

公司代码：603126

公司简称：中材节能

# 中材节能股份有限公司 2022 年半年度报告

## 重要提示

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

二、 公司全体董事出席董事会会议。

三、 本半年度报告未经审计。

四、 公司负责人孟庆林、主管会计工作负责人焦二伟及会计机构负责人（会计主管人员）

刘英强声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、 董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

不适用

六、 前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本半年度报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性陈述，不构成对投资者的实质性承诺，请投资者注意投资风险。

七、 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

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

否

十、 重大风险提示

公司已在本报告中详细描述存在的风险，敬请查阅第三节“管理层讨论与分析”中关于公司可能面对的风险及应对措施部分内容。

十一、 其他

适用 不适用

## 目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	5
第三节	管理层讨论与分析.....	8
第四节	公司治理.....	15
第五节	环境与社会责任.....	17
第六节	重要事项.....	22
第七节	优先股相关情况.....	32
第八节	债券相关情况.....	32
第九节	股份变动及股东情况.....	33
第十节	财务报告.....	36

备查文件目录	载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的会计报表
	报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿

## 第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
国务院国资委、国资委	指	国务院国有资产监督管理委员会
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所、交易所	指	上海证券交易所
公司、本公司、中材节能、中材节能公司	指	中材节能股份有限公司
本部、总部、母公司	指	中材节能股份有限公司母公司
中材集团	指	中国中材集团有限公司
中国建材集团、集团	指	中国建材集团有限公司（曾用名“中国建筑材料集团有限公司”）
南通万达	指	南通万达能源动力科技有限公司（曾用名“南通万达锅炉有限公司”），为公司控股子公司
武汉建材院	指	武汉建筑材料工业设计研究院有限公司，为公司全资子公司
中材地热	指	中材（北京）地热能科技有限公司，为公司控股子公司
中材建科	指	中材（北京）建筑节能科技有限公司，为公司控股子公司
中材宜昌	指	中材（宜昌）节能新材料有限公司，为公司孙公司
节能武汉	指	中材节能（武汉）有限公司，为公司控股子公司
尼日利亚公司	指	中国建材尼日利亚新材料有限公司，为公司孙公司
中材潜江	指	中材（潜江）节能新材料有限公司，为公司孙公司
中材成都	指	中材（成都）能源环保工程有限公司，为公司全资子公司
中材储能	指	中材工业储能科技（天津）有限公司为公司全资子公司
马来西亚	指	Sinoma Energy Conservation Industrial&Engineering (Malaysia) SDN. BHD 为公司全资子公司
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元
报告期	指	2022 年 1 月 1 日至 2022 年 6 月 30 日
两材	指	中国建材集团有限公司（曾用名“中国建筑材料集团有限公司”）、中国中材集团有限公司
中材建设	指	中材建设有限公司
低温余热发电	指	在工业生产过程中，通过余热锅炉将生产过程排出的大量废气余热进行热交换回收，产生热蒸汽推动汽轮机实现热能向机械能的转换，从而带动发电机发出供生产过程中使用电能的技术
MW	指	兆瓦，功率度量单位，发电机组额定情

		况下每小时的发电量
E	指	Engineering, 工程设计
EP	指	Engineering-Procurement, 设计加设备采购
EPC	指	Engineering-Procurement-Construction, 设计-采购-施工, 即工程总承包
BOOT	指	建设—拥有—运营—移交 (Build-Own-Operate-Transfer), 由出资方投资完成工程建设, 有权控制工程设施并在运营期内进行运营, 最后移交给业主的工程业务模式
EMC	指	合同能源管理模式, 在该业务模式下, 由出资方与耗能企业签订能源项目服务合同, 以合同期内客户的节能效益来支付当前的节能项目成本, 由出资方承担融资和技术风险, 为客户实施节能项目
ORC	指	有机郎肯循环技术
OM	指	工程项目的运营管理和维护

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

公司的中文名称	中材节能股份有限公司
公司的中文简称	中材节能
公司的外文名称	Sinoma Energy Conservation Ltd.
公司的外文名称缩写	Sinoma-ec/SEC
公司的法定代表人	孟庆林

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	黄剑锋	马琳
联系地址	天津市北辰区龙洲道1号北辰大厦3号楼7层	天津市北辰区龙洲道1号北辰大厦3号楼7层
电话	022-85307668	022-86341590
传真	022-86341588	022-86341588
电子信箱	sinoma-ec@sinoma-ec.cn	sinoma-ec@sinoma-ec.cn

### 三、基本情况变更简介

公司注册地址	天津市北辰区京津公路与龙洲道交口西南侧北辰大厦3号楼5-9层
公司注册地址的历史变更情况	无
公司办公地址	天津市北辰区龙洲道1号北辰大厦3号楼
公司办公地址的邮政编码	300400
公司网址	http://www.sinoma-ec.cn
电子信箱	sinoma-ec@sinoma-ec.cn
报告期内变更情况查询索引	不适用

## 四、信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	中国证券报、上海证券报
登载半年度报告的网站地址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	天津市北辰区龙洲道 1 号北辰大厦 3 号楼 7 层董事会办公室
报告期内变更情况查询索引	不适用

## 五、公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	中材节能	603126	不适用

## 六、其他有关资料

适用 不适用

## 七、公司主要会计数据和财务指标

## (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比 上年同期增 减(%)
营业收入	1,353,723,457.37	1,487,757,668.06	-9.01
归属于上市公司股东的净利润	77,842,441.79	80,932,261.71	-3.82
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	56,733,398.42	69,443,410.51	-18.30
经营活动产生的现金流量净额	-7,173,127.98	-46,062,785.42	84.43
	本报告期末	上年度末	本报告期末 比上年度末 增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	1,945,180,067.29	1,920,048,935.12	1.31
总资产	4,501,967,808.84	4,426,094,760.88	1.71

## (二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.1275	0.1326	-3.84
稀释每股收益(元/股)	0.1275	0.1326	-3.84
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.0929	0.1137	-18.29
加权平均净资产收益率(%)	4.0818	4.4006	减少 0.3188 个百分 点
扣除非经常性损益后的加权平均净资 产收益率(%)	2.9749	3.7759	减少 0.8010 个百分 点

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

- 2022 年 1-6 月,营业收入较上年同期减少,主要因为本期装备制造收入较上年同期减少。
- 2022 年 1-6 月,归属于上市公司股东的净利润较上年同期减少,主要是因为节能环保工程业务利润下降。
- 2022 年 1-6 月,经营活动产生的现金流量净额较上年同期增加,主要因为本期节能环保

工程及装备制造购买商品、接受劳务支付的现金较上年同期减少。

#### 八、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

#### 九、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
非流动资产处置损益	3,538,646.09	处置固定资产
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	21,295,232.77	政府补助（不包括增值税即征即退）
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	7,779,683.32	交易性金融资产公允价值变动
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		

根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,377,506.79	其他营业外收支
其他符合非经常性损益定义的损益项目	169,105.51	个税手续费
减：所得税影响额	-5,019,491.29	
少数股东权益影响额（税后）	-5,276,626.24	
合计	21,109,043.37	

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

#### 十、其他

适用 不适用

### 第三节 管理层讨论与分析

#### 一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

##### （一）公司所从事的主要业务

公司是中国建材集团旗下专业从事节能环保产业的上市公司。报告期内，公司围绕节能环保工程、装备制造、建筑节能材料三个主业不断做强做优做大，其中节能环保工程方面，主要从事节能环保工程、投资运营、清洁能源工程、建筑节能材料工程业务；装备制造方面，主要从事节能环保装备、建筑节能材料装备、新材料装备研发制造业务；建筑节能材料方面，主要从事硅酸钙板研发、生产、销售业务。

##### （二）公司的经营模式

公司根据市场需求，结合客户资金等实际情况，通过工程设计（E）、技术设备成套（EP）、工程总承包（EPC）、合同能源管理（EMC）及 BOOT、运营维护（OM）、装备制造和节能建材产品销售等经营模式，为客户提供“一揽子”的专业化节能环保和绿色发展解决方案。

##### （三）行业情况说明

当前，随着全球环境与资源问题的加深，推动绿色发展已成为全球普遍共识。国务院陆续发布《2030 年前碳达峰行动方案》、《“十四五”节能减排综合工作方案》，方案强调“加快建立健全绿色低碳循环发展经济体系，推进经济社会发展全面绿色转型，助力实现碳达峰、碳中和目标”。公司从事的节能环保工程及装备、建筑节能材料等绿色低碳产业发展前景广阔。

**节能环保工程：**在“3060”双碳目标下，节能环保产业作为绿色发展的重要支撑力量，仍处于重要战略机遇期。

**装备制造：**以节能环保装备、新材料装备制造为代表的先进制造业是国家支持的产业方向，节能环保产业和建筑节能材料产业的发展，促进相关高端装备需求加大。

建筑节能材料：发展绿色建筑和绿色建材背景下，传统建材增长动力逐步减弱，硅酸钙板等节能新型建材较传统建材具有“节能、环保、安全、健康”等优势，保持快速增长。

## 二、 报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

（一）主营业务优势：拥有完整的节能环保工程服务资质体系，在余热发电领域处于行业领先，尤其是在水泥余热发电领域全球市场占有率第一；拥有先进的节能环保装备和新材料装备研发制造能力，在余热锅炉、垃圾锅炉、生物质锅炉、硅酸钙板及相关绿色建材装备等细分领域市场占有率均居前列；拥有领先的以硅酸钙板为代表的建筑节能材料技术研发、核心装备制造、工程总承包、产品生产等全产业链服务能力。

（二）业务模式优势：拥有节能环保技术服务、工程总承包、项目投资及运营管理、节能环保装备和新材料装备、建筑节能材料研发生产销售等丰富灵活的业务模式。

（三）技术研发优势：公司作为高新技术企业，拥有国家级企业技术中心，具有节能环保工程、装备制造、建筑节能材料等相关产业领先的核心技术研发创新能力，具备可持续发展的动力。

（四）国际化优势：作为“走出去”发展的先行者和“一带一路”倡议的积极践行者，海外项目实施经验丰富，海外品牌影响力和国际化发展能力突出，拥有国际业务市场拓展和资产管理能力，初步完成国际战略布局，正积极加快推进属地化运营。

## 三、 经营情况的讨论与分析

### （一）报告期内国内外市场分析

从国际看，地缘政治冲突加剧，大宗商品价格高位震荡，各国经济周期分化、增速回落，全球滞胀风险上升。从国内看，疫情好转、需求回暖，稳增长政策加快落地，经济恢复态势向好，但经济发展环境的复杂性、严峻性、不确定性仍然存在。公司作为行业领先的绿色综合能源服务商、建筑节能材料产品制造商、节能环保装备和新材料装备制造商，经过多年发展，在节能环保工程、装备制造、建筑节能材料领域积累了丰富的经验，在技术、人才、资本、管理、国际化等方面拥有较强的能力。报告期内，公司整体经营形势良好，但新业务拓展仍需进一步加强。

### （二）报告期内公司经营情况回顾

上半年，公司坚持稳中求进工作总基调，聚焦三大主业，统筹推进生产经营、疫情防控、改革创新、党建等各项工作，生产经营稳中有升，实现了高质量发展。报告期内，公司实现净利润 1.01 亿元，同比增长 4.72%。实现利润总额 1.15 亿元，同比增长 4.17%。

#### 1、 聚焦主营业务发展，各板块经营情况良好

节能环保工程，报告期内签约了马来西亚 CIMA 余热发电、广州越堡水泥余热发电改造等项目；签署首个阿联酋 ORC 有机朗肯循环技术余热发电项目，为公司进入 ORC 低温余热发电领域提供业绩支撑；中标吕梁山水烟气治理项目，进一步提升公司在该领域的知名度；朔州山水烟气治理项目、菲律宾 APO 余热发电项目、贵钢集团钢渣矿渣处置等项目相继投产。武汉建材

院境内外市场开拓情况良好，签署华润封开加气混凝土、华润年产千万吨绿色建材工程总承包项目。

装备制造，南通万达海外市场拓展情况良好，出口订单额同比大幅增长；新产品市场开拓成效明显，新签安德里茨福建联盛和安德里茨印尼 OKI 碱回收处置、广州靖江污泥处置等项目供货合同，深圳天楹首台采用炉内再热技术垃圾焚烧项目一次通过试运行。武汉建材院新签泰国马哈攀纤维水泥板生产线装备供货合同。

建筑节能材料，中材宜昌年产 2000 万 m<sup>2</sup> 硅酸钙板生产线项目实现产销两旺；尼日利亚公司年产 500 万 m<sup>2</sup> 硅酸钙板项目投产销售；第一个硅酸钙板深加工产业项目中材潜江年产 200 万 m<sup>2</sup> 抗菌洁净板及耐火装饰板实现投产，丰富了产品结构；武汉建材院完成年产 1000 万 m<sup>2</sup> 硅酸钙板生产线技术研发。

## 2、坚持推进“三精”管理，不断提升企业管理水平

报告期内，公司坚持“三精”管理理念，在防范化解企业发展重大风险的同时，有效提高公司整体运营和管控能力。（1）组织精健化在压减上再发力。上半年压减法人 1 户；加强总部管控能力，优化管控程序，风险管控水平进一步提高。（2）经营精益化在增效上再提升。精准制定营销策略，新签合同大幅增加；提升 BOOT 电站发电效率，电站供电量同比增加了 17.53%。（3）管理精细化在降本上再挖潜。开展管理提升专项工作，进一步提升管理水平。营销费用同比降低 43.78%；加大对 BOOT 电站的技术改造，进一步降低运营成本；装备制造强化生产精细化管理，降低了采购成本。

## 3、加大创新研发力度,科技创新取得新进展

报告期内，公司共开展科研项目 83 项，获得专利授权 72 项，参编国家标准 5 项，行业标准 3 项，累计专利授权数 432 项。公司“新型干法水泥低碳智能制造关键技术与装备”项目获天津市科技进步二等奖，两个入选首批全国建材行业重大科技攻关“揭榜挂帅”项目进入实质性科研开发阶段，中标了天津市工信局“2022 年天津市智能制造专项-企业上云项目”，组织通过了“国家认证企业中心”的考核，与河北工业大学成立了产教融合研究生联合培养实践基地。南通万达研发完成首台套醋酸乙烯装置配套焚烧锅炉系统及首台 60t/d 尾气再循环与低耗汽浆叶式污泥干化设备，其承办的江苏省重点技术创新项目《1000t/d 高效低排放炉排垃圾炉》经鉴定，研发技术达到国际先进水平，石油化工废液集成焚烧锅炉成功列入 2022 年度江苏省重点技术创新项目。中材储能与中国科学院、河北工业大学等高校院所合作，共同推进工业储能产品的研发，并取得实质性进展。

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

适用 不适用

#### 四、 报告期内主要经营情况

##### (一) 主营业务分析

##### 1 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	1,353,723,457.37	1,487,757,668.06	-9.01
营业成本	1,114,947,378.47	1,179,753,608.97	-5.49
销售费用	16,890,145.44	30,042,551.25	-43.78
管理费用	90,075,098.12	80,769,557.38	11.52
财务费用	-19,496,278.64	-1,211,523.58	-1,509.24
研发费用	61,663,055.29	71,342,735.29	-13.57
其他收益	21,509,090.77	8,605,534.10	149.94
信用减值损失	5,384,135.75	-35,109,416.14	115.34
资产减值损失	-6,345,238.53	-767,946.64	-726.26
经营活动产生的现金流量净额	-7,173,127.98	-46,062,785.42	84.43
投资活动产生的现金流量净额	-147,785,350.65	-29,542,688.65	-400.24
筹资活动产生的现金流量净额	-13,523,589.46	-38,004,015.04	64.42

- (1) 营业收入变动原因说明：主要因为本期装备制造收入较上年同期减少。
- (2) 营业成本变动原因说明：主要因为本期装备制造成本较上年同期减少。
- (3) 销售费用变动原因说明：主要因为公司本期受疫情影响，营销方式多样化，费用降低。
- (4) 管理费用变动原因说明：主要因为本期人工成本较上年同期增加。
- (5) 财务费用变动原因说明：主要因为公司本期汇兑收益较上年同期大幅增加。
- (6) 研发费用变动原因说明：主要因为本期研发类物料消耗减少。
- (7) 其他收益变动原因说明：主要因为公司本期收到天津市绿色制造奖励 500 万元、厂房租金补助 360 万元及湖北省 2021 年度省级制造业高质量发展专项奖励 370 万元。
- (8) 信用减值损失变动原因说明：主要因为本期相关资产预期信用损失减少。
- (9) 资产减值损失变动原因说明：主要因为本期合同资产预期信用损失计提增加。
- (10) 经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要因为本期节能环保工程及装备制造购买商品、接受劳务支付的现金较上年同期减少。
- (11) 投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要因为本期支付创新综合楼款项。
- (12) 筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要因为公司本期新增借款用于支付购买创新综合楼款项。

##### 2 本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用  不适用

##### (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用  不适用

##### (三) 资产、负债情况分析

适用  不适用

## 1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上年期末数	上年期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上年期末变动比例 (%)	情况说明
应收票据+应收款项融资	86,268,830.61	1.92	164,766,422.27	3.72	-47.64	票据背书转让较多
其他应收款	38,420,660.13	0.85	27,096,713.53	0.61	41.79	保证金、备用金、往来款增加
合同资产	386,622,968.31	8.59	261,341,788.95	5.90	47.94	节能环保工程业务增加
在建工程	323,746,892.47	7.19	100,571,135.67	2.27	221.91	购买创新综合楼
短期借款	30,000,000.00	0.67	50,000,000.00	1.13	-40.00	归还借款
长期借款+一年内到期的非流动负债	179,389,662.68	3.98	115,500,000.00	2.61	55.32	购买创新综合楼

