15 元/股	2022 年 5 月至 2024 年 4 月	4 个月
第二批解锁	4,243,800.00	4.15 元/股	2022 年 5 月至 2025 年 4 月	16 个月
第三批解锁	4,372,400.00	4.15 元/股	2022 年 5 月至 2026 年 4 月	28 个月

## 2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	授予日公司股票收盘价减去授予价格
授予日权益工具公允价值的重要参数	授予日公司股票收盘价：8.01 元/股 授予价格：4.15 元/股
可行权权益工具数量的确定依据	本公司以授予的限制性股票为基数，对解锁安排中相应每期预计解锁的限制性股票数量作出的最佳估计
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无重大差异
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	28,065,217.91
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	16,606,710.74

其他说明：

## 3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

## 4、本期股份支付费用

适用 不适用

单位：元

授予对象类别	以权益结算的股份支付费用	以现金结算的股份支付费用
授予限制性股票	16,606,710.74	
合计	16,606,710.74	

其他说明：

## 5、股份支付的修改、终止情况

## 6、其他

# 十六、承诺及或有事项

## 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至 2023 年 12 月 31 日，本集团无需要披露的重大承诺事项。

## 2、或有事项

### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

- 截至 2023 年 12 月 31 日，本公司对外开具保函情况如下：

序号	开具事由	接受保函单位名称	银行名称	开具日期	到期日	保函金额	保函保证金额
1	加 S29 呼和浩特至凉城高速公路(呼和浩特段)工程质量检测招标 HUC-3 标段的投标	S29 呼和浩特至凉城高速公路建设管理办公室	郑州银行股份有限公司建设支行	2022 年 7 月 12 日	2025 年 5 月 15 日	75,000.00	75,000.00
2	新建川藏铁路雅安至林芝段 CZSCZQ-10 标段项目外委技术服务项目	中国葛洲坝集团股份有限公司	郑州银行股份有限公司建设支行	2023 年 3 月 14 日	2024 年 12 月 31 日	406,525.00	407,285.45
3	CX 项目 1、2 号机组大宗材料抽检复查服务	中核山东核能有限公司	郑州银行股份有限公司建设支行	2023 年 8 月 9 日	2028 年 12 月 31 日	150,000.00	150,111.68
4	太子城至锡林浩特铁路内蒙古段房建工程第三	内蒙古集通铁路(集团)有限责任公司	郑州银行股份有限公司建设支行	2023 年 9 月 11 日	2024 年 1 月 11 日	50,000.00	50,028.26

序号	开具事由	接受保函单位名称	银行名称	开具日期	到期日	保函金额	保函保证金额
	方检测服务						
5	GUODAO-ZGZPY-BIAO1 的《国道 110 线中标通知书》	国道 110 线磴口黄河大桥工程建设管理办公室	郑州银行股份有限公司建设支行	2023 年 12 月 12 日	2026 年 12 月 12 日	206,432.60	206,432.60
6	《陆丰核电 5、6 号机组建设工程第三方质量检测（见证取样检测）合同》	中广核陆丰核电有限公司	招商银行股份有限公司郑州桐柏路支行	2022 年 11 月 11 日	2028 年 9 月 25 日	1,086,934.25	1,086,934.25
7	S43 呼和浩特机场高速公路工程钢箱梁检测询比采购成交	内蒙古呼和浩特新机场高速公路管理有限责任公司	招商银行股份有限公司郑州桐柏路支行	2023 年 1 月 4 日	2024 年 12 月 31 日	84,500.00	84,500.00
8	新建南通至宁波高速铁路先开段站前及相关工程第三方检测项目 TYJC-III 标段	沪杭铁路客运专线股份有限公司	招商银行股份有限公司郑州桐柏路支行	2023 年 6 月 13 日	2027 年 4 月 30 日	807,325.40	807,325.40
合计						2,866,717.25	2,867,617.64