其他说明

无

## 2. 境外资产情况

√适用 □不适用

## (1) 资产规模

其中：境外资产 230,305,068.21（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为 5.12%。

## (2) 境外资产占比较高的相关说明

□适用 √不适用

其他说明

无

## 3. 截至报告期末主要资产受限情况

√适用 □不适用

单位：元

项目		
货币资金		
—其他货币资金	8,853,298.33	利比亚项目境外存款
—其他货币资金	90,723,350.10	保证金
存货	4,599,917.54	利比亚项目境外存货（账面余额 8,200,464.13 元，已计提跌价准备 3,600,546.59 元，账面价值 4,599,917.54 元）

预付账款	4,309,041.04	利比亚项目预付款（账面余额 4,309,041.04 元，已计提坏账准备 0.00 元，账面价值 4,309,041.04 元）
其他应收款	-	利比亚项目其他应收款（账面余额 18,844.30 元，已计提坏账准备 18,844.30 元，账面价值 0.00 元）
固定资产	-	
—机器设备及其他	-	利比亚项目境外购买固定资产（账面净值 415,973.88 元，已计减值准备 415,973.88 元，账面价值 0.00 元）
在建工程		
—房屋及建筑物	198,824,983.03	创新综合楼
合计	307,310,590.04	/

#### 4. 其他说明

适用 不适用

#### (四) 投资状况分析

##### 1. 对外股权投资总体分析

适用 不适用

报告期末，公司（母公司）长期股权投资额为 958,442,605.93 元，与上年同期相比变动数为 1,433,070.00 元，同比增加 0.15%。

报告期末，公司合并长期股权投资额为 5,350,303.06 元，与上年同期相比变动数为-344,082.55 元，同比降低 6.04%。

##### (1) 重大的股权投资

适用 不适用

##### (2) 重大的非股权投资

适用 不适用

##### (3) 以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

单位：元

金融资产名称	初始资本投资	资金来源	报告期内购入或售出及投资收益情况	公允价值变动情况	
				2022年6月30日公允价值	2021年12月31日公允价值
境内股票-交通银行	311,983.00	自有资金	报告期内无购入或售出	1,045,117.74	967,468.43
境内股票-江苏银行	7,474,212.16	自有资金	报告期内无购入或售出	42,510,451.28	34,808,417.27

#### (五) 重大资产和股权出售

适用 不适用

**(六) 主要控股参股公司分析**

√适用 □不适用

单位：万元

公司名称	公司类型	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润
南通万达能源动力科技有限公司	控股子公司	余热锅炉等节能环保型锅炉、压力容器制造、销售及相关技术服务	10,537.80	204,300.88	95,409.28	59,606.75	6,019.28
武汉建筑材料工业设计研究院有限公司	全资子公司	余热发电辅助设备制造、新型环保建材装备制造及工程总承包	10,500	72,172.93	30,434.68	29,115.95	1,370.33
中材节能（武汉）有限公司（合并口径）	控股子公司	新型建材、节能环保材料研发、技术咨询和服务、项目运营管理	15,000	46,886.21	21,100.11	10,157.76	1,268.90
中材节能国际投资有限公司（合并口径）	全资子公司	余热发电关键技术研发、余热余压余气利用技术研发、热力生产和供应、电气机械设备销售、合同能源管理	13,255	16,572.07	12,138.06	2,070.66	601.28

**(七) 公司控制的结构化主体情况**

□适用 √不适用

**五、 其他披露事项****(一) 可能面对的风险**

√适用 □不适用

1、行业风险：公司从事的水泥余热发电等业务受疫情及全球经济形势影响，投资商的投资意愿趋缓，公司在积极稳固和拓展传统市场份额基础上向其他高耗能工业行业拓展，外行业拓展尚存在不确定性，公司将进一步强化市场开拓，加大技术创新，增强综合竞争实力。

2、BOOT/EMC 业务模式经营风险：该类型合同运营周期一般为 10 年及以上，行业政策的变动、业主经营状况的变化、电价的波动等不确定因素可能影响项目投资收益。同时，境外投资项目还受国际政治、经济、市场、法律环境、业主经营状况变化等不确定性因素影响，为此，公司在签署合同前会对项目所在国投资政策、合同对方的资信能力、财务状况等加强尽调，强化风险管控，将风险降到最低。

3、海外经营风险：公司境外业务占比较大，受疫情及世界经济形势影响，项目执行、产品出口存在工期、运输延迟等风险，公司将强化项目管控，加强与业主沟通，积极应对；因项目所在地法律、习俗、政策各不相同，为公司境外业务带来成本上升及履约风险，公司将进一步加强海外项目风险的梳理、评估，完善海外经营、税务和合规风险管理体系，努力控制风险。

4、汇率风险：公司经营的境外项目主要以美元或者欧元作为结算货币。人民币兑美元和其他货币的汇率受国内外政治经济环境、各国利率、通货膨胀、贸易摩擦等综合因素的影响而不断变动。针对汇率风险，公司一方面在合同报价中考虑此项因素，另一方面密切关注汇率变动，进行及时结售汇。

5、突发公共卫生风险：全球新冠疫情形势依然严峻，但国内新冠肺炎疫情得到了较好的控制，疫情影响并未冲击到中国经济长期向好的基本面，且随着境内外疫情防控的有序推进，世界经济呈明显复苏态势。公司将在做好疫情防控的基础上，继续稳步有序推进公司生产经营业务开展。

## (二) 其他披露事项

适用 不适用

## 第四节 公司治理

### 一、 股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期	会议决议
2022 年第一次临时股东大会	2022 年 1 月 13 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>	2022 年 1 月 14 日	本次会议审议 2 项议案，全部表决通过
2022 年第二次临时股东大会	2022 年 2 月 8 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>	2022 年 2 月 9 日	本次会议审议 1 项议案，全部表决通过
2022 年第三次临时股东大会	2022 年 2 月 24 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>	2022 年 2 月 25 日	本次会议审议 1 项议案，全部表决通过
2022 年第四次临时股东大会	2022 年 4 月 6 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>	2022 年 4 月 7 日	本次会议审议 3 项议案，全部表决通过
2021 年年度股东大会	2022 年 4 月 20 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>	2022 年 4 月 21 日	本次会议审议 8 项议案，全部表决通过
2022 年第五次临时股东大会	2022 年 6 月 8 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>	2022 年 6 月 9 日	本次会议审议 3 项议案，全部表决通过

表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

股东大会情况说明

适用 不适用

### 二、 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	变动情形
孟庆林	董事长	选举
孟庆林	代理总裁	聘任
夏之云	董事	选举

李岚	职工代表监事	选举
张继武	董事	离任
王毅	职工代表监事	离任

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

经公司第四届董事会第九次会议、2022 年第二次临时股东大会、第四届董事会第十次会议审议通过，由孟庆林先生担任公司董事长、相关董事会专门委员会委员及代理总裁职务。王毅先生因工作原因申请辞去公司第四届监事会职工代表监事职务，经公司第三届职工代表大会第五次会议审议通过，由李岚女士担任公司第四届监事会职工代表监事职务。张继武先生因工作原因申请辞去公司第四届董事会董事及董事会相关专门委员会委员职务，经公司第四届董事会第十五次会议、2022 年第五次临时股东大会审议通过，由夏之云先生担任公司第四届董事会董事及董事会相关专门委员会委员职务。

### 三、 利润分配或资本公积金转增预案

#### 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

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

### 四、 公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

#### (一)相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

事项概述	查询索引
2021 年 11 月 5 日，公司第四届董事会第七次会议、第四届监事会第六次会议审议通过了《关于公司 2021 年股票期权激励计划（草案）及其摘要的议案》、《关于公司 2021 年股票期权激励计划实施考核管理办法的议案》、《公司 2021 年股票期权激励计划激励对象名单》等 5 项议案。2022 年 3 月 4 日，公司收到集团转发的国务院国资委《关于中材节能股份有限公司实施 2021 年股票期权激励计划的批复》（国资考分〔2022〕64 号）。2022 年 3 月 17 日，公司第四届董事会第十一次会议、第四届监事会第九次会议审议通过了《关于公司 2021 年股票期权激励计划（草案修订稿）及其摘要的议案》、《公司 2021 年股票期权激励计划激励对象名单（修订稿）》等 3 项议案。2022 年 3 月 18 日至 2022 年 3 月 28 日，公司在内部公示了《中材节能股份有限公司 2021 年股票期权激励计划激励对象名单（修订稿）》。2022 年 4 月 7 日公司披露了内幕信息知情人买卖公司股票情况的自查报告。2022 年 4 月 6 日，2022 年第四次	具体内容详见公司刊登在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的《中材节能股份有限公司第四届董事会第七次会议决议公告》（公告编号：临 2021-039）、《中材节能股份有限公司第四届监事会第六次会议决议公告》（公告编号：临 2021-040）、《中材节能股份有限公司 2021 年股票期权激励计划草案摘要公告》（公告编号：临 2021-041）、《中材节能股份有限公司关于股票期权激励计划获得国务院国有资产监督管理委员会批复的公告》（公告编号：临 2022-012）、《中材节能股份有限公司第四届董事会第十一次会议决议公告》（公告编号：临 2022-015）、《中材节能股份有限公司第四届监事会第九次会议决议公告》（公告编号：临 2022-016）、《中材节能股份有限公司 2021 年股票期权激励计划（草案修订稿）摘要公告》（公告编号：临 2022-017）、《中材节能股份有限公司关于 2021 年股票期权激励计划（草案修订稿）的修订说明》（公告编

<p>临时股东大会审议通过了《关于公司 2021 年股票期权激励计划（草案修订稿）及其摘要的议案》、《关于公司 2021 年股票期权激励计划实施考核管理办法的议案》、《关于提请公司股东大会授权董事会办理公司 2021 年股票期权激励计划相关事宜的议案》等 3 项议案。2022 年 4 月 6 日，公司第四届董事会第十三次会议、第四届监事会第十一次会议审议通过了《关于调整〈2021 年股票期权激励计划（修订稿）〉相关事项的议案》、《关于向激励对象授予股票期权的议案》2 项议案。2022 年 5 月 27 日，公司办理完成股票期权授予登记手续。</p>	<p>号：临 2022-018）、《中材节能股份有限公司关于独立董事公开征集投票权的公告》（公告编号：临 2022-019）、《中材节能股份有限公司关于召开 2022 年第四次临时股东大会的通知》（公告编号：临 2022-020）、《中材节能股份有限公司监事会关于公司 2021 年股票期权激励计划激励对象名单（修订稿）的核查意见及公示情况说明》（公告编号：临 2022-027）、《中材节能股份有限公司关于公司 2021 年股票期权激励计划内幕信息知情人买卖公司股票情况的自查报告》（公告编号：临 2022-028）、《中材节能股份有限公司 2022 年第四次临时股东大会决议公告》（公告编号：临 2022-029）、《中材节能股份有限公司第四届董事会第十三次会议决议公告》（公告编号：临 2022-030）、《中材节能股份有限公司第四届监事会第十一次会议决议公告》（公告编号：临 2022-031）、《中材节能股份有限公司关于向激励对象授予股票期权的公告》（公告编号：临 2022-032）、《中材节能股份有限公司关于调整 2021 年股票期权激励计划（修订稿）相关事项的公告》（公告编号：临 2022-033）、《中材节能股份有限公司关于公司 2021 年股票期权激励计划（修订稿）股票期权授予登记完成的公告》（公告编号：临 2022-042）。</p>
---	--

## (二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

## 第五节 环境与社会责任

### 一、 环境信息情况

#### (一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其主要子公司的环保情况说明

适用 不适用

##### 1. 排污信息

适用 不适用

公司所属南通万达为南通市崇川区重点排污单位

## 2. 防治污染设施的建设和运行情况

√适用 □不适用

根据验收批复

(1) 废气：切割废气处理装置排口、实验室废气处理装置排口中颗粒物排放均符合《大气污染物综合排放标准》(GB16297-1996)表2中二级标准。喷丸废气排口、不带烘干喷漆废气排口、带烘干喷漆废气排口中颗粒物、二甲苯、非甲烷总烃排放均符合《大气污染物综合排放标准》(GB16297-1996)表2中二级标准。天然气燃烧废气中的SO<sub>2</sub>、烟尘、NO<sub>x</sub>排放均符合《大气污染物综合排放标准》(GB16297-1996)表2中二级标准。

无组织废气：颗粒物、氯化物的周外界浓度均符合《大气污染物综合排放标准》(GB16297-1996)表2中周外界浓度限值。颗粒物、二甲苯、非甲烷总烃的周外界浓度均符合《大气污染物综合排放标准》(GB16297-1996)表2中周外界浓度限值。

### (2) 废水

现有项目设备及地面冲洗废水经隔油池处理后与经化粪池处理后的生活污水一并达标进入观音山污水处理厂。其中化学需氧量、悬浮物、石油类、动植物油等排放浓度符合《污水综合排放标准》(GB8978-1996)表4中三级标准。喷丸废气处理系统水除尘处理箱喷淋水循环使用，不外排。

### (3) 噪声

厂界噪声各测点昼夜连续等效声级均符合《工业企业厂界环境噪声排放标准》(GB12348-2008)表1中3类标准。

### (4) 固废

废乳化油、废机油、探伤过程产生的洗片废液、废活性炭、漆渣、废漆雾过滤材料委托有资质单位处置；废空气过滤材料、除尘器粉尘、废气钢砂收集后综合利用；生活垃圾由环卫清运。固废处置符合环评批复要求。

## 3. 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

√适用 □不适用

建设项目名称	环评批复单位	环评批复时间	环评批复文号	竣工验收单位	竣工验收时间	竣工验收文号
高效节能环保锅炉产业化（一期工程）	南通市环境保护局	2008.9.10	通环表复【2008】092号	南通市环境保护局	2010.06.12	通环监验字（2010）第039号
节能环保关键设备产业化项目	南通市环境保护局	2012.5.9	通环表复【2012】040号	南通市环境保护局	2015.07.27	崇环验【2016】16号
节能环保关键设备产业化基地项目（配套喷丸喷漆生产线）	南通市崇川区环境保护局	2015.10.8	崇环书复【2015】7号	南通市环境保护局	2016.4.14	崇环验【2016】17号
涂装房技术改造项	南通市崇川区	2018.10.23	崇行审批	南通万达能	2019.5.	

目	环境保护局	【2018】231号	源动力科技有限公司自行验收
---	-------	------------	---------------

#### 4. 突发环境事件应急预案

适用 不适用

南通万达编制了《突发环境事件应急预案》，应急预案编号：WD01，应急预案版本号：01。

#### 5. 环境自行监测方案

适用 不适用

	检测周期	检测范围	检测形式	检测标准	检出限值
排污许可证排放监测（有组织废气）	1次/季度	1号、2号涂装房(1#-8#排气筒)	自主委托检测和生态环境局不定期监督检测	大气污染物综合排放标准 GB16297-1996，天津市《工业企业挥发性有机物排放控制》DB12/524-2014	苯
					甲苯
					二甲苯
					挥发性有机物
	1次/半年	3号、4号涂装房(9#-10#排气筒)		大气污染物综合排放标准 GB16297-1996，天津市《工业企业挥发性有机物排放控制》DB12/524-2014	苯
					甲苯
					二甲苯
					挥发性有机物
	1次/半年	喷丸房(11#-12#排气筒)		大气污染物综合排放标准 GB16297-1996	颗粒物:20mg/m <sup>3</sup>
		等离子切割机(13#-14#排气筒)			颗粒物:20mg/m <sup>3</sup>
	1次/半年	焊接试验室(15#排气筒)		大气污染物综合排放标准 GB16297-1996	氟化物 0.08mg/m <sup>3</sup>
					颗粒物:20mg/m <sup>3</sup>
1次/月	容器、集箱退火炉(16#-17#排气筒)	工业炉窑大气污染物综合排放标准 GB9078-1996，工业炉窑大气污染物综合排放标准 DB32/3728-2019	林格曼黑度		
			氮氧化物:3mg/m <sup>3</sup>		
			二氧化硫:3mg/m <sup>3</sup>		
			颗粒物:20mg/m <sup>3</sup>		

#### 6. 报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

#### 7. 其他应当公开的环境信息

适用 不适用

#### (二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明

适用 不适用

#### 1. 因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

**2. 参照重点排污单位披露其他环境信息**

√适用 □不适用

中材宜昌不属于环境保护部门公布的重点排污单位。中材宜昌始终遵守国家相关法律法规的规定，严格实行雨污分流的管控措施，按照要求设置环保设施，新建项目砂磨工段按照设计规范安装除尘设施，废气排放符合相关排放标准；厂界噪声各测点昼夜连续等效声级均符合《工业企业厂界环境噪声排放标准》（GB12348-2008）标准限值；所有废铁丝、废钢材、废原料桶、废包装袋、废砂带由原厂家回收处理；废机油、废活性炭、漆渣、UV 漆桶委托有资质单位处置；砂光粉收集后综合利用；生活垃圾由环卫清运；固废处置均符合环评批复要求；做好建设项目环境影响评价，编制《突发环境事件应急预案》，应急预案编号：420582-2018-016-L。

**3. 未披露其他环境信息的原因**

□适用 √不适用

**(三) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明**

□适用 √不适用

**(四) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息**

√适用 □不适用

公司始终坚持节能减排，积极履行环境责任。2022 年上半年，公司以习近平生态文明思想为指引，不断健全公司生态环保管理体系、监督体系、考核体系。严格落实各企业生态环保主体责任。按照“党政同责、一岗双责”原则，逐级建立生态环保责任制；各所属企业严格执行新改扩建项目环境影响评价制度、环保设施“三同时”制度等；淘汰落后产能设备；严肃履行企业的生态环保社会责任，对群众的投诉举报问题要重点督办，及时反馈；涉及生产制造和建筑施工的企业定期开展环保隐患排查，对照《生态环保管理清单》排查企业运行中的环境风险；做好污染物排放的监测工作，严格落实排污许可制度；做好危险废物的贮存、转移和处置工作。

南通万达为落实江苏省挥发性有机物排放重点监管企业综合治理有关要求，编制《南通万达锅炉有限公司 VOCs 综合整治“一企一策”》方案并开展全过程深度治理，同时实现 VOCs 排放在线监测联网。截至目前，治理设施已陆续完成市级、省级平台联网，经过一段时间的跟踪和数据分析，运行情况良好。

节能武汉生产的主要产品为硅酸钙板，硅酸钙板的主要原料为水泥、石英砂、木质纤维、掺和料等。石英砂来源为玻璃生产企业生产过程中产生的大量的石英砂尾矿和尾泥，它不仅占用土地，还对生态环境造成严重污染，节能武汉充分利用绿色低碳技术“变废为宝”。

**(五) 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

公司始终积极践行国家节能环保理念，贯彻国家节能减排政策方针。加大减碳技术研发，以水泥工厂余热发电为例，随着配套六级预热器的新一代熟料煅烧技术的应用和推广，水泥生产过程中的电耗和热耗达到新的更高水平，通过优化工艺流程或对老旧电站进行升级改造，最大限度

利用废气余热以提高余热发电量和电站运转率，从而间接减少 CO<sub>2</sub> 排放量，2022 年上半年，公司运营电站累计发电 8,742.15 万 kWh，减少 CO<sub>2</sub> 排放约 8 万吨。中材宜昌改善生产工艺，缩短蒸养时间，提高天然气利用效率，降低二氧化碳排放。公司“双供氢系统水泥熟料氢能煅烧及窑炉烟气二氧化碳转化利用中试研究”及“新型固碳胶凝材料制备及工业窑炉尾气二氧化碳材料化利用关键技术”两个“揭榜挂帅”项目进展顺利。武汉建材院总承包的华润水泥昌江县建筑垃圾消纳场项目成功投产，减少了矿产资源的开采，将为当地“双碳”目标的实现做出重要贡献。

## 二、 巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

适用 不适用

公司选派赴云南昭通昭阳的优秀青年骨干已担任村第一书记并开展驻村工作满一年，并积极指导挂职村建设基层党组织，向挂职村的党员和群众宣讲党的十九大、十九届历次全会精神，习近平总书记系列讲话，乡村振兴等内容；公司高度重视乡村振兴工作，关注挂职干部成长，建立了挂职干部沟通联系群，挂职干部每月向公司汇报驻村工作情况；公司与挂职村党委开展结对共建活动，为挂职村小学建设校园足球队“筑梦”活动室并捐赠了足球、球衣、足球颠球器等体育用品；公司向“中国志愿者基金会”捐款 100 万元；在“禾苞蛋”助农平台上购买农产品约 10 万元，同时调研挂职村农户、企业、合作社农产品销售情况，并与“禾苞蛋”助农电商平台对接，为后续扶贫消费打下良好基础。

## 第六节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行相关的承诺	其他	中材节能股份有限公司	1、如本公司招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断本公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，本公司将依法回购首次公开发行的全部新股。证券主管部门或司法机关认定本公司招股说明书存在本款前述违法违规情形之日起的 10 个交易日内，本公司应就回购计划进行公告，包括回购股份数量、价格区间、完成时间等信息，涉及回购本公司股份的还应经股东大会批准。股份回购义务触发之日起 6 个月内（简称“窗口期”）完成回购，回购价格按中材节能首次公开发行股票的发价价格和有关违法事实被证券监督管理机构认定之日前三十个交易日中材节能股票每日加权平均价的算术平均值的孰高确定；期间公司如有派息、送股、资本公积金转增股本、配股等除权除息事项，回购价格相应进行调整。2、如本公司招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本公司将依法赔偿投资者损失。3、本公司若未能履行上述承诺，则本公司将按有关法律、法规的规定及监管部门的要求承担相应的责任；同时，若因本公司未履行上述承诺致使投资者在证券交易中遭受损失且相关损失数额经司法机关以司法裁决形式予以认定的，本公司将自愿按相应的赔偿金额冻结自有资金，以为本公司需根据	长期有效	是	是	不适用	不适用

			法律法规和监管要求赔偿的投资者损失提供保障。					
其他	中国中材集团有限公司	1、如中材节能招股说明书存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断中材节能是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，本公司将回购已转让的原限售股份。证券主管部门或司法机关认定中材节能招股说明书存在本款前述违法违规情形之日起 10 个交易日内，本公司向中材节能提供包括回购股份数量、价格区间、完成时间等的回购计划并由中材节能进行公告。本公司应在证券主管部门或司法机关认定中材节能招股说明书存在本款前述违法违规情形之日起 6 个月内（简称“窗口期”）完成回购，回购价格按中材节能首次公开发行股票的发价价格和有关违法事实被证券监督管理机构认定之日前三十个交易日中材节能股票每日加权平均价的算术平均值的孰高确定；期间中材节能如有派息、送股、资本公积金转增股本、配股等除权除息事项，回购价格相应进行调整。除非交易对方在窗口期内不接受要约，否则本公司将回购已转让全部限售股份。2、如中材节能招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本公司将依法赔偿投资者损失。3、若因本公司未履行相关承诺致使投资者在证券交易中遭受损失且相关损失数额经司法机关以司法裁决形式予以认定的，本公司将依法赔偿投资者损失；若本公司未履行该等承诺，本公司同意中材节能将与赔偿金额相等的应付本公司的现金分红予以暂时扣留，如该等应付本公司的现金分红金额少于赔偿金额，则本公司自愿申请冻结差额部分所对应市值的中材节能股票，直至本公司赔偿投资者损失，从而为本公司需根据法律法规和监管要求赔偿的投资者损失提供保障。	长期有效	是	是	不适用	不适用	
解决同业竞争	中国中材集团有限公司	一、本公司及本公司直接或间接控制的企业（中材节能及其各下属全资或控股子公司除外，下同）目前未从事与中材节能及其各下属全资或控股子公司主营业务存在任何直接或间接竞争的业务或活动。二、本公司承诺不在中国境内及境	长期有效	是	是	不适用	不适用	

		<p>外直接或间接从事任何在商业上对中材节能或其下属全资或控股子公司主营业务构成竞争或可能构成竞争的业务或活动；本公司促使本公司直接或间接控制的企业（中材节能及其各下属全资或控股子公司除外）不在中国境内及境外直接或间接从事任何在商业上对中材节能或其下属全资或控股子公司主营业务构成竞争或可能构成竞争的业务或活动。</p> <p>三、如本公司或本公司直接或间接控制的企业存在任何与中材节能主营业务构成或可能构成直接或间接竞争的业务或业务机会，本公司将促使该业务或业务机会按公平合理的条件优先提供给中材节能或其全资及控股子公司。为了进一步明确中材节能及下属全资或控股子公司业务范围，从根本上避免和消除控股股东与本公司形成同业竞争的可能性，维护本公司及其中小股东的合法权益，承诺如下：一、中材节能及其全资或控股子公司（含武汉建筑材料工业设计研究院有限公司）主营业务如下：（一）国内外余热发电项目的投资、技术开发、工程设计与咨询、系统集成与设备成套、项目建设管理及工程总承包，开展合同能源管理，提供清洁发展机制项目的开发方案及技术咨询等。（二）新型建筑材料、节能保温材料及相关资源综合利用技术开发、咨询、设计、装备制造与销售及工程承包等业务。主要包括：1、硅钙板、水泥纤维板、加气混凝土、维尼纶管、干粉砂浆等新型节能建筑材料及制品的技术开发、咨询、设计、装备制造与销售及工程承包业务；2、石灰、铁尾矿、珍珠岩等工业尾矿的资源综合利用技术开发、咨询和推广；3、粉煤灰、炉渣、冶炼废渣等工业废渣综合利用生产新型建筑材料制品的技术开发、咨询和推广。二、中材集团及中材集团下属的全资子公司、控股子公司、分公司或本集团拥有实际控制权或重大影响的其他公司（中材节能及其下属全资或控股子公司除外），包括上市公司，不直接从事或以参股、控股、合作、合伙、承包、租赁等方式直接或间接从事上述业务。三、若违反上述承诺，中材集团将对由此给中材节能造成的损失作</p>					
--	--	---	--	--	--	--	--

---

			出全面、及时和足额的赔偿。					
--	--	--	---------------	--	--	--	--	--

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

适用 不适用

三、违规担保情况

适用 不适用

**四、半年报审计情况**

□适用 √不适用

**五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况**

□适用 √不适用

**六、破产重整相关事项**

□适用 √不适用

**七、重大诉讼、仲裁事项**

□本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 √本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

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

□适用 √不适用

**九、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明**

□适用 √不适用

**十、重大关联交易****(一) 与日常经营相关的关联交易****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

□适用 √不适用

**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

√适用 □不适用

经公司第四届董事会第八次会议、2022年第一次临时股东大会审议通过，公司预计2022年新签关联交易合同金额合计不超过10亿元人民币，其中，向关联方分包，从关联方购货约1亿元人民币；从关联方承包，向关联方销售约9亿元人民币。报告期内，公司在预计范围内签署的关联交易合同额为1.27亿元人民币，均为从关联方承包或向关联方销售。

**3、临时公告未披露的事项**

□适用 √不适用

**(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

√适用 □不适用

事项概述	查询索引
公司于2019年11月27日召开第三届董事会第十五次会议审议通过了《关于全资子公司转让余热发电BOOT项目资产暨关联交易的议案》，同意将公司全资子公司库车中材节能余热发电有限公司（以下简称“库车节能”）、富蕴中材节能余热发电有限公司、克州中材节能余热发电有限公司、若羌中材节能余热发电有限公司（以下简称“若羌节能”）、吐鲁番中材节能余热发电有限公司水泥熟料生产线余热发电BOOT项目资产转	具体内容详见2019年11月28日刊登在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的《中材节能股份有限公司第三届董事会第十五次会议决议公告》（公告编号：临2019-034）、《中材节能股份有限公司关于全资子公

<p>让给新疆天山水泥股份有限公司所属库车天山水泥有限责任公司（以下简称“库车水泥”）、富蕴天山水泥有限责任公司、克州天山水泥有限责任公司、若羌天山水泥有限责任公司、吐鲁番天山水泥有限责任公司，交易价格以经国资备案的评估报告记载的相关余热发电资产截至 2019 年 6 月 30 日的评估值为基准确定，最终确认交易价格为人民币 9,860.87 万元。此外因库车项目水泥窑实际运转率未达到《投资合同》、《合作约定书》约定，库车水泥需按照《投资合同》2.3 条约定的因供电量不足导致库车节能减少的收入，向库车节能一次性支付人民币 4,735.10 万元。综上所述，本次交易的款项合计为人民币 14,595.97 万元。截至报告期末，库车、若羌、富蕴项目余热电站资产已完成移交。</p>	<p>司转让余热发电 BOOT 项目资产暨关联交易公告》（公告编号：临 2019-036）。</p>
---	--

**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

适用 不适用

**3、临时公告未披露的事项**

适用 不适用

**4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况**

适用 不适用

**(三) 共同对外投资的重大关联交易**

**1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

适用 不适用

事项概述	查询索引
<p>公司于 2021 年 12 月 27 日召开的第四届董事会第八次会议审议通过了《关于所属子公司对外投资暨关联交易的议案》，同意公司控股子公司中材节能(武汉)有限公司(以下简称“节能武汉”)与关联方池州中建材新材料有限公司(以下简称“池州中建材”)共同出资设立中材(池州)节能新材料有限公司(以下简称“中材节能池州”)。截至报告期末，已完成中材节能池州工商注册登记手续。公司之全资子公司中材节能国际投资有限公司(以下简称“国际投资公司”)与关联方南方水泥有限公司(以下简称“南方水泥”)、关联方池州中建材共同出资设立池州中建材杭加新材料有限公司(以下简称“池州杭加”)。截至报告期末，已完成池州杭加工工商注册登记手续。</p>	<p>具体内容详见 2021 年 12 月 28 日刊登在上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)的《中材节能股份有限公司第四届董事会第八次会议决议公告》(公告编号：临 2021-043)、《中材节能股份有限公司关于所属子公司对外投资暨关联交易的公告》(公告编号：临 2021-047)。</p>

**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

适用 不适用

**3、临时公告未披露的事项**

适用 不适用

**(四) 关联债权债务往来****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

□适用 √不适用

**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

√适用 □不适用

除与日常经营相关的关联债权债务往来外，公司不存在其他关联债权、债务往来。与日常经营相关的关联往来明细详见财务报告附注。

**3、临时公告未披露的事项**

□适用 √不适用

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

√适用 □不适用

**1. 存款业务**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	每日最高存款限额	存款利率范围	期初余额	本期发生额		期末余额
					本期合计存入金额	本期合计取出金额	
中国建材集团财务有限公司	受同一最终控制方控制	700,000,000.00	活期 0.55%，协定 1.9%，七天通知存款 2.1%	527,402,187.25	1,342,492,395.91	1,532,632,804.57	337,261,778.59
合计	/	/	/	527,402,187.25	1,342,492,395.91	1,532,632,804.57	337,261,778.59

**2. 贷款业务**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	贷款额度	贷款利率范围	期初余额	本期发生额		期末余额
					本期合计贷款金额	本期合计还款金额	
中国建材集团财务有限公司	受同一最终控制方控制	510,000,000.00	3.5%-3.85%		50,000,000.00		50,000,000.00
合计	/	/	/		50,000,000.00		50,000,000.00

授信业务或其他金融业务

□适用 √不适用

**3. 其他说明**

□适用 √不适用

(六) 其他重大关联交易

适用 不适用

(七) 其他

适用 不适用

十一、重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

## 2 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）	
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）	0
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）	0
公司对子公司的担保情况	
报告期内对子公司担保发生额合计	6,850
报告期末对子公司担保余额合计（B）	6,850
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）	
担保总额（A+B）	6,850
担保总额占公司净资产的比例（%）	2.96
其中：	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）	0
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金额（D）	0
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）	0
上述三项担保金额合计（C+D+E）	0
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	无
担保情况说明	2020年10月29日，公司第三届董事会第二十二次会议审议通过了《关于为中材（宜昌）节能新材料有限公司申请银行贷款提供担保的议案》。同意公司为中材宜昌向中国银行股份有限公司三峡分行申请的不超过人民币6,850万元（贷款期限为6年，贷款利率低于目前五年期以上的贷款基础利率，具体贷款利率以银行批复及贷款合同约定为准）的中长期固定资产贷款提供连带责任担保，具体担保金额以银行批复及担保合同约定为准，担保期限为自担保合同生效之日起至最后一期债务履行期届满之日后三年，担保方式为保证担保，所担保的贷款主要用于中材宜昌新型多功能节能环保墙体材料产业基地二期 3#、4#生产线建设。中材宜昌以其土地、房产、机器设备等资产为公司本次担保提供反担保。同时，其余自然人股东

以其持有的中材宜昌股权为公司本次担保提供反担保。
--------------------------

3 其他重大合同

适用 不适用

十二、其他重大事项的说明

适用 不适用

## 第七节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第八节 债券相关情况

### 一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

### 二、可转换公司债券情况

适用 不适用

## 第九节 股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

##### 2、股份变动情况说明

适用 不适用

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

适用 不适用

##### 4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

#### (二) 限售股份变动情况

适用 不适用

### 二、股东情况

#### (一) 股东总数：

截至报告期末普通股股东总数(户)	62,268
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	不适用

#### (二) 截至报告期末前十名股东、前十名流通股股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位：股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内 增减	期末持股数 量	比例 (%)	持有有 限售条 件股份 数量	质押、标记或冻 结情况		股东性质
					股份状态	数量	
中国中材集团 有限公司	0	309,275,786	50.66	0	无	0	国有法人
北京国建易创 投资有限公司	0	7,500,000	1.23	0	无	0	国有法人
阿拉丁能源集 团有限公司	0	3,500,000	0.57	0	无	0	境内非国有法 人
凌叙金	0	1,811,700	0.30	0	无	0	境内自然人
中材(天津)重 型机械有限公 司	0	1,710,000	0.28	0	无	0	国有法人
卫青	-579,500	1,700,000	0.28	0	无	0	境内自然人
彭朝阳	-	1,510,799	0.25	0	无	0	境内自然人
刘永倩	76,200	1,490,200	0.24	0	无	0	境内自然人