- 截至 2023 年 12 月 31 日，本公司对外开具信用证情况如下：

序号	开具事由	受益人	到期日	币种	信用证金额	未使用金额	信用证保证金额（人民币）
1	进口原料采购	SAARSTAHL AG	2024 年 1 月 21 日	美元	99,000.00	99,000.00	836,658.66
2	进口原料采购	SAMSUNG C AND TCORPORATION	2024 年 1 月 21 日	美元	90,000.00	90,000.00	762,443.99
3	福费廷业务	中钢集团郑州金属制品研究院股份有限公司马鞍山分公司	2024 年 9 月 21 日	人民币	24,000,000.00	24,000,000.00	12,000,000.00
4	福费廷业务	中钢集团郑州金属制品研究院股份有限公司马鞍山分公司	2024 年 7 月 28 日	人民币	34,000,000.00	34,000,000.00	17,000,000.00

序号	开具事由	受益人	到期日	币种	信用证金额	未使用金额	信用证保证金金额 (人民币)
		司					
5	企业电费	国网汇通金财 (北京) 信息 科技有限公司	2024 年 4 月 12 日	人民币	1,939,577.10	1,939,577.10	581,873.13
6	企业电费	国网汇通金财 (北京) 信息 科技有限公司	2024 年 5 月 8 日	人民币	1,863,450.35	1,863,450.35	559,035.11
7	企业电费	国网汇通金财 (北京) 信息 科技有限公司	2024 年 6 月 8 日	人民币	1,759,076.44	1,759,076.44	527,727.06
8	企业电费	国网汇通金财 (北京) 信息 科技有限公司	2024 年 2 月 4 日	人民币	1,775,681.03	1,775,681.03	355,136.21
9	企业电费	国网汇通金财 (北京) 信息 科技有限公司	2024 年 3 月 5 日	人民币	1,801,263.54	1,801,263.54	360,252.71
10	企业电费	国网汇通金财 (北京) 信息 科技有限公司	2024 年 5 月 6 日	人民币	1,716,689.90	1,716,689.90	343,337.98
11	企业电费	国网汇通金财 (北京) 信息 科技有限公司	2024 年 6 月 4 日	人民币	1,762,429.17	1,762,429.17	352,486.92
合计							33,678,951.77

- 截至 2023 年 12 月 31 日，本公司为下列单位贷款提供担保

担保单位	被担保单位	担保事项	金额(人民币)	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
湖南特种金属材料有限责任公司	中钢资本控股有限公司	工行长期借款	7,892,235.92	2016 年 8 月 1 日	2024 年 7 月 31 日	否
中国中钢集团有限公司	湖南特种金属材料有限责任公司	工行长期借款反担保	7,892,235.92	2016 年 8 月 1 日	2024 年 7 月 31 日	否
中唯炼焦技术国家工程研究中心有限责任公司	中钢集团鞍山热能研究院有限公司	热能院在交行贷款的加固担保	16,552,004.71	2016 年 7 月 31 日	2024 年 7 月 31 日	否

## (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

## 3、其他

## 十七、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
----	----	----------------	------------

### 2、利润分配情况

拟分配每 10 股派息数（元）	1.81
拟分配每 10 股分红股（股）	0
拟分配每 10 股转增数（股）	0
经审议批准宣告发放的每 10 股派息数（元）	137,387,647.46
经审议批准宣告发放的每 10 股分红股（股）	0
经审议批准宣告发放的每 10 股转增数（股）	0
利润分配方案	以 2023 年 12 月 31 日的总股本 759,047,776.00 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金人民币 1.81 元（含税），共计 137,387,647.46 元。不送红股，不以公积金转增股本。剩余未分配利润结转以后年度分配。本次利润分配预案披露后至实施前，如公司总股本由于股权激励授予股份回购注销、非公开发行增发股份、可转债转股、重大资产重组股份变动等原因而发生变动的，将按照分配总额不变的原则对分配比例进行调整。本利润分配预案尚需经股东大会审议批准后实施。

### 3、销售退回

### 4、其他资产负债表日后事项说明

## 十八、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

#### (1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数
-----------	------	------------------	-------

#### (2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因
-----------	------	------------

## 2、债务重组

## 3、资产置换

### (1) 非货币性资产交换

### (2) 其他资产置换

## 4、年金计划

## 5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润

其他说明：

## 6、分部信息

### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

本集团依据内部组织结构、管理要求及内部报告制度确定经营分部，本集团的经营业务划分为 6 个经营分部，本集团的管理层定期评价这些分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。在经营分部的基础上本集团确定了 6 个报告分部。

本公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；

管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；

能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

### (2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	马鞍山分部	郑州分部	鞍山分部	长沙分部	江苏分部	日本分部	分部间抵销	合计
营业收入	1,174,846,617.40	1,151,537,381.39	66,386,174.10	291,806,835.47	117,754,916.01	94,106,403.68	-125,833,9	2,770,604,393.81

							34.24	
销售费用	18,034,512.29	51,119,382.24	409,087.48	1,909,950.71	1,754,616.72	2,765,998.73		75,993,548.17
信用减值损失	3,152,626.77	33,529,873.32	250,350.74	1,132,660.15	746,216.14	190,878.35	367,519.05	34,495,577.14
资产减值损失	3,421,197.95	353,446.30	54,077.45		558,976.39			3,572,650.59
利润总额 (亏损)	156,453,009.93	289,343,377.38	571,751.86	3,596,967.77	8,143,698.27	5,018,875.39	95,649,044.15	367,478,636.45
资产总额	3,660,097,112.06	2,161,201,797.94	172,365,626.95	421,024,510.74	173,486,178.28	23,082,671.42	1,289,654,394.60	5,321,603,502.79
负债总额	1,041,472,345.68	844,508,093.66	59,971,060.16	264,119,767.32	91,068,537.05	18,601,857.77	487,120,857.43	1,832,620,804.21

(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

(4) 其他说明

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

## 8、其他

## 十九、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	152,169,080.36	153,677,728.76
1 至 2 年	16,998,636.04	3,675,943.42
2 至 3 年	2,279,150.89	10,225,087.97
3 年以上	15,555,927.99	12,842,961.82
3 至 4 年	4,031,002.97	18,908.92

4 至 5 年	18,845.20	68,907.18
5 年以上	11,506,079.82	12,755,145.72
合计	187,002,795.28	180,421,721.97

## (2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	5,470,182.18	2.93%	5,470,182.18	100.00%		6,246,755.26	3.46%	6,246,755.26	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	181,532,613.10	97.07%	17,418,027.84	9.59%	164,114,585.26	174,174,966.71	96.54%	16,560,246.02	9.51%	157,614,720.69
其中：										
其中：账龄组合	175,129,214.31	93.65%	17,418,027.84	9.95%	157,711,186.47	171,714,877.78	95.17%	16,560,246.02	9.64%	155,154,631.76
合并范围内关联方	6,403,398.79	3.42%			6,403,398.79	2,460,088.93	1.36%			2,460,088.93
合计	187,002,795.28	100.00%	22,888,210.02	12.24%	164,114,585.26	180,421,721.97	100.00%	22,807,001.28	12.64%	157,614,720.69

按单项计提坏账准备：5,470,182.18

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
单项计提坏账准备客户一	4,554,238.26	4,554,238.26	3,777,665.18	3,777,665.18	100.00%	预计无法收回
单项计提坏账准备客户二至六合计	1,692,517.00	1,692,517.00	1,692,517.00	1,692,517.00	100.00%	预计无法收回
合计	6,246,755.26	6,246,755.26	5,470,182.18	5,470,182.18		

按组合计提坏账准备：17,418,027.84

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	147,689,568.60	7,384,478.43	5.00%
1 至 2 年	15,074,749.01	1,507,474.90	10.00%
2 至 3 年	2,279,150.89	455,830.18	20.00%



3 至 4 年	4,031,002.97	2,015,501.49	50.00%
4 至 5 年	18,845.20	18,845.20	100.00%
5 年以上	6,035,897.64	6,035,897.64	100.00%
合计	175,129,214.31	17,418,027.84	

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

适用 不适用

### (3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	16,560,246.02	857,781.82				17,418,027.84
单项计提坏账准备的应收账款	6,246,755.26		776,573.08			5,470,182.18
合计	22,807,001.28	857,781.82	776,573.08			22,888,210.02