中国工商银行股份有限公司—汇添富中证环境治理指数型证券投资基金(LOF)	11,000	1,372,416	0.22	0	无	0	其他
叶国君	296,600	1,316,700	0.22	0	无	0	境内自然人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
中国中材集团有限公司	309,275,786	人民币普通股	309,275,786				
北京国建易创投资有限公司	7,500,000	人民币普通股	7,500,000				
阿拉丁能源集团有限公司	3,500,000	人民币普通股	3,500,000				
凌叙金	1,811,700	人民币普通股	1,811,700				
中材(天津)重型机械有限公司	1,710,000	人民币普通股	1,710,000				
卫青	1,700,000	人民币普通股	1,700,000				
彭朝阳	1,510,799	人民币普通股	1,510,799				
刘永倩	1,490,200	人民币普通股	1,490,200				
中国工商银行股份有限公司—汇添富中证环境治理指数型证券投资基金(LOF)	1,372,416	人民币普通股	1,372,416				
叶国君	1,316,700	人民币普通股	1,316,700				
前十名股东中回购专户情况说明	无						
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	无						
上述股东关联关系或一致行动的说明	截至2022年6月30日,中国中材集团有限公司与北京国建易创投资有限公司的实际控制人均为国务院国资委,属同一实际控制人。中国中材集团有限公司与中材(天津)重型机械有限公司的实际控制人均为中国建材集团有限公司,属同一实际控制人。除上述股东外,公司无法确认其他股东之间是否存在关联关系或是否为一致行动人。						
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无						

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

### (三)战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东

适用 不适用

### 三、董事、监事和高级管理人员情况

#### (一)现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

单位:股

姓名	职务	期初持股数	期末持股数	报告期内股份增减变动量	增减变动原因
----	----	-------	-------	-------------	--------

孟庆林（在任）	董事	0	0	0	-
夏之云（在任）	董事	0	0	0	-
黄振东（在任）	董事	0	0	0	-
刘习德（在任）	董事	10,000	10,000	0	-
赵轶青（在任）	独立董事	0	0	0	-
邱苏浩（在任）	独立董事	0	0	0	-
谢纪刚（在任）	独立董事	0	0	0	-
卢新华（在任）	监事	0	0	0	-
周立珍（在任）	监事	4,500	4,500	0	-
李岚（在任）	监事	0	0	0	-
葛立武（在任）	高管	0	0	0	-
魏文华（在任）	高管	0	0	0	-
黄剑锋（在任）	高管	0	0	0	-
焦二伟（在任）	高管	0	0	0	-
董兰起（在任）	高管	0	0	0	-
张继武（离任）	董事	0	0	0	-
王毅（离任）	监事	0	0	0	-

其它情况说明

适用 不适用

#### (二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

单位：万股

姓名	职务	期初持有股票期权数量	报告期新授予股票期权数量	报告期内可行权股份	报告期股票期权行权股份	期末持有股票期权数量
孟庆林	董事	0	45	0	0	45
刘习德	董事	0	43	0	0	43
葛立武	高管	0	32	0	0	32
魏文华	高管	0	32	0	0	32
黄剑锋	高管	0	32	0	0	32
焦二伟	高管	0	32	0	0	32
合计	/	0	216	0	0	216

#### (三) 其他说明

适用 不适用

#### 四、 控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、 审计报告

□适用 √不适用

### 二、 财务报表

#### 合并资产负债表

2022 年 6 月 30 日

编制单位： 中材节能股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	七、1	732,360,323.50	913,330,360.24
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	七、2	43,555,569.02	35,775,885.70
衍生金融资产			
应收票据	七、4	38,220,764.34	106,100,832.54
应收账款	七、5	963,043,955.32	839,766,457.08
应收款项融资	七、6	48,048,066.27	58,665,589.73
预付款项	七、7	161,834,386.24	163,823,530.41
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七、8	38,420,660.13	27,096,713.53
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七、9	720,912,563.04	772,731,983.44
合同资产	七、10	386,622,968.31	261,341,788.95
持有待售资产	七、11	8,597,514.11	8,597,514.11
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七、13	23,733,466.45	29,440,695.87
流动资产合计		3,165,350,236.73	3,216,671,351.60
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	七、17	5,350,303.06	5,694,385.61
其他权益工具投资	七、18	54,244,490.03	54,244,490.03
其他非流动金融资产			
投资性房地产	七、20	35,171,208.14	36,223,624.47
固定资产	七、21	706,248,839.93	729,717,494.11
在建工程	七、22	323,746,892.47	100,571,135.67
生产性生物资产			

油气资产			
使用权资产			
无形资产	七、26	153,743,584.52	152,953,222.10
开发支出			
商誉	七、28	1,261,840.28	1,261,840.28
长期待摊费用	七、29	1,737,956.61	966,158.89
递延所得税资产	七、30	43,452,457.07	47,155,688.01
其他非流动资产	七、31	11,660,000.00	80,635,370.11
非流动资产合计		1,336,617,572.11	1,209,423,409.28
资产总计		4,501,967,808.84	4,426,094,760.88
<b>流动负债：</b>			
短期借款	七、32	30,000,000.00	50,000,000.00
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	七、35	275,495,802.41	248,129,133.10
应付账款	七、36	1,054,726,803.47	897,890,457.98
预收款项			
合同负债	七、38	367,866,142.11	522,393,828.38
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	七、39	3,384,604.66	5,678,725.45
应交税费	七、40	29,731,836.39	39,107,726.47
其他应付款	七、41	151,190,175.88	159,564,163.15
其中：应付利息			
应付股利		75,223,223.17	75,223,223.17
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	七、43	18,770,734.64	52,000,000.00
其他流动负债	七、44	39,915,930.68	54,875,369.29
流动负债合计		1,971,082,030.24	2,029,639,403.82
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款	七、45	160,618,928.04	63,500,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	七、50	10,161,719.93	17,705,339.75
递延收益	七、51	30,291,190.47	36,069,291.10
递延所得税负债	七、30	10,732,931.50	9,553,164.41
其他非流动负债	七、52	2,550,332.00	2,421,668.75

非流动负债合计		214,355,101.94	129,249,464.01
负债合计		2,185,437,132.18	2,158,888,867.83
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	七、53	610,500,000.00	610,500,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、55	57,533,304.43	57,533,304.43
减：库存股			
其他综合收益	七、57	9,750,003.70	11,058,353.37
专项储备	七、58	6,279,159.77	5,789,619.72
盈余公积	七、59	126,793,034.41	126,793,034.41
一般风险准备			
未分配利润	七、60	1,134,324,564.98	1,108,374,623.19
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		1,945,180,067.29	1,920,048,935.12
少数股东权益		371,350,609.37	347,156,957.93
所有者权益（或股东权益）合计		2,316,530,676.66	2,267,205,893.05
负债和所有者权益（或股东权益）总计		4,501,967,808.84	4,426,094,760.88

公司负责人：孟庆林

主管会计工作负责人：焦二伟

会计机构负责人：刘英强

### 母公司资产负债表

2022 年 6 月 30 日

编制单位：中材节能股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		224,770,064.11	290,624,489.58
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		12,500,000.00	7,920,000.00
应收账款		138,782,335.45	148,350,669.09
应收款项融资			12,300,000.00
预付款项		64,025,108.36	79,444,494.06
其他应收款		215,330,023.72	230,694,239.27
其中：应收利息			
应收股利		12,560,586.44	12,560,586.44
存货		187,825.79	171,911.47
合同资产		226,778,970.38	195,006,677.05
持有待售资产			

一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		8,937,686.71	9,292,639.46
流动资产合计		891,312,014.52	973,805,119.98
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资		958,442,605.93	957,009,535.93
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产		23,389,526.91	23,610,773.48
固定资产		39,278,798.36	40,308,227.75
在建工程		198,824,983.03	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		3,266,670.19	823,742.80
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		473,283.13	855,065.47
递延所得税资产		9,528,379.47	11,466,535.71
其他非流动资产		11,660,000.00	80,635,370.11
非流动资产合计		1,244,864,247.02	1,114,709,251.25
资产总计		2,136,176,261.54	2,088,514,371.23
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		60,661,932.20	43,647,150.00
应付账款		299,857,761.90	223,170,304.32
预收款项			
合同负债		43,807,959.64	43,222,916.59
应付职工薪酬		280,176.27	2,528,209.21
应交税费		2,471,351.91	1,139,898.33
其他应付款		162,227,875.15	196,792,254.65
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		7,270,734.64	47,000,000.00
其他流动负债		1,854,582.63	2,593,000.86
流动负债合计		578,432,374.34	560,093,733.96
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		63,618,928.04	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			

长期应付职工薪酬			
预计负债		7,319,959.50	15,192,688.84
递延收益		1,690,181.62	1,690,181.62
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		72,629,069.16	16,882,870.46
负债合计		651,061,443.50	576,976,604.42
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		610,500,000.00	610,500,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		186,763,435.47	186,763,435.47
减：库存股			
其他综合收益		-139,492.59	
专项储备		290,487.46	290,487.46
盈余公积		126,793,034.41	126,793,034.41
未分配利润		560,907,353.29	587,190,809.47
所有者权益（或股东权益）合计		1,485,114,818.04	1,511,537,766.81
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,136,176,261.54	2,088,514,371.23

公司负责人：孟庆林

主管会计工作负责人：焦二伟

会计机构负责人：刘英强

## 合并利润表

2022 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2022 年半年度	2021 年半年度
一、营业总收入		1,353,723,457.37	1,487,757,668.06
其中：营业收入	七、61	1,353,723,457.37	1,487,757,668.06
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,271,556,342.73	1,370,855,713.62
其中：营业成本	七、61	1,114,947,378.47	1,179,753,608.97
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			

税金及附加	七、62	7,476,944.05	10,158,784.31
销售费用	七、63	16,890,145.44	30,042,551.25
管理费用	七、64	90,075,098.12	80,769,557.38
研发费用	七、65	61,663,055.29	71,342,735.29
财务费用	七、66	-19,496,278.64	-1,211,523.58
其中：利息费用		4,033,078.86	391,822.73
利息收入		-4,478,104.96	-6,419,300.29
加：其他收益	七、67	21,509,090.77	8,605,534.10
投资收益（损失以“-”号填列）	七、68	2,044,145.05	7,226,329.89
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-344,082.55	2,313,251.73
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	七、70	7,779,683.32	9,879,875.62
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七、71	5,384,135.75	-35,109,416.14
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七、72	-6,345,238.53	-767,946.64
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七、73	3,538,646.09	3,471,194.53
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		116,077,577.09	110,207,525.80
加：营业外收入	七、74	239,566.79	378,037.05
减：营业外支出	七、75	1,617,073.58	481,794.63
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		114,700,070.30	110,103,768.22
减：所得税费用	七、76	14,105,704.25	14,041,363.96
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		100,594,366.05	96,062,404.26
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		100,594,366.05	96,062,404.26
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		77,842,441.79	80,932,261.71
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		22,751,924.26	15,130,142.55
六、其他综合收益的税后净额		-205,512.16	-2,542,656.38
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1.不能重分类进损益的其他综		-1,308,349.67	-2,274,598.55

合收益			
(1)重新计量设定受益计划变动额			
(2)权益法下不能转损益的其他综合收益			
(3)其他权益工具投资公允价值变动			
(4)企业自身信用风险公允价值变动			
2.将重分类进损益的其他综合收益		-1,308,349.67	-2,274,598.55
(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		-1,308,349.67	-2,274,598.55
(7)其他			
(二)归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		1,102,837.51	-268,057.83
七、综合收益总额		100,388,853.89	93,519,747.88
(一)归属于母公司所有者的综合收益总额		76,534,092.12	78,657,663.16
(二)归属于少数股东的综合收益总额		23,854,761.77	14,862,084.72
八、每股收益：			
(一)基本每股收益(元/股)		0.1275	0.1326
(二)稀释每股收益(元/股)		0.1275	0.1326

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。

公司负责人：孟庆林

主管会计工作负责人：焦二伟

会计机构负责人：刘英强

### 母公司利润表

2022 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2022 年半年度	2021 年半年度
一、营业收入		324,453,068.41	344,867,995.82
减：营业成本		306,742,323.74	286,734,637.68
税金及附加		626,864.91	763,301.08
销售费用		3,448,590.07	7,221,624.18
管理费用		15,817,049.50	15,248,580.91
研发费用		11,776,438.44	21,785,718.95

财务费用		-12,719,122.50	-1,958,129.94
其中：利息费用		1,406,925.89	285,133.33
利息收入		-2,826,441.12	-3,886,415.92
加：其他收益		5,118,602.49	233,051.69
投资收益（损失以“－”号填列）		19,613,981.42	47,034,269.22
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		9,238,605.69	-1,810,639.66
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-4,190,293.38	181,488.49
资产处置收益（损失以“－”号填列）		5,379.59	4,287,431.44
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		28,547,200.06	64,997,864.14
加：营业外收入			1,904.13
减：营业外支出		1,000,000.00	
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		27,547,200.06	64,999,768.27
减：所得税费用		1,938,156.24	2,310,448.81
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		25,609,043.82	62,689,319.46
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		25,609,043.82	62,689,319.46
（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		-139,492.59	
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益		-139,492.59	
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		-139,492.59	
7.其他			
六、综合收益总额		25,469,551.23	62,689,319.46
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

公司负责人：孟庆林

主管会计工作负责人：焦二伟

会计机构负责人：刘英强

## 合并现金流量表

2022年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2022年半年度	2021年半年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		894,505,556.47	987,440,860.67
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		25,726,880.54	12,551,454.27
收到其他与经营活动有关的现金	七、78	132,129,969.48	82,808,012.96
经营活动现金流入小计		1,052,362,406.49	1,082,800,327.90
购买商品、接受劳务支付的现金		636,633,310.79	784,554,902.03
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的			

现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		210,216,072.76	177,746,140.17
支付的各项税费		65,397,308.15	103,827,251.77
支付其他与经营活动有关的现金	七、78	147,288,842.77	62,734,819.35
经营活动现金流出小计		1,059,535,534.47	1,128,863,113.32
经营活动产生的现金流量净额		-7,173,127.98	-46,062,785.42
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			1,937,800.00
取得投资收益收到的现金		2,388,227.60	8,127,357.36
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		5,869,024.05	7,350,872.59
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		8,257,251.65	17,416,029.95
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		156,042,602.30	46,958,718.60
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		156,042,602.30	46,958,718.60
投资活动产生的现金流量净额		-147,785,350.65	-29,542,688.65
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			1,832,607.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			1,832,607.00
取得借款收到的现金		144,525,030.00	80,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		144,525,030.00	81,832,607.00
偿还债务支付的现金		100,635,367.32	62,916,531.96
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		57,413,252.14	56,920,090.08
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			7,293,937.64
支付其他与筹资活动有关的现金			

筹资活动现金流出小计		158,048,619.46	119,836,622.04
筹资活动产生的现金流量净额		-13,523,589.46	-38,004,015.04
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		3,000,957.68	-1,077,420.28
五、现金及现金等价物净增加额		-165,481,110.41	-114,686,909.39
加：期初现金及现金等价物余额		798,264,785.48	908,676,668.42
六、期末现金及现金等价物余额		632,783,675.07	793,989,759.03

公司负责人：孟庆林

主管会计工作负责人：焦二伟

会计机构负责人：刘英强

## 母公司现金流量表

2022年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2022年半年度	2021年半年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		290,595,548.22	204,723,251.24
收到的税费返还		18,716,464.93	9,447,721.54
收到其他与经营活动有关的现金		86,557,352.48	39,760,457.29
经营活动现金流入小计		395,869,365.63	253,931,430.07
购买商品、接受劳务支付的现金		161,905,570.20	133,920,879.60
支付给职工及为职工支付的现金		60,541,527.54	58,436,723.76
支付的各项税费		1,320,170.25	6,728,554.72
支付其他与经营活动有关的现金		102,671,558.66	30,362,439.12
经营活动现金流出小计		326,438,826.65	229,448,597.20
经营活动产生的现金流量净额		69,430,538.98	24,482,832.87
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		318,550.00	14,235,517.33
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		782.05	6,064,783.50
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		47,000,000.00	
投资活动现金流入小计		47,319,332.05	20,300,300.83
购建固定资产、无形资产和其		131,962,907.50	2,187,501.19

他长期资产支付的现金			
投资支付的现金		14,433,070.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		5,700,000.00	10,360,000.00
投资活动现金流出小计		152,095,977.50	12,547,501.19
投资活动产生的现金流量净额		-104,776,645.45	7,752,799.64
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		74,525,030.00	
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		74,525,030.00	
偿还债务支付的现金		50,635,367.32	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		55,610,961.73	49,118,865.06
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		106,246,329.05	49,118,865.06
筹资活动产生的现金流量净额		-31,721,299.05	-49,118,865.06
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		59,264.01	
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-67,008,141.51	-16,883,232.55
加：期初现金及现金等价物余额		262,141,318.40	355,151,246.23
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		195,133,176.89	338,268,013.68

公司负责人：孟庆林

主管会计工作负责人：焦二伟

会计机构负责人：刘英强

## 合并所有者权益变动表

2022 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2022 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本 (或股本)	其他权益 工具			资本公积	减： 库存 股	其他综合 收益	专项储备	盈余公积	一 般 风 险 准 备	未分配利润	其他	小计		
优 先 股		永 续 债	其 他												
一、 上年 期末 余额	610,500,00 0.00				57,533,30 4.43		11,058,35 3.37	5,789,619 .72	126,793,03 4.41		1,108,374,62 3.19	1,920,048,93 5.12	347,156,95 7.93	2,267,205,89 3.05	
加： 会计 政策 变更															
前 期差 错更 正															
同 一控 制下 企业 合并															
其															

他														
二、 本年期初 余额	610,500,00 0.00				57,533,30 4.43	11,058,35 3.37	5,789,619 .72	126,793,03 4.41		1,108,374,62 3.19	1,920,048,93 5.12	347,156,95 7.93	2,267,205,89 3.05	
三、 本期增 减变动 金额 (减少以 “-” 号填 列)						-1,308,349 .67	489,540.0 5	-		25,949,941.7 9	25,131,132.1 7	24,193,651. 43	49,324,783.6 0	
(一) 综合收 益总额						-1,308,349 .67				77,842,441.7 9	76,534,092.1 2	23,854,761. 77	100,388,853. 89	
(二) 所有者 投入和 减少资 本														
1. 所 所有者 投入的普														

通股														
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他												-		
(三) 利润分配										-51,892,500.00		-51,892,500.00		-51,892,500.00
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														



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							489,540.05					489,540.05	338,889.66	828,429.71
1. 本期提取							2,231,845.40					2,231,845.40	569,117.80	2,800,963.20
2. 本							1,742,305					1,742,305.35	230,228.14	1,972,533.49

期使用							.35							
(六) 其他														
四、本期期末余额	610,500,000.00				57,533,304.43		9,750,003.70	6,279,159.77	126,793,034.41	1,134,324,564.98		1,945,180,067.29	371,350,609.37	2,316,530,676.66

项目	2021 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益											小计			
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		其他		
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	610,500,000.00				71,157,350.90		190,291.56	5,182,040.76	121,006,375.40		1,023,165,247.19		1,831,201,305.81	296,982,373.86	2,128,183,679.67
加：会计政策变更															
前期差错更正															

同														
一、控制下企业合并														
其他														
二、本年期初余额	610,500,000.00			71,157,350.90		190,291.56	5,182,040.76	121,006,375.40		1,023,165,247.19		1,831,201,305.81	296,982,373.86	2,128,183,679.67
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）						-2,274,598.55	1,314,785.15			32,092,261.71		31,132,448.31	9,757,780.15	40,890,228.46
（一）综合收益总额						-2,274,598.55				80,932,261.71		78,657,663.16	14,853,306.74	93,787,800.72
（二）所有者投入和减少资本													1,849,650.00	1,362,966.43
1. 所													1,849,650.00	

有者投入的普通股													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益的金额														
4. 其他														1,362,966.43
(三) 利润分配										-48,840,000.00	-48,840,000.00	-7,335,068.75	-55,965,216.00	
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风														

险准备														
3. 对所有者（或股东）的分配														
4. 其他														
（四）所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本（或股本）														
2. 盈余公积转增资本（或股本）														
3. 盈余公积弥														

补亏 损															
4. 设 定受 益计 划变 动额 结转 留存 收益															
5. 其 他综 合收 益结 转留 存收 益															
6. 其 他															
(五) 专项 储备							1,314,785 .15					1,314,785.15	389,892.16	1,704,677.31	
1. 本 期提 取							4,211,086 .82					4,211,086.82	520,117.18	4,731,204.00	
2. 本 期使 用							2,896,301 .67					2,896,301.67	130,225.02	3,026,526.69	
(六) 其他															
四、本	610,500,0				71,157,35		-2,084,30	6,496,825	121,006,37		1,055,257,50		1,862,333,75	306,740,15	2,169,073,90

期期末余额	00.00				0.90		6.99	.91	5.40		8.90		4.12	4.01	8.13
-------	-------	--	--	--	------	--	------	-----	------	--	------	--	------	------	------

公司负责人：孟庆林

主管会计工作负责人：焦二伟

会计机构负责人：刘英强

## 母公司所有者权益变动表

2022 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2022 年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公 积	减：库存 股	其他综 合收益	专项储 备	盈余公 积	未分配 利润	所有者 权益合 计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	610,500,000.00				186,763,435.47			290,487.46	126,793,034.41	587,190,809.47	1,511,537,766.81
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	610,500,000.00				186,763,435.47			290,487.46	126,793,034.41	587,190,809.47	1,511,537,766.81
三、本期增减变动金额 (减少以“—”号填列)							-139,492.59			-26,283,456.18	-26,422,948.77
(一) 综合收益总额							-139,492.59			25,609,043.82	25,469,551.23
(二) 所有者投入和减少											

资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配										-51,892,500.00	-51,892,500.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配										-51,892,500.00	-51,892,500.00
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取										137,556.47	137,556.47
2. 本期使用										137,556.47	137,556.47
(六) 其他											

四、本期期末余额	610,500,000.00				186,763,435.47		-139,492.59	290,487.46	126,793,034.41	560,907,353.29	1,485,114,818.04
----------	----------------	--	--	--	----------------	--	-------------	------------	----------------	----------------	------------------

项目	2021 年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公 积	减：库存 股	其他综 合收益	专项储 备	盈余公 积	未分配 利润	所有者 权益合 计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	610,500,000.00				185,163,435.47			290,487.46	121,006,375.40	583,950,878.42	1,500,911,176.75
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	610,500,000.00				185,163,435.47			290,487.46	121,006,375.40	583,950,878.42	1,500,911,176.75
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)										13,849,319.46	13,849,319.46
(一) 综合收益总额										62,689,319.46	62,689,319.46
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配										-48,840,000.00	-48,840,000.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配										-48,840,000.00	-48,840,000.00

3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取								563,223.31			563,223.31
2. 本期使用								563,223.31			563,223.31
（六）其他											
四、本期期末余额	610,500,000.00				185,163,435.47			290,487.46	121,006,375.40	597,800,197.88	1,514,760,496.21

公司负责人：孟庆林

主管会计工作负责人：焦二伟

会计机构负责人：刘英强

### 三、 公司基本情况

#### 1. 公司概况

适用 不适用

中材节能股份有限公司（以下简称“本公司”或“中材节能公司”）是 2010 年 11 月 19 日经国资委以国资改革[2010]1309 号《关于设立中材节能股份有限公司的批复》批准设立的股份有限公司。

本公司经中国证券监督管理委员会以证监许可[2014]670 号《关于核准中材节能股份有限公司首次公开发行股票批复》核准，于 2014 年 7 月向社会公开发行人民币普通股（A 股）8000 万股，并于同年 7 月在上海证券交易所挂牌交易，注册资本人民币 407,000,000.00 元。本公司于 2014 年 8 月 12 日经天津市工商行政管理局核准变更登记。

2015 年 4 月 16 日，本公司 2014 年度股东大会审议通过了《关于公司 2014 年度利润分配和资本公积转增股本预案的议案》，同意以 2014 年 12 月 31 日的总股本 407,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股送红股 3 股，资本公积金每 10 股转 2 股。共计红股 122,100,000 股，资本公积转增股本 81,400,000 股。送红股和资本公积转增股本实施完成后，公司总股本增加 203,500,000 股，总股本变更为 610,500,000 股。本公司于 2015 年 6 月 8 日完成了工商变更登记手续，取得天津市工商行政管理局换发的《营业执照》。

2016 年 8 月 15 日，国务院国资委以《关于中国建筑材料集团有限公司与中国中材集团有限公司重组的通知》（国资发改革[2016]243 号），同意中国建筑材料集团有限公司（以下简称“中国建材集团”）与中国中材集团有限公司（以下简称“中国中材集团”）实施重组。中国建材集团更名为中国建材集团有限公司，作为重组后的母公司，中国中材集团无偿划转进入中国建材集团有限公司。2016 年 9 月 5 日，中国建材集团与中国中材集团签署《重组协议》，约定了双方的重组原则、重组后的定位等。2016 年 10 月 13 日，本公司接到中国建材集团通知，中国建材集团已收到中国证券监督管理委员会下发的《关于核准豁免中国建筑材料集团有限公司要约收购中材节能股份有限公司的批复》（证监许可[2016]2264 号）。2016 年 10 月 15 日本公司公告了中国建材集团的《收购报告书》。2017 年 3 月 8 日，中材节能接到中国建材集团有限公司通知，中国中材集团无偿划转进入中国建材集团有限公司的工商变更登记手续已完成，中国中材集团由之前的国务院国有资产监督管理委员会履行出资人职责的国有独资公司，变更为由中国建材集团有限公司持有 100% 股权的法人独资公司。本公司的最终控制方变更为中国建材集团有限公司。

本公司于 2016 年 11 月 14 日接到本公司控股股东中国中材集团转来的《中国中材集团有限公司关于无偿划转中材节能股份有限公司国有股份的通知》，根据深化国有企业改革的总体部署和国务院国有资产监督管理委员会(以下简称“国务院国资委”)的有关工作安排，中国中材集团拟将其持有的本公司 30,463,950 股 A 股股份无偿划转给北京诚通金控投资有限公司（以下简称“诚通金控”），30,463,950 股 A 股股份无偿划转给国新投资有限公司（以下简称“国新投资”）。上述无偿划转前，中国中材集团持有本公司 370,203,686 股股份，占本公司总股本的 60.64%，诚通金控和

国新投资未持有本公司的任何股份。上述无偿划转后，中国中材集团持有本公司 309,275,786 股 A 股股份，占本公司总股本的 50.66%；诚通金控持有本公司 30,463,950 股 A 股股份，占本公司总股本的 4.99%；国新投资持有本公司 30,463,950 股 A 股股份，占本公司总股本的 4.99%。上述无偿划转未导致本公司的控股股东及实际控制人发生变更。根据相关监管要求，诚通金控及国新投资在接受无偿划转后，承诺自中材节能公司首次公开发行股票并上市之日起三十六个月内不以任何方式直接或间接转让或者委托他人管理诚通金控及国新投资所持有的全部或部分中材节能公司股份，也不由中材节能公司回购该部分股份；所持股份在锁定期满后两年内减持的，其减持价格不低于发行价。截止 2017 年 7 月 31 日，诚通金控和国新投资承诺期已满，其持有的中材节能公司限售股解禁且其减持价格不低于发行价。截至 2021 年 12 月 31 日，诚通金控及国新投资持股数量及比例已不在本公司股东名册前 200 名股东范围内。

本公司法定代表人为孟庆林，注册地址：北辰区京津公路与龙洲道交口西南侧北辰大厦 3 号楼 5-9 层。现总部办公地址位于天津市北辰区龙洲道 1 号北辰大厦 3 号楼。

本财务报表已经本公司董事会于 2022 年 8 月 25 日决议批准报出。

本公司所属行业为专业技术服务业。

本公司经批准的经营范围：建设工程设计；建设工程施工；特种设备设计；建筑劳务分包。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）一般项目：工程管理服务；节能管理服务；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；余热余压余气利用技术研发；余热发电关键技术研发；新兴能源技术研发；资源再生利用技术研发；碳减排、碳转化、碳捕捉、碳封存技术研发；软件开发；以自有资金从事投资活动；合同能源管理；电气设备销售；机械电气设备销售；智能输配电及控制设备销售；轻质建筑材料销售；轻质建筑材料制造；对外承包工程；技术进出口；货物进出口；环保咨询服务；固体废物治理；大气污染治理；水污染治理；生物质能技术服务；太阳能发电技术服务；建筑材料销售；金属材料销售；太阳能热发电装备销售；风电场相关装备销售；燃煤烟气脱硫脱硝装备销售；机械设备研发；工程和技术研究和试验发展；储能技术服务；新材料技术推广服务；新材料技术研发。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）

## 2. 合并财务报表范围

适用 不适用

本公司合并财务报表范围包括中材节能股份有限公司母公司、南通万达能源动力科技有限公司、武汉建筑材料工业设计研究院有限公司等全部子公司。与上年相比因新设成立 Sinoma Energy Conservation Industrial&Engineering (Malaysia) SDN. BHD.1 家、因注销减少富蕴中材节能余热发电有限公司 1 家。

#### 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为编制基础。

##### 2. 持续经营

适用 不适用

本公司自本报告日起至少 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

#### 五、 重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计包括营业周期、收入确认、应收款项和合同资产减值、存货减值准备、长期资产减值准备、递延所得税资产的估计、税项等。

##### 1. 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

##### 2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

##### 3. 营业周期

适用 不适用

本公司营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。

本公司从事的余热发电等工程总承包业务生产周期较长、因行业特性导致正常生产周期长于一年，尽管相关资产往往超过一年才变现、出售或耗用，仍然划分为流动资产；正常营业周期中的经营性负债项目即使在资产负债日后超过一年才予清偿，仍然划分为流动负债。除此以外，本公司业务的正常营业周期短于一年。正常营业周期短于一年的，自资产负债表日起一年内变现的资产或自资产负债表日起一年内到期应予以清偿的负债归类为流动资产或流动负债。

各子公司从事节能环保工程、装备制造、建筑节能材料等业务，采用 1 年（12 个月）为正常营业周期。

##### 4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

##### 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

本公司作为合并方，在同一控制下企业合并中取得的资产和负债，在合并日按被合并方在最终控制方合并报表中的账面价值计量。取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在非同一控制下企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。合并成本为本公司在购买日为取得对被购买方的控制权而支付的现金或非现金资产、发行或承担的负债、发行的权益性证券等的公允价值以及在企业合并中发生的各项直接相关费用之和（通过多次交易分步实现的企业合并，其合并成本为每一单项交易的成本之和）。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值、以及合并对价的非现金资产或发行的权益性证券等的公允价值进行复核，经复核后，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，将其差额计入合并当期营业外收入。

## 6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

本公司将所有控制的子公司纳入合并财务报表范围。

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或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

合并范围内的所有重大内部交易、往来余额及未实现利润在合并报表编制时予以抵销。子公司的所有者权益中不属于母公司的份额以及当期净损益、其他综合收益及综合收益总额中属于少数股东权益的份额，分别在合并财务报表“少数股东权益、少数股东损益、归属于少数股东的其他综合收益及归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，其经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时，对上年财务报表的相关项目进行调整，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，编制合并报表时，视同在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整，在编制比较报表时，以不早于本公司和被合并方同处于最终控制方的控制之下的时点为限，将被合并方的有关资产、负债并入本公司合并财务报表的比较报表中，并将合并而增加的净资产在比较报表中调整所有者权益项下的相关项目。为避免对被合并方净资产的价值进行重复计算，本公司在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与本公司和被合并方处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他净资产变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益和当期损益。

对于非同一控制下企业合并取得子公司，经营成果和现金流量自本公司取得控制权之日起纳入合并财务报表。在编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，编制合并报表时，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；与其相关的购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配外的其他所有者权益变动，在购买日所属当期转为投资损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

本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，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本溢价或股本溢价，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，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或合并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损益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资损益。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，如果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，应当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投资损益。

#### 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

本公司的合营安排包括共同经营和合营企业。对于共同经营项目,本公司作为共同经营中的合营方确认单独持有的资产和承担的负债，以及按份额确认持有的资产和承担的负债，根据相关约定单独或按份额确认相关的收入和费用。与共同经营发生购买、销售不构成业务的资产交易的，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。

#### 8. 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指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。

#### 9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

##### (1) 外币交易

本公司外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。

##### (2) 外币财务报表的折算

外币资产负债表中资产、负债类项目采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益类项目除“未分配利润”外，均按业务发生时的即期汇率折算；利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在其他综合收益项目中列示。外币现金流量采用现金流量发生日的加权平均汇率。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

## 10. 金融工具

适用 不适用

本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

### (1) 金融资产

#### 1) 金融资产分类、确认依据和计量方法

本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流特征，将金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产：①管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标。②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；以摊余成本进行后续计量。除被指定为被套期项目的，按照实际利率法摊销初始金额与到期金额之间的差额，其摊销、减值、汇兑损益以及终止确认时产生的利得或损失，计入当期损益。

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：①管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标。②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。除被指定为被套期项目的，此类金融资产，除信用减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的该金融资产利息之外，所产生的其他利得或损失，均计入其他综合收益；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应当从其他综合收益中转出，计入当期损益。

本公司按照实际利率法确认利息收入。利息收入根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定，但下列情况除外：①对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。②对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。

本公司将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定一经作出，不得撤销。本公司指定的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非

交易性权益工具投资，按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；除了获得股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益外，其他相关的利得和损失（包括汇兑损益）均计入其他综合收益，且后续不得转入当期损益。当其终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

除上述分类为以摊余成本计量的金融资产和分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，本公司将其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。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用直接计入当期损益。此类金融资产的利得或损失，计入当期损益。

本公司在非同一控制下的企业合并中确认的或有对价构成金融资产的，该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。

## 2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司将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金融资产发生转移，本公司转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬；③金融资产发生转移，本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬，且未保留对该金融资产控制的。

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，与因转移而收到的对价及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付）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，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价及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中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付）之和，与分摊的前述金融资产整体账面价值的差额计入当期损益。

## (2) 金融负债

### 1) 金融负债分类、确认依据和计量方法

本公司的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。

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。按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。除下列各项外，本公司将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债：

①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。

②不符合终止确认条件的金融资产转移或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。

③不属于以上①或②情形的财务担保合同，以及不属于以上①情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

本公司将在非同一控制下的企业合并中作为购买方确认的或有对价形成金融负债的，按照以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

## 2) 金融负债终止确认条件

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，终止确认该金融负债或义务已解除的部分。本公司与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。本公司对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的，终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

### (3) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

本公司以主要市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，不存在主要市场的，以最有利市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，并且采用当时适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。公允价值计量所使用的输入值分为三个层次，即第一层次输入值是计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。本公司优先使用第一层次输入值，最后再使用第三层次输入值，交易性金融资产使用第一层次输入值，其他权益工具投资使用第三层次输入值。公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重大意义的输入值所属的最低层次决定。

本公司对权益工具的投资以公允价值计量。但在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。这类权益工具投资包括：其他权益工具投资。

### (4) 金融资产和金融负债的抵销

本公司的金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件时，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：1) 本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；2) 本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

### (5) 金融负债与权益工具的区分及相关处理方法

本公司按照以下原则区分金融负债与权益工具：

1) 如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务, 则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件, 但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。