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

### (4) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收账款核销说明：

### (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
应收客户一	16,359,472.57		16,359,472.57	8.34%	2,915,996.46
应收客户二	16,280,923.62		16,280,923.62	8.30%	814,046.18
应收客户三	15,415,554.98		15,415,554.98	7.86%	770,777.75
应收客户四	8,814,589.01		8,814,589.01	4.49%	440,729.45
应收客户五	7,462,400.00		7,462,400.00	3.80%	373,120.00
合计	64,332,940.18		64,332,940.18	32.79%	5,314,669.84

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息		6,970,201.05
应收股利	215,651,396.72	177,371,463.02
其他应收款	173,227,118.13	172,609,871.64
合计	388,878,514.85	356,951,535.71

### (1) 应收利息

#### 1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利利息		6,970,201.05
合计		6,970,201.05

#### 2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

#### 3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

#### 4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

其他说明：

### 5) 本期实际核销的应收利息情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收利息核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	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
------	------	------	------	---------	-------------

核销说明：

其他说明：

## (2) 应收股利

### 1) 应收股利分类

单位：元

项目（或被投资单位）	期末余额	期初余额
中钢集团郑州金属制品研究院股份有限公司	215,651,396.72	177,371,463.02
合计	215,651,396.72	177,371,463.02

### 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目（或被投资单位）	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

### 3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

### 4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

其他说明：

## 5) 本期实际核销的应收股利情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收股利核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	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

核销说明：

其他说明：

## (3) 其他应收款

## 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金、押金	883,260.00	
其他往来款	14,845,219.89	15,146,339.55
关联往来款	171,600,403.81	171,491,417.78
其他		3,308.03
减：坏账准备	-14,101,765.57	-14,031,193.72
合计	173,227,118.13	172,609,871.64

## 2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	51,548,651.85	105,514,172.82
1 至 2 年	57,673,572.90	67,077,425.48
2 至 3 年	64,056,091.89	130,000.00
3 年以上	14,050,567.06	13,919,467.06
3 至 4 年	131,100.00	
5 年以上	13,919,467.06	13,919,467.06
合计	187,328,883.70	186,641,065.36

## 3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备	13,771,767.06	7.35%	13,771,767.06	100.00%		13,771,767.06	7.38%	13,771,767.06	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备	173,557,116.64	92.65%	329,998.51	0.19%	173,227,118.13	172,869,298.30	92.62%	259,426.66	0.15%	172,609,871.64
其中：										
其中：账龄组合	1,268,012.55	0.68%	329,998.51	26.02%	938,014.04	1,377,880.52	0.74%	259,426.66	18.83%	1,118,453.86
押金、保证金、备用金等	688,700.28	0.37%			688,700.28					
合并范围内关联方	171,600,403.81	91.60%			171,600,403.81	171,491,417.78	91.88%			171,491,417.78
合计	187,328,883.70	100.00%	14,101,765.57	7.53%	173,227,118.13	186,641,065.36	100.00%	14,031,193.72	7.52%	172,609,871.64

按单项计提坏账准备：13,771,767.06

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
单项计提坏账准备客户一	13,771,767.06	13,771,767.06	13,771,767.06	13,771,767.06	100.00%	预计无法收回
合计	13,771,767.06	13,771,767.06	13,771,767.06	13,771,767.06		

按组合计提坏账准备：329,998.51

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
账龄组合	1,268,012.55	329,998.51	26.02%
押金、保证金、备用金等	688,700.28		
合计	1,956,712.83	329,998.51	

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2023 年 1 月 1 日余额		259,426.66	13,771,767.06	14,031,193.72
2023 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提		70,571.85		70,571.85
2023 年 12 月 31 日余额		329,998.51	13,771,767.06	14,101,765.57

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

#### 4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

#### 5) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	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

其他应收款核销说明：

## 6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额

## 7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

单位：元

其他说明：

## 3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	827,405,034.66		827,405,034.66	816,946,750.66		816,946,750.66
对联营、合营企业投资	157,774,712.56		157,774,712.56	161,682,996.77		161,682,996.77
合计	985,179,747.22		985,179,747.22	978,629,747.43		978,629,747.43