2) 如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算, 需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具, 是作为现金或其他金融资产的替代品, 还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者, 该工具是发行方的金融负债; 如果是后者, 该工具是发行方的权益工具。在某些情况下, 一项金融工具合同规定本公司须用或可用自身权益工具结算该金融工具, 其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值, 则无论该合同权利或义务的金额是固定的, 还是完全或部分地基于除本公司自身权益工具的市场价格以外的变量(例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格)的变动而变动, 该合同分类为金融负债。

本公司在合并报表中对金融工具(或其组成部分)进行分类时, 考虑了公司成员和金融工具持有方之间达成的所有条款和条件。如果公司作为一个整体由于该工具而承担了交付现金、其他金融资产或者以其他导致该工具成为金融负债的方式进行结算的义务, 则该工具应当分类为金融负债。

金融工具或其组成部分属于金融负债的, 相关利息、股利(或股息)、利得或损失, 以及赎回或再融资产生的利得或损失等, 本公司计入当期损益。

金融工具或其组成部分属于权益工具的, 其发行(含再融资)、回购、出售或注销时, 本公司作为权益的变动处理, 不确认权益工具的公允价值变动。

#### (6) 金融工具的减值

本公司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, 是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额, 即全部现金短缺的现值。其中, 对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产, 本公司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, 是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。预期信用损失计量的一般方法是指, 本公司在每个资产负债表日评估金融资产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, 本公司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, 本公司按照相当于未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。本公司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。

##### 1) 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, 本公

司采用未来 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。

### 2) 以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

本公司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，本公司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。

### 3) 金融资产减值的会计处理方法

期末，本公司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。

## 11. 应收票据

### 应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

本公司对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	承兑人为信用评级较低的银行
商业承兑汇票	根据承兑人的信用风险划分，与“应收账款”组合划分相同

## 12. 应收账款

### 应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

对于《企业会计准则第 14 号-收入准则》规范的交易形成的不含重大融资成分的应收账款，本公司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。

对于包含重大融资成分的应收账款，本公司选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

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
组合 1	本组合以应收账款的账龄作为信用风险特征
组合 2	确定不会出现预期信用损失的应收款项，确定为无风险组合

本公司在资产负债表日计算应收账款预期信用损失，如果该预期信用损失大于当前应收账款减值准备的账面金额，本公司将其差额确认为应收账款减值损失，借记“信用减值损失”，贷记“坏账准备”。相反，本公司将差额确认为减值利得，做相反的会计记录。

本公司实际发生信用损失，认定相关应收账款无法收回，经批准予以核销的，根据批准的核销金额，借记“坏账准备”，贷记“应收账款”。若核销金额大于已计提的损失准备，按其差额借记“信用减值损失”。

### 13. 应收款项融资

适用 不适用

应收款项类融资反映资产负债表日以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款等。本公司将既以收取合同现金流量为目的又以出售为目的、信用级别较高银行承兑的银行承兑汇票分类为应收款项融资。

会计处理方法参照上述 10.金融资产和金融负债中划分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相关内容。

根据公司的会计政策，公司认为由于上述银行承兑票据的承兑人具有较高的信用评级，在短期内履行支付合同现金流量义务的能力很强，应收款项融资信用风险极低，无需计提预期信用减值准备。

### 14. 其他应收款

#### 其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

本公司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：①信用风险自初始确认后未显著增加的金融资产，本公司按照未来 12 个月的预期信用损失的金额计量损失准备；②信用风险自初始确认后已显著增加的金融资产，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；③购买或源生已发生信用减值的金融资产，本公司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。

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
组合 1	本组合以其他应收的账龄作为信用风险特征
组合 2	确定不会出现预期信用损失的应收款项，确定为无风险组合，如预计可以收回的保证金和押金等

### 15. 存货

适用 不适用

存货主要包括原材料、在产品、周转材料、库存商品、发出商品、在途物资、委托加工物资、低值易耗品等。

存货实行永续盘存制，存货在取得时按实际成本计价；领用或发出存货，采用加权平均法或个别计价法确定其实际成本。低值易耗品和包装物采用一次转销法进行摊销。

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。数量繁多、单价较低的原辅材料按类别提取存货跌价准备。

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。

库存商品、在产品 and 用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，其可变现净值按该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定；用于生产而持有的材料存货，其可变现净值按所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定。

## 16. 合同资产

### (1). 合同资产的确认方法及标准

适用 不适用

合同资产，是指本公司已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。如本公司向客户销售两项可明确区分的商品，因已交付其中一项商品而有权收取款项，但收取该款项还取决于交付另一项商品的，本公司将该收款权利作为合同资产。

### (2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

合同资产的预期信用损失的确定方法，参照上述 12.应收账款相关内容描述。

本公司在资产负债表日计算合同资产预期信用损失，如果该预期信用损失大于当前合同资产减值准备的账面金额，本公司将其差额确认为减值损失，借记“资产减值损失”，贷记“合同资产减值准备”。相反，本公司将差额确认为减值利得，做相反的会计记录。

本公司实际发生信用损失，认定相关合同资产无法收回，经批准予以核销的，根据批准的核销金额，借记“合同资产减值准备”，贷记“合同资产”。若核销金额大于已计提的损失准备，按其差额借记“资产减值损失”。

## 17. 持有待售资产

适用 不适用

(1) 本公司将同时符合下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售：1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；2) 出售极可能发生，即已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的需要获得相关批准。本公司将非流动资产或处置组首次划分为持有待售类别前，按照相关会计准则规定计量非流动资产或处置组中各项资产和负债的账面价值。初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

(2) 本公司专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的规定条件，且短期（通常为 3 个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日将其划分为持有待售类别。在初始计量时，比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。除企业合并中取得的非流动资产或处置组外，由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额，计入当期损益。

(3) 本公司因出售对子公司的投资等原因导致丧失对子公司控制权的，无论出售后本公司是否保留部分权益性投资，在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将对子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

(4) 后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

(5) 对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

(6) 后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用相关计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外，各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

(7) 持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

(8) 持有待售的非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件，而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：1) 划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；2) 可收回金额。

(9) 终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

## 18. 债权投资

### 债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 19. 其他债权投资

### 其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 20. 长期应收款

### 长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 21. 长期股权投资

适用 不适用

本公司长期股权投资主要是对子公司的投资、对联营企业的投资和对合营企业的投资。

本公司对共同控制的判断依据是所有参与方或参与方组合集体控制该安排，并且该安排相关活动的政策必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20% 以上但低于 50% 的表决权时，通常认为对被投资单位具有重大影响。持有被投资单位 20% 以下表决权的，还需要综合考虑在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表、或参与被投资单位财务和经营政策制定过程、或与被投资单位之间发生重要交易、或向被投资单位派出管理人员、或向被投资单位提供关键技术资料等事实和情况判断对被投资单位具有重大影响。

对被投资单位形成控制的，为本公司的子公司。通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方在最终控制方合并报表中净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，长期股权投资成本按零确定。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本公司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，根据合并后享有被合并方净资产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。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，冲减留存收益。

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本公司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，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。购买日之前持有的股权采用权益法核算的，原权益法核算的相关其他综合收益暂不做调整，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本；以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本；投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本。

本公司对子公司投资采用成本法核算，对合营企业及联营企业投资采用权益法核算。

后续计量采用成本法核算的长期股权投资，在追加投资时，按照追加投资支付的成本额公允价值及发生的相关交易费用增加长期股权投资成本的账面价值。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，按照应享有的金额确认为当期投资收益。

后续计量采用权益法核算的长期股权投资，随着被他投资单位所有者权益的变动相应调整增加或减少长期股权投资的账面价值。其中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，按照本公司的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期投资收益。采用权益法核算的长期股权投资，原权益法核算的相关其他综合收益应当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，应当在终止采用权益法核算时全部转入当期投资收益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则的有关规定核算，剩余股权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处理并按比例结转，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，应当按比例转入当期投资收益。

因处置部分长期股权投资丧失了对被投资单位控制的，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，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，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，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，剩余股权在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

本公司对于分步处置股权至丧失控股权的各项交易不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。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交易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，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。

## 22. 投资性房地产

### (1). 如果采用成本计量模式的

#### 折旧或摊销方法

本公司投资性房地产包括出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权以及已出租的建筑物。采用成本模式计量。

1) 投资性房地产同时满足下列条件的，予以确认：

- ①与该投资性房地产有关的经济利益很可能流入本公司；
- ②该投资性房地产的成本能够可靠地计量。

2) 投资性房地产按照成本进行初始计量，成本按以下方法确定：

- ①外购投资性房地产的成本，包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出。
- ②自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出

构成。

③以其他方式取得的投资性房地产的成本，按照相关会计准则的规定确定。

④与投资性房地产有关的后续支出，满足投资性房地产的确认条件的，计入投资性房地产成本；不满足的在发生时计入当期损益。

3) 后续计量

本公司在资产负债表日采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。

本公司投资性房地产采用平均年限方法计提折旧或摊销。各类投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧(摊销)率如下：

类别	折旧年限(年)	预计残值率(%)	年折旧率(%)
土地使用权	权证有效期	无	—
房屋建筑物	40	5	2.38

本公司对投资性房地产的计量模式一经确定，不再随意变更。成本模式转为公允价值模式的，作为会计政策变更，按照《企业会计准则第 28 号——会计政策、会计估计变更和差错更正》处理。

有确凿证据表明房地产用途发生改变，将投资性房地产转换为其他资产或将其他资产转换为投资性房地产，并将转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

## 23. 固定资产

### (1). 确认条件

适用 不适用

本公司固定资产是指同时具有以下特征，即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年，单位价值较高的有形资产。

固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本公司、且其成本能够可靠计量时予以确认。本公司固定资产包括房屋及建筑物、机器设备、运输设备、办公设备、合同能管项目管理资产等。

### (2). 折旧方法

适用 不适用

类别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20-50	0.00 或 5.00	1.90-5.00
机器设备	年限平均法	5-20	5.00	4.75-19.00
电子设备	年限平均法	5	5.00	19.00

运输设备	年限平均法	5-10	5.00	9.5-19.00
余热发电/节能 服务设施	年限平均法/工作 量法	受益期/总工作量	——	——

本公司于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

### (3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用 不适用

### 24. 在建工程

适用 不适用

在建工程在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧，待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异进行调整。

### 25. 借款费用

适用 不适用

发生的可直接归属于需要经过 1 年以上的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等的借款费用，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；当购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月，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。

专门借款当期实际发生的利息费用，扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或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加权平均利率计算确定。

### 26. 生物资产

适用 不适用

### 27. 油气资产

适用 不适用

### 28. 使用权资产

适用 不适用

使用权资产，是指本公司作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

#### (1) 初始计量

在租赁期开始日，本公司按照成本对使用权资产进行初始计量。该成本包括下列四项：①租赁负债的初始计量金额；②在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；③发生的初始直接费用，即为达成租赁所发生的增量成本；④为拆卸

及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本，属于为生产存货而发生的除外。

## (2) 后续计量

在租赁期开始日后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量，即以成本减累计折旧及累计减值损失计量使用权资产，本公司按照租赁准则有关规定重新计量租赁负债的，相应调整使用权资产的账面价值。

### 使用权资产的折旧

自租赁期开始日起，本公司对使用权资产计提折旧。使用权资产通常自租赁期开始的当月计提折旧。计提的折旧金额根据使用权资产的用途，计入相关资产的成本或者当期损益。

本公司在确定使用权资产的折旧方法时，根据与使用权资产有关的经济利益的预期消耗方式做出决定，以直线法对使用权资产计提折旧。

本公司在确定使用权资产的折旧年限时，遵循以下原则：能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产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，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。

### 使用权资产的减值

如果使用权资产发生减值，本公司按照扣除减值损失之后的使用权资产的账面价值，进行后续折旧。

## 29. 无形资产

### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

本公司无形资产包括土地使用权、软件等，按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本；对非同一控制下合并中取得被购买方拥有的但在其财务报表中未确认的无形资产，在对被购买方资产进行初始确认时，按公允价值确认为无形资产。

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。各类无形资产摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

本公司无形资产的分类、摊销方法、摊销年限、残值率和年摊销率如下：

类别	摊销方法	摊销年限(年)	残值率(%)	年摊销率(%)
土地使用权	年限平均法	权证有效期	0.00	—
专利权	年限平均法	权证有效期	0.00	—

类别	摊销方法	摊销年限(年)	残值率(%)	年摊销率(%)
软件	年限平均法	5	0.00	19.00
排污权	年限平均法	权证有效期	0.00	—

(2). 每年年度终了,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。

(3). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

本公司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。

### 30. 长期资产减值

适用 不适用

本公司于每一资产负债表日对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查,当存在减值迹象时,本公司进行减值测试。对商誉和使用寿命不确定的无形资产,无论是否存在减值迹象,每年末均进行减值测试。

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。

减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失，上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

### 31. 长期待摊费用

适用 不适用

本公司的长期待摊费用包括装修费用。该等费用在受益期内平均摊销，如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

### 32. 合同负债

#### 合同负债的确认方法

适用 不适用

合同负债反映本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。本公司在向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本公司已经取得了无条件收取合同对价权利的，在客户实际支付款项与到期应支付款项孰早时点，按照已收或应收的金额确认合同负债

### 33. 职工薪酬

#### (1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

短期薪酬主要包括职工工资、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等，在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

#### (2)、离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

离职后福利主要包括基本养老保险费、失业保险、企业年金等，按照公司承担的风险和义务，分类为设定提存计划、设定受益计划。对于设定提存计划在根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而向单独主体缴存的提存金确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。本公司设定提存计划，主要包括基本养老保险费、失业保险、企业年金等。

#### (3)、辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

辞退福利是由于职工内部退休计划产生，本公司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）。

#### (4)、其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

### 34. 租赁负债

适用 不适用

#### (1) 初始计量

本公司按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值对租赁负债进行初始计量。

#### 1) 租赁付款额

租赁付款额，是指本公司向出租人支付的与在租赁期内使用租赁资产的权利相关的款项，包括：①固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；②取决于指数或比率的可变租赁付款额，该款项在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定；③本公司合理确定将行使购买选择权时，购买选择权的行权价格；④租赁期反映出本公司将行使终止租赁选择权时，行使终止租赁选择权需支付的款项；⑤根据本公司提供的担保余值预计应支付的款项。

#### 2) 折现率

在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率，该利率是指使出租人的租赁收款额的现值与未担保余值的现值之和等于租赁资产公允价值与出租人的初始直接费用之和的利率。

#### (2) 后续计量

在租赁期开始日后，本公司按以下原则对租赁负债进行后续计量：①确认租赁负债的利息时，增加租赁负债的账面金额；②支付租赁付款额时，减少租赁负债的账面金额；③因重估或租赁变更等原因导致租赁付款额发生变动时，重新计量租赁负债的账面价值。

本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益，但应当资本化的除外。周期性利率是指本公司对租赁负债进行初始计量时所采用的折现率，或者因租赁付款额发生变动或因租赁变更而需按照修订后的折现率对租赁负债进行重新计量时，本公司所采用的修订后的折现率。

#### (3) 重新计量

在租赁期开始日后，发生下列情形时，本公司按照变动后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。使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本公司将剩余金额计入当期损益。①实质固定付款额发生变动（该情形下，采用原折现率折现）；②保余值预计的应付金额发生变动（该情形下，采用原折现率折现）；③用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动（该情形下，采用修订后的折现率折现）；④购买选择权的评估结果发生变化（该情形下，采用修订后的折现率折现）；⑤续租选择权或终止租赁选择权的评估结果或实际行使情况发生变化（该情形下，采用修订后的折现率折现）。

### 35. 预计负债

适用 不适用

当与对外担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼或仲裁、产品质量保证等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本公司将其确认为负债：该义务是本公司承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

如果清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

质量保证费用系公司依据企业会计准则规定，根据项目具体验收情况，对年度内完工的工程总承包项目计提。当本公司工程项目获取合同规定的相关证据时，即视为工程完工。此时，本公司按照合同中约定质保金金额的 20% 计提项目质量保证费用，计入销售费用。在项目的质保期内（质保期一般为 12 个月）实际发生的质量保证费用直接转销已计提的质量保证费用，超过计提部分计入当期销售费用；质保期到期后计提结余的部分冲减当期销售费用。

### 36. 股份支付

适用 不适用

用以换取职工提供服务的以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，相应增加资本公积。

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，在授予日以承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债；如需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，相应调整负债。

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。

### 37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

### 38. 收入

#### (1). 收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

本公司的营业收入主要包括：节能环保工程、装备制造、建筑节能材料等，收入确认原则如下：

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时，确认收入。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始时，按照个单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是指本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。本公司确认的交易价格不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。预期将退还给客户的款项作为负债不计入交易价格。合同中存在重大融资成分

的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，本公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

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

(1) 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。

(2) 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。

(3) 在本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，并按照投入法确定履约进度。履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

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

(1) 本公司就该商品或服务享有现时收款权利。

(2) 本公司已将该商品的法定所有权转移给客户。

(3) 本公司已将该商品的实物转移给客户。

(4) 本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户。

(5) 客户已接受该商品或服务。

本公司已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利作为合同资产列示，合同资产以预期信用损失为基础计提减值。本公司拥有的无条件向客户收取对价的权利作为应收款项列示。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债列示。

## (2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

## 39. 合同成本

适用 不适用

### (1) 与合同成本有关的资产金额的确定方法

本公司与合同成本有关的资产包括合同履约成本和合同取得成本。

合同履约成本，即本公司为履行合同发生的成本，不属于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：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；该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；该成本预期能够收回。