## (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	本期增减变动				期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
			追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
中钢天源 (马鞍山) 通力磁材有限公司	50,782,680.00		799,020.00				51,581,700.00	
中钢集团郑州金属制品研究院股份有限公司	490,708,689.63		6,369,096.51				497,077,786.14	
中唯炼焦技术国家工程研究中心有限责任公司	76,591,419.21		660,060.00				77,251,479.21	
湖南特种金属材料有限责任公司	130,654,695.77		664,402.50				131,319,098.27	

公司									
中钢集团南京新材料研究院有限公司	10,000,000.00							10,000,000.00	
中钢集团郑州金属制品研究院股份有限公司马鞍山分公司	97,272.00		145,907.99					243,179.99	
江苏海天金宁三环电子集团有限公司	36,721,186.00							36,721,186.00	
中钢天源安徽智能装备股份有限公司	18,808,572.00		667,008.00					19,475,580.00	
江苏阜宁海天金宁三环电子有限公司	212,686.00		319,029.00					531,715.00	
广东奥赛钢线有限公司	277,920.00		416,880.00					694,800.00	
中钢集团郑州精密新材料有限公司	277,920.00		416,880.00					694,800.00	
中钢天源日本销售有限公司	1,813,710.05							1,813,710.05	
合计	816,946,750.66		10,458,284.00					827,405,034.66	

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	本期增减变动							期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额	
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
一、合营企业												
二、联营企业												
铜陵纳源材料科技有限公司	132,137,711.88				2,948,905.63				10,170,000.00		124,916,617.51	



马鞍山新康达磁业股份有限公司	29,545,284.89				3,251,674.67		174,196.49	113,061.00			32,858,095.05	
小计	161,682,996.77				6,200,580.30		174,196.49	10,283,061.00			157,774,712.56	
合计	161,682,996.77				6,200,580.30		174,196.49	10,283,061.00			157,774,712.56	

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

### (3) 其他说明

## 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	728,031,199.02	627,499,286.60	792,163,055.19	684,714,928.75
其他业务	48,964,838.11	43,864,449.24	54,095,608.92	51,942,717.35
合计	776,996,037.13	671,363,735.84	846,258,664.11	736,657,646.10

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		分部 2		马鞍山分部		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型					776,996,037.13	671,363,735.84		
其中：								
工业原料					468,857,928.56	393,863,049.21		
电子元器件					217,042,245.11	192,665,321.12		
冶金、矿					42,131,020.00	40,970,910.00		

山、机电工程专用设备					5.35	6.27		
其他					48,964,838.11	43,864,449.24		
按经营地区分类					776,996,037.13	671,363,735.84		
其中：								
国内					738,865,840.34	641,791,586.66		
国外					38,130,196.79	29,572,149.18		
市场或客户类型								
其中：								
合同类型								
其中：								
按商品转让的时间分类					776,996,037.13	671,363,735.84		
其中：								
在某一时点转让					776,996,037.13	671,363,735.84		
在某一时段转让								
按合同期限分类								
其中：								
按销售渠道分类								
其中：								
合计					776,996,037.13	671,363,735.84		

与履约义务相关的信息：

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

其他说明

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

重大合同变更或重大交易价格调整

单位：元

项目	会计处理方法	对收入的影响金额
----	--------	----------

其他说明：

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	95,386,158.35	76,186,901.95
权益法核算的长期股权投资收益	6,200,580.30	92,222,696.90
处置长期股权投资产生的投资收益		28,844,445.71
投资理财产品收到的投资收益	1,842,428.22	6,091,841.17
其他		96,050.83
合计	103,429,166.87	203,441,936.56

## 6、其他

## 二十、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益	-367,534.04	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	75,994,506.46	
委托他人投资或管理资产的损益	2,344,202.87	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	801,654.43	
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	87,160.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,923,175.87	
减：所得税影响额	7,899,914.49	
少数股东权益影响额（税后）	7,201,823.85	
合计	66,681,427.25	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	9.13%	0.3643	0.3643
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.93%	0.2749	0.2749

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

## 4、其他