合同取得成本，即本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产；该资产摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。增量成本，是指本公司不取得合同就不会发生的成本（如销售佣金等）。本公司为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出（如无论是否取得合同均会发生的差旅费等），在发生时计入当期损益，但是，明确由客户承担的除外。

#### （2）与合同成本有关的资产的摊销

本公司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。

#### （3）与合同成本有关的资产的减值

本公司在确定与合同成本有关的资产的减值损失时，首先对按照其他相关企业会计准则确认的、与合同有关的其他资产确定减值损失；然后根据其账面价值高于本公司因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价以及为转让该相关商品估计将要发生的成本这两项差额的，超出部分应当计提减值准备，并确认为资产减值损失。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述差额高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不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。

### 40. 政府补助

适用 不适用

本公司的政府补助包括资产相关的政府补助、与收益相关的政府补助。其中，与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。如果政府文件中未明确规定补助对象，本公司按照上述区分原则进行判断，难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量，对于按照固定的定额标准拨付的补助，或对年末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，按照应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额(1元)计量。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，确认为递延收益的与资产相关的政府补助，在相关资产使用寿命内按照平均年限方法分期计入当期损益。

相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

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。与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，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。

本公司取得政策性优惠贷款贴息的，区分财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给本公司两种情况，分别按照以下原则进行会计处理：

(1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

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

#### 41. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

本公司递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，确认相应的递延所得税资产。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认递延所得税资产。

#### 42. 租赁

##### (1). 经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

租金的处理

在租赁期内各个期间，本公司采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。

提供的激励措施

提供免租期的，本公司将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分配，免租期内应当确认租金收入。本公司承担了承租人某些费用的，将该费用自租金收入总额中扣除，按扣除后的租金收入余额在租赁期内进行分配。

初始直接费用

本公司发生的与经营租赁有关的初始直接费用应当资本化至租赁标的资产的成本，在租赁期内按照与租金收入相同的确认基础分期计入当期损益。

折旧

对于经营租赁资产中的固定资产，本公司采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，采用系统合理的方法进行摊销。

可变租赁付款额

本公司取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额,在实际发生时计入当期损益。

#### 经营租赁的变更

经营租赁发生变更的,本公司自变更生效日开始,将其作为一项新的租赁进行会计处理,与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

### (2). 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

#### 初始计量

在租赁期开始日,本公司对融资租赁确认应收融资租赁款,并终止确认融资租赁资产。本公司对应收融资租赁款进行初始计量时,以租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。

租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。租赁收款额,是指出租人因让渡在租赁期内使用租赁资产的权利而应向承租人收取的款项,包括:①承租人需支付的固定付款额及实质固定付款额;存在租赁激励的,扣除租赁激励相关金额;②取决于指数或比率的可变租赁付款额,该款项在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定;③购买选择权的行权价格,前提是合理确定承租人将行使该选择权;④承租人行使终止租赁选择权需支付的款项,前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权;⑤由承租人、与承租人有关的一方以及有经济能力履行担保义务的独立第三方向出租人提供的担保余值。

#### 后续计量

本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。该周期性利率,是指确定租赁投资净额采用内含折现率(转租情况下,若转租的租赁内含利率无法确定,采用原租赁的折现率(根据与转租有关的初始直接费用进行调整)),或者融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理,且满足假如变更在租赁开始日生效,该租赁会被分类为融资租赁条件时按相关规定确定的修订后的折现率。

#### 租赁变更的会计处理

融资租赁发生变更且同时符合下列条件的,本公司将该变更作为一项单独租赁进行会计处理:①该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围;②增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

如果融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理,且满足假如变更在租赁开始日生效,该租赁会被分类为经营租赁条件的,本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理,并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值。

### (3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

#### (1) 租赁的识别

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。为确定合同是否让渡了在一定期间内控制已识别资产使用的权利，本公司评估合同中的客户是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益，并有权在该使用期间主导已识别资产的使用。

合同中同时包含多项单独租赁的，本公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。合同中同时包含租赁和非租赁部分的，本公司将租赁和非租赁部分分拆后进行会计处理。

## （2）本公司作为承租人

### 1）租赁确认

在租赁期开始日，本公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。使用权资产和租赁负债的确认和计量参见附注四“23.使用权资产”以及“29.租赁负债”。

### 2）租赁变更

租赁变更，是指原合同条款之外的租赁范围、租赁对价、租赁期限的变更，包括增加或终止一项或多项租赁资产的使用权，延长或缩短合同规定的租赁期等。租赁变更生效日，是指双方就租赁变更达成一致的日期。

租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：①该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围或延长了租赁期限；②增加的对价与租赁范围扩大部分或租赁期限延长部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，本公司按照租赁准则有关规定对变更后合同的对价进行分摊，重新确定变更后的租赁期；并采用修订后的折现率对变更后的租赁付款额进行折现，以重新计量租赁负债。在计算变更后租赁付款额的现值时，本公司采用剩余租赁期间的租赁内含利率作为折现率；无法确定剩余租赁期间的租赁内含利率的，本公司采用租赁变更生效日的承租人增量借款利率作为折现率。就上述租赁负债调整的影响，本公司区分以下情形进行会计处理：①租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，承租人应当调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。②其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，承租人相应调整使用权资产的账面价值。

### 3）短期租赁和低价值资产租赁

对于租赁期不超过 12 个月的短期租赁和单项租赁资产为全新资产时价值较低的低价值资产租赁，本公司选择不确认使用权资产和租赁负债。本公司将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法计入相关资产成本或当期损益。/ 其他系统合理的方法。

### 4）新冠肺炎疫情相关的租金减让

对于采用新冠肺炎疫情相关租金减让简化方法的，本公司不评估是否发生租赁变更，继续按照与减让前一致的折现率计算租赁负债的利息费用并计入当期损益，继续按照与减让前一致的方

法对使用权资产进行计提折旧。发生租金减免的，本公司将减免的租金作为可变租赁付款额，在达成减让协议等解除原租金支付义务时，按未折现或减让前折现率折现金额冲减相关资产成本或费用，同时相应调整租赁负债；延期支付租金的，本公司在实际支付时冲减前期确认的租赁负债。对于短期租赁和低价值资产租赁，本公司继续按照与减让前一致的方法将原合同租金计入相关资产成本或费用。发生租金减免的，本公司将减免的租金作为可变租赁付款额，在减免期间冲减相关资产成本或费用；延期支付租金的，本公司在原支付期间将应支付的租金确认为应付款项，在实际支付时冲减前期确认的应付款项。

### （3）本公司为出租人

在（1）评估的该合同为租赁或包含租赁的基础上，本公司作为出租人，在租赁开始日，将租赁分为融资租赁和经营租赁。

如果一项租赁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，出租人将该项租赁分类为融资租赁，除融资租赁以外的其他租赁分类为经营租赁。

一项租赁存在下列一种或多种情形的，本公司通常将其分类为融资租赁：①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；②承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款与预计行使选择权时租赁资产的公允价值相比足够低，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将行使该选择权；③资产的所有权虽然不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分（不低于租赁资产使用寿命的 75%）；④在租赁开始日，租赁收款额的现值几乎相当于租赁资产的公允价值（不低于租赁资产公允价值的 90%。）；⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。一项租赁存在下列一项或多项迹象的，本公司也可能将其分类为融资租赁：①若承租人撤销租赁，撤销租赁对出租人造成的损失由承租人承担；②资产余值的公允价值波动所产生的利得或损失归属于承租人；③承租人有能力以远低于市场水平的租金继续租赁至下一期间。

## 43. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

编制财务报表时，根据历史经验和其他因素，包括对未来事项的合理预期，本公司管理层需要运用估计和假设，这些估计和假设会对会计政策的应用及资产、负债、收入及费用的金额产生影响。实际情况可能与这些估计不同。本公司管理层对估计涉及的关键假设和不确定性因素的判断进行持续评估。会计估计变更的影响在变更当期和未来期间予以确认。

### （1）收入确认

本公司在履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且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时，按照《企业会计准则第 14 号—收入》中在一段时间内履行履约义务的方法确认工程建设收入。除此之外，本公司在客户取得商品控制权的某一时点时确认收入。由于与客户合同限制或实际可行性限制，本公司不能轻易地将商品用于其他用途。但是，本公司是否有就累计至今已完成的履约部分收取款项并采用在一段时间内确认收入的方法，取决于合同

条款约定和该合同适用的法律解释。这些决定需要重大会计判断。根据现有法律解释进行估计的结果可能会与之后期间实际结果有所不同，该等不同将对发生变更的当期损益产生影响。

本公司在报表日根据已完成履约进度的工程施工合同在一段时间内确认收入。已完成履约进度按本公司为完成履约义务而发生的支出或投入来衡量，该进度基于每份合同截止报表日累积实际发生的工程成本占合同预计总成本的比例确定。管理层需要就合同预计总成本的完整性和工程施工合同在报表日已完成履约进度的准确性进行重大会计判断及估计。

本公司制定了编制预算成本和估计完工进度的标准办法，在工程施工合同进行过程中，本公司管理层会定期复核各项合同的预计合同收入、预计合同成本、履约进度及合同变更相应发生的成本。如果出现可能会导致合同收入、合同成本或履约进度发生变更的情况，则会对预计合同收入和相应预计合同成本产生影响，该等影响将反映在变更当期的损益表中。

#### （2）应收款项和合同资产减值

本公司根据《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》的规定应用简化处理的方式，对于《企业会计准则第 14 号—收入》所规定的、不含重大融资成分的应收款项（包括应收票据、应收账款和合同资产）以及包含重大融资成分的长期应收款，以预期信用损失为基础，始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

本公司在应收款项和合同资产初始确认时考虑坏账的可能性，通过比较在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率与该工具在每个资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率，来判定金融工具信用风险是否显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本公司考虑的信息包括宏观经济信息、信用政策等。如果比较所有使用的假设及估计发生变化，该变化将会影响估计改变期间的应收款项的损失准备。

#### （3）存货减值准备

本公司定期估计存货的可变现净值，并对存货成本高于可变现净值的差额确认存货跌价损失。

本公司对原材料、在产品、库存商品在估计存货的可变现净值时，以同类货物的预计售价减去完工时将要发生的成本、销售费用以及相关税费后的金额确定。当实际售价或成本费用与以前估计不同时，管理层将会对可变现净值进行相应的调整。因此根据现有经验进行估计的结果可能会与之后实际结果有所不同，可能导致对资产负债表中的存货账面价值的调整。因此存货跌价准备的金额可能会随上述原因而发生变化。对存货跌价准备的调整将影响估计变更当期的损益。

#### （4）长期资产减值准备

本公司对商誉、固定资产、无形资产等长期资产进行减值测试时，需要计算资产组组合、资产组或资产（以下统称资产）的可收回金额，其资产预计未来现金流量现值的计算需要采用基本假设和会计估计。在预计资产未来现金流量现值时，主要涉及资产的预计未来现金流量估计、资产的使用寿命估计、折现率估计。根据现有经验进行估计的结果可能会与之后期间实际结果有所不同，该等不同将对发生变更的当期损益产生影响。

## (5) 递延所得税资产的估计

递延所得税资产的估计需要对未来各个年度的应纳税所得额及适用的税率进行估计。递延所得税资产的实现取决于公司未来是否很可能获得足够的应纳税所得额。未来税率的变化和暂时性差异的转回时间也可能影响所得税费用（收益）以及递延所得税的余额。上述估计的变化可能导致对变化当期递延所得税费用的影响。

## (6) 税项

本公司业务需要缴纳多种税项，但在正常的经营活动中，很多交易和事项的最终税务处理都存在不确定性，需要对税项的计提做出估计，这种估计与最终的税务清算认定可能存在差异。如果这些税务事项的最终认定结果与最初入账的金额存在差异，该差异将对作出上述最终认定期间计提的税金金额产生影响。

## 44. 重要会计政策和会计估计的变更

## (1). 重要会计政策变更

适用 不适用

其他说明：

1、2021 年 12 月 30 日，财政部下发了《关于印发〈企业会计准则解释第 15 号〉的通知》，对“关于企业将固定资产达到 预定可使用状态前或者研发过程中产出的产品或副产品对外销售的会计处理”、“关于亏损合同的判断”等内容进行了规范说明，本公司自 2022 年 1 月 1 日起施行，“关于资金集中管理相关列报”内容本公司自公布之日起施行。

2、财政部于 2022 年 5 月 19 日发布了《关于适用〈新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定〉相关问题的通知》（财会〔2022〕13 号），本公司自发布之日起施行。

## (2). 重要会计估计变更

适用 不适用

## 45. 其他

适用 不适用

## 六、 税项

## 1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入按 13%、9%、6%、5%、3% 的税率计算销项税，并按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%、5%、3%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税	7%、5%、1%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%、30%、24%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

√适用 □不适用

纳税主体名称	所得税税率（%）
中材节能股份有限公司	15
武汉建筑材料工业设计研究院有限公司	15
南通万达能源动力科技有限公司	15
中材节能（武汉）有限公司	15
中材(宜昌)节能新材料有限公司	15
中材节能国际投资有限公司	25
滁州中材节能余热发电有限公司	25
石家庄中材节能余热发电有限公司	25
乌海中材节能余热发电有限公司	15
中材节能（饶阳）清洁能源科技有限公司	25
中材节能（济宁）清洁能源科技有限公司	25
中材碳资产管理（天津）有限公司	25
中材（潜江）节能新材料有限公司	25
中材（池州）节能新材料有限公司	25
New Material Nigeria Company LTD	30
中材工业储能科技（天津）有限公司	25
中材新材料装备科技（天津）有限公司	25
寿光中材节能光耀余热发电有限公司	25
Sinoma Energy Conservation(Philippines) Waste Heat RecoveryCO.,INC	25
富蕴中材节能余热发电有限公司	25
克州中材节能余热发电有限公司	25
吐鲁番中材节能余热发电有限公司	25
中材（北京）建筑节能科技有限公司	25
Sinoma Energy Conservation（Cebu）Waste Heat Recovery CO.,INC	25
中材（北京）地热能科技有限公司	15
中材（成都）能源环保工程有限公司	25
Sinoma Energy Conservation Industrial&Engineering（Malaysia）SDN. BHD.	24

## 2. 税收优惠

√适用 □不适用

### （1）企业所得税税收优惠

本公司于 2020 年 10 月 28 日取得了《高新技术企业证书》，有效期三年，批准机关：天津市科学技术局、天津市财政局、国家税务总局天津市税务局。因此享受 15% 的所得税优惠税率

武汉建材院于 2020 年 12 月 1 日取得了《高新技术企业证书》，有效期三年，批准机关：湖北省科学技术厅、湖北省财政厅、国家税务总局湖北省税务局。因此享受 15% 的所得税优惠税率。

南通万达于 2021 年 12 月 1 日取得了《高新技术企业证书》，有效期三年，批准机关：江苏省科学技术局、江苏省财政厅、江苏省税务局。因此享受 15% 的所得税优惠税率。

节能武汉于 2021 年 12 月 3 日取得了《高新技术企业证书》，有效期三年，批准机关：湖北省科学技术厅、湖北省财政厅、国家税务总局湖北省税务局。因此享受 15% 的所得税优惠税率。

中材宜昌于 2019 年 11 月 28 日取得了《高新技术企业证书》。有效期三年，批准机关：湖北省科学技术厅、湖北省财政厅、国家税务总局湖北省税务局。因此享受 15% 的所得税优惠税率。

中材地热于 2020 年 12 月 2 日取得了《高新技术企业证书》，有效期三年，批准机关：北京市科学技术厅、北京财政厅、国家税务总局北京市税务局。因此享受 15% 的所得税优惠税率。

孙公司乌海中材节能余热发电有限公司符合西部大开发企业所得税优惠政策，2021 年 1 月 1 日至 2030 年 12 月 31 日按 15% 的税率征收企业所得税。

子公司 Sinoma Energy Conservation (Cebu) Waste Heat Recovery CO.,INC 的余热发电投资项目于 2022 年 2 月 8 日在菲律宾投资署 (BOI) 完成注册，注册证书号为 2022-017。根据菲律宾 1997 年税法 and CREATE 法案 (第 11534 号行政令)，公司余热发电收入自 2022 年 2 月起，享受所得税免税的优惠政策，免税期 5 年。

孙公司中材节能 (饶阳) 清洁能源科技有限公司根据财政部国家税务总局关于中国清洁发展机制基金及清洁发展机制项目实施企业有关企业所得税政策问题的通知 (财税[2009]30 号)，企业所得税享受三免三减半政策，中材节能 (饶阳) 清洁能源科技有限公司已于 2021 年 12 月享受此项政策。

孙公司 New Material Nigeria Company LTD 根据尼日利亚国家关于获得先锋企业资格免征 3 年企业所得税的政策，New Material Nigeria Company LTD 已于 2022 年申请该项政策并于 2022 年享受此项政策。

## (2) 增值税税收优惠

孙公司滁州中材节能余热发电有限公司、石家庄中材节能余热发电有限公司，子公司寿光中材节能光耀余热发电有限公司符合资源综合利用企业优惠政策，享受增值税即征即退优惠。

中材宜昌按照《关于新型墙体材料增值税政策的通知》(财税[2015]73 号) 规定，其销售自产的纤维增强硅酸钙板和纤维水泥平板列入《享受增值税即征即退政策的新墙体材料目录》，实行增值税即征即退 50% 的政策。

### 3. 其他

适用 不适用

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	30,330.21	62,062.24
银行存款	632,753,344.86	798,202,723.24
其他货币资金	99,576,648.43	115,065,574.76
合计	732,360,323.50	913,330,360.24
其中：存放在境外的款项总额	48,989,361.12	44,183,564.07

其他说明：

注 1：截至 2022 年 6 月 30 日，本公司其他货币资金中 48,486,162.04 元为银行承兑汇票保证金，42,115,310.17 元为保函保证金。

注 2：其他货币资金中，子公司武汉建材院期末存放在利比亚撒哈拉银行的存款折合人民币 8,853,298.33 元为受限资产。其中：存放在利比亚撒哈拉银行利第账户为 162,355.36 利第，折合人民币 225,820.07 元，欧元账户为 1,231,019.67 欧元，折合人民币 8,627,478.26 元。

注 3：其他货币资金中，子公司武汉建材院住房维修资金 121,877.89 元人民币。

使用受到限制的货币资金

项目	年末余额	年初余额
银行承兑汇票保证金	48,486,162.04	66,548,338.84
保函保证金	42,115,310.17	39,404,553.74
放在境外且资金汇回受到限制的款项	8,627,478.26	9,112,682.18
住房维修资金	121,877.89	
<b>合计</b>	<b>99,576,648.43</b>	<b>115,065,574.76</b>

## 2、交易性金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	43,555,569.02	35,775,885.70
其中：		
权益性工具投资	43,555,569.02	35,775,885.70
合计	43,555,569.02	35,775,885.70

其他说明：

适用 不适用

## 3、衍生金融资产

适用 不适用

## 4、应收票据

### (1). 应收票据分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	26,513,799.30	66,150,367.50
商业承兑票据	11,706,965.04	39,950,465.04
合计	38,220,764.34	106,100,832.54

### (2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

## (3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	143,353,005.86	0.00
商业承兑票据	759,404.00	0.00
合计	144,112,409.86	0.00

## (4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

## (5). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	38,836,920.40	100.00	616,156.06	1.59	38,220,764.34	108,203,488.60	100.00	2,102,656.06	1.94	106,100,832.54
其中：										
银行承兑汇票	26,513,799.30	68.27	0.00	0.00	26,513,799.30	66,150,367.50	61.14	0.00	0.00	66,150,367.50
商业承兑汇票	12,323,121.10	31.73	616,156.06	5.00	11,706,965.04	42,053,121.10	38.86	2,102,656.06	5.00	39,950,465.04
合计	38,836,920.40	/	616,156.06	/	38,220,764.34	108,203,488.60	/	2,102,656.06	/	106,100,832.54

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：商业承兑汇票

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收票据	坏账准备	计提比例 (%)
商业承兑汇票	12,323,121.10	616,156.06	5.00
合计	12,323,121.10	616,156.06	5.00

按组合计提坏账的确认标准及说明

√适用 □不适用

注：本公司按照整个存续期预期信用损失计量应收票据坏账准备，本公司认为所持有的银行承兑汇票不存在重大的信用风险，不会因银行违约而产生重大损失。

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

(6). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
按组合计提坏账准备	2,102,656.06		1,486,500.00		616,156.06
合计	2,102,656.06		1,486,500.00		616,156.06

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

(7). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

5、应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内小计	667,298,119.35
1 至 2 年	246,936,698.89
2 至 3 年	103,703,448.87
3 至 4 年	38,122,020.97
4 至 5 年	24,219,716.84
5 年以上	45,306,980.73
合计	1,125,586,985.65

(2). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	

按 单 项 计 提 坏 账 准 备											
其中：											
按 组 合 计 提 坏 账 准 备	1,125,586,985.65	100.00	162,543,030.33	14.44	963,043,955.32	1,007,680,822.62	100.00	167,914,365.54	16.66	839,766,457.08	
其中：											
合计	1,125,586,985.65	/	162,543,030.33	/	963,043,955.32	1,007,680,822.62	/	167,914,365.54	/	839,766,457.08	

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：以应收款项的账龄作为信用风险特征

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	667,298,119.35	33,364,905.97	5.00
1 至 2 年	246,936,698.89	24,693,669.89	10.00
2 至 3 年	103,703,448.87	20,740,689.77	20.00
3 至 4 年	38,122,020.97	19,061,010.49	50.00
4 至 5 年	24,219,716.84	19,375,773.48	80.00
5 年以上	45,306,980.73	45,306,980.73	100.00
合计	1,125,586,985.65	162,543,030.33	

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

**(3). 坏账准备的情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按组合计提坏账准备	167,914,365.54	4,321,065.40	9,692,400.61			162,543,030.33
合计	167,914,365.54	4,321,065.40	9,692,400.61			162,543,030.33

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

**(4). 本期实际核销的应收账款情况**

□适用 √不适用

**(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

√适用 □不适用

本年按欠款方归集的期末余额前 5 名应收账款汇总金额 287,054,444.06 元，占应收账款期末余额合计数的比例 25.50%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 31,178,157.28 元。

**(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款**

□适用 √不适用

**(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**6、应收款项融资**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	48,048,066.27	58,665,589.73
合计	48,048,066.27	58,665,589.73

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

坏账准备情况：

根据公司的会计政策，公司认为银行承兑票据的承兑人具有较高的信用评级，在短期内履行支付合同现金流量义务的能力很强，应收款项融资信用风险极低，无需计提预期信用减值准备。

## 7、预付款项

### (1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	133,853,291.31	82.71	137,358,199.92	83.84
1 至 2 年	12,047,316.16	7.44	9,405,579.09	5.74
2 至 3 年	4,376,700.34	2.70	3,563,877.47	2.18
3 年以上	11,557,078.43	7.14	13,495,873.93	8.24
合计	161,834,386.24	100.00	163,823,530.41	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

单位名称	与本公司关系	金额	比例 (%)	账龄	未结算原因
洛阳中冶重工机械有限公司	供应商	1,374,000.00	0.85	3 年以上	内蒙古项目暂停
江苏海建股份有限公司	供应商	960,100.00	0.59	3 年以上	内蒙古项目暂停
武汉力达机电设备有限公司	供应商	772,000.00	0.48	3 年以上	利比亚项目暂停
合计	—	3,106,100.00	1.92	—	—

### (2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

适用 不适用

本年按预付对象归集的期末余额前五名预付款项汇总金额 24,505,683.44 元，占预付款项期末余额合计数的比例 15.14%。

其他说明

适用 不适用

## 8、其他应收款

### 项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	38,420,660.13	27,096,713.53
合计	38,420,660.13	27,096,713.53

其他说明：

适用 不适用

**应收利息****(1). 应收利息分类**

□适用 √不适用

**(2). 重要逾期利息**

□适用 √不适用

**(3). 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**应收股利****(1). 应收股利**

□适用 √不适用

**(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利**

□适用 √不适用

**(3). 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**其他应收款****(1). 按账龄披露**

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内小计	35,787,729.75
1 至 2 年	2,274,237.25
2 至 3 年	1,995,742.06
3 至 4 年	346,831.42
4 至 5 年	329,788.30
5 年以上	4,420,341.55
合计	45,154,670.33

**(2). 按款项性质分类情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	11,919,529.76	7,178,442.22
质保金、履约保证金、保证金、押金	13,738,842.39	9,907,828.35
出口退税	4,477,736.76	4,387,797.33

往来及其他	15,018,561.42	10,881,256.27
合计	45,154,670.33	32,355,324.17

## (3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022年1月1日余额	2,630,013.11		2,628,597.53	5,258,610.64
2022年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提			1,791,744.02	1,791,744.02
本期转回	316,344.46			316,344.46
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2022年6月30日余额	2,313,668.65		4,420,341.55	6,734,010.20

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

√适用 □不适用

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。

## (4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
其他应收款 坏账准备	5,258,610.64	1,791,744.02	316,344.46			6,734,010.20
合计	5,258,610.64	1,791,744.02	316,344.46			6,734,010.20

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

## (5). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

## (6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
华润水泥投资有限公司	押金保证金	2,000,000.00	1年以内	4.43	100,000.00
昌江黎族自治县人力资源和社会保障局	押金保证金	1,554,500.00	1-2年	3.44	155,450.00
广西建工集团第一建筑工程有限责任公司	押金保证金	1,221,365.91	2-3年	2.70	244,273.18
国网江苏省电力有限公司南通供电分公司	往来	850,213.45	1年以内	1.88	42,510.67
中德(中国)环保有限公司	保证金	500,000.00	5年以上	1.11	500,000.00
合计	/	6,126,079.36	/	13.57	1,042,233.85

## (7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

## (9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 9、存货

## (1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	115,155,552.52		115,155,552.52	105,147,462.60		105,147,462.60
在产品	379,005,850.99		379,005,850.99	612,059,064.62		612,059,064.62
库存商品	230,319,061.31	3,600,546.59	226,718,514.72	59,122,801.42	3,600,546.59	55,522,254.83
低值易耗品	32,644.81		32,644.81	3,201.39		3,201.39

合同履约成本				225,263.19	225,263.19	
合计	724,513,109.63	3,600,546.59	720,912,563.04	776,557,793.22	3,825,809.78	772,731,983.44

## (2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	3,600,546.59					3,600,546.59
合同履约成本	225,263.19			225,263.19		
合计	3,825,809.78			225,263.19		3,600,546.59

## (3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

□适用 √不适用

## (4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 10、 合同资产

## (1). 合同资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同资产	412,497,027.16	25,874,058.85	386,622,968.31	280,870,609.27	19,528,820.32	261,341,788.95
合计	412,497,027.16	25,874,058.85	386,622,968.31	280,870,609.27	19,528,820.32	261,341,788.95

## (2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	变动金额	变动原因
莱索托 70MWp 太阳能电站项目（一期 30MWp）	51,570,571.24	未结算
华润水泥（封开）有限公司一期新建 2×40 万 m <sup>3</sup> 蒸压加气混凝土板材-砌块项目(土建)	24,513,634.03	未结算
广西润瀚新材料科技有限公司年产千万吨级骨料项目 EPC 总承包合同项目(土建)	18,168,113.81	未结算
巴基斯坦 PEZU 三期项目	-26,850,620.40	已结算
巴基斯坦 NImir 化工厂 20MW 自备电站项目	-20,403,852.72	已结算
合计	46,997,845.96	/

**(3). 本期合同资产计提减值准备情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
合同资产	6,345,238.53			6,345,238.53
合计	6,345,238.53			/

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**11、 持有待售资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	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
在建工程	8,597,514.11		8,597,514.11	8,799,101.20		

其他说明：

注：2019年11月27日，经公司第三届董事会第十五次会议审议通过，子公司克州中材节能余热发电有限公司拟将水泥熟料生产线余热发电 BOOT 项目资产转让给克州天山水泥有限责任公司；吐鲁番中材节能余热发电有限公司拟将水泥熟料生产线余热发电 BOOT 项目资产转让给吐鲁番天山水泥有限责任公司。

上述两家子公司与上述两家受让方均为受同一最终控制方中国建材集团有限公司控制的关联方。

**12、 一年内到期的非流动资产**

□适用 √不适用

**13、 其他流动资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税进项税	11,977,820.34	20,053,705.16
预缴其他税费	11,755,646.11	9,386,990.71
合计	23,733,466.45	29,440,695.87

其他说明：

无

**14、 债权投资****(1). 债权投资情况**

□适用 √不适用

**(2). 期末重要的债权投资**

□适用 √不适用

## (3). 减值准备计提情况

□适用 √不适用

## 15、 其他债权投资

## (1). 其他债权投资情况

□适用 √不适用

## (2). 期末重要的其他债权投资

□适用 √不适用

## (3). 减值准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 16、 长期应收款

## (1) 长期应收款情况

□适用 √不适用

## (2) 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

## (3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

□适用 √不适用

## (4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 17、 长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他			
一、合营企业												
二、联营企业												
中材绿建(北京)建筑节能技	3,782,445.31			-344,082.55							3,438,362.76	

术有限公司										
中材（埃及） 节能新材料有 限公司	1,911,940.30								1,911,940.30	
小计	5,694,385.61			-344,082.55					5,350,303.06	
合计	5,694,385.61			-344,082.55					5,350,303.06	

其他说明

无

**18、 其他权益工具投资****(1). 其他权益工具投资情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
南通市能源基金	0.00	0.00
南通市能源建设投资公司	0.00	0.00
人民银行信托能源基金	0.00	0.00
无锡市电工招待所	0.00	0.00
南通中集顺达集装箱有限公司	10,616,184.54	10,616,184.54
南通中集特种运输设备制造有限公司	43,628,305.49	43,628,305.49
合计	54,244,490.03	54,244,490.03

**(2). 非交易性权益工具投资的情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
南通市能源基金					本公司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	
南通市能源建设投资公司					本公司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	
人民银行信托能源基金					本公司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	
无锡市电工招待所					本公司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	
南通中集顺达集装箱有限公司		2,666,299.61			本公司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	
南通中集特种运输设备制造有限公司		31,758,302.73			本公司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	
合计		34,424,602.34				

其他说明：

适用 不适用

#### 19、其他非流动金融资产

适用 不适用

#### 20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

##### (1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	合计
一、账面原值			
1.期初余额	48,666,541.92	7,720,686.00	56,387,227.92
2.本期增加金额	671,485.90	0.00	671,485.90
(1) 外购			
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	671,485.90	0.00	671,485.90
3.本期减少金额	856,836.48	0.00	856,836.48
(1) 处置	817,036.48	0.00	817,036.48
(2) 其他转出	39,800.00	0.00	39,800.00
4.期末余额	48,481,191.34	7,720,686.00	56,201,877.34
二、累计折旧和累计摊销			
1.期初余额	14,876,013.73	1,968,774.93	16,844,788.66
2.本期增加金额	1,220,315.87	77,206.86	1,297,522.73

(1) 计提或摊销	1,220,315.87	77,206.86	1,297,522.73
(2) 固定资产转入			
3.本期减少金额	430,456.98	0.00	430,456.98
(1) 处置	392,646.98	0.00	392,646.98
(2) 其他转出	37,810.00	0.00	37,810.00
4.期末余额	15,665,872.62	2,045,981.79	17,711,854.41
三、减值准备			
1.期初余额	3,318,814.79	0.00	3,318,814.79
2.本期增加金额	0.00	0.00	0.00
(1) 计提	0.00	0.00	0.00
3、本期减少金额	0.00	0.00	0.00
(1) 处置	0.00	0.00	0.00
(2) 其他转出	0.00	0.00	0.00
4.期末余额	3,318,814.79	0.00	3,318,814.79
四、账面价值			
1.期末账面价值	29,496,503.93	5,674,704.21	35,171,208.14
2.期初账面价值	30,471,713.40	5,751,911.07	36,223,624.47

## (2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
新疆房产哈密市百年尚品 5-1-401	473,259.99	尚在办理中
奇台县九城御景小区 8 栋 3 单元 801 室	419,952.37	尚在办理中
昌吉市和谐国际广场 K 座 1217 室	847,362.98	尚在办理中
库尔勒市晨光力源苑 10 栋 1 单元 107 室	210,367.04	尚在办理中
哈密市新盛二期 24 栋 1 单元 503 室	224,215.70	尚在办理中
库尔勒市紫御苑 1 栋 1 单元 1901 室	600,087.00	尚在办理中
合计	2,775,245.08	

其他说明

√适用 □不适用

## (1) 房地产转换情况

2022年4月,武汉建材院部分原出租房产合计39,800.00元(累计折旧37,810.00)改为自用,自投资性房地产转作固定资产并采用成本计量模式。

2022年6月,武汉建材院部分原自用房产合计671,485.90元(累计折旧311,872.27)改为出租,自固定资产转作投资性房地产并采用成本计量模式。

## 21、 固定资产

项目列示

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	706,248,839.93	729,717,494.11
固定资产清理		
合计	706,248,839.93	729,717,494.11

其他说明：

无

### 固定资产

#### (1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	余热发电设施	合计
<b>一、账面原值：</b>						
1.期初余额	537,460,956.85	303,975,927.29	5,951,263.56	34,239,555.53	267,056,026.03	1,148,683,729.26
2.本期增加金额	5,894,027.44	1,335,251.61	226,716.81	1,650,649.17	5,059.45	9,111,704.48
(1)购置	5,854,227.44	1,335,251.61	226,716.81	1,650,649.17	5,059.45	9,071,904.48
(2)在建工程转入	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(3)投资性房地产转入	39,800.00	0.00	0.00	0.00	0.00	39,800.00
3.本期减少金额	1,494,802.94	254,778.95	1,139,710.85	189,929.14	0.00	3,079,221.88
(1)处置或报废	823,317.04	254,778.95	1,139,710.85	189,929.14	0.00	2,407,735.98
(2)转为投资性房地产	671,485.90	0.00	0.00	0.00	0.00	671,485.90
4.期末余额	541,860,181.35	305,056,399.95	5,038,269.52	35,700,275.56	267,061,085.48	1,154,716,211.86
<b>二、累计折旧</b>						
1.期初余额	130,026,025.09	138,856,443.58	4,854,731.98	15,017,592.05	129,795,468.57	418,550,261.27
2.本期增加金额	9,943,221.05	13,050,816.71	221,885.98	1,390,997.41	6,992,217.27	31,599,138.42
(1)计提	9,905,411.05	13,050,816.71	221,885.98	1,390,997.41	6,992,217.27	31,561,328.42
(2)投资性房地产转入	37,810.00	0.00	0.00	0.00	0.00	37,810.00
3.本期减少金额	694,502.86	144,335.81	1,078,554.90	179,686.31	921.76	2,098,001.64
(1)处置或报废	382,630.59	142,591.02	1,078,554.90	179,686.31	0.00	1,783,462.82
(2)转为投资性房地产	311,872.27	1,744.79	0.00	0.00	921.76	314,538.82
4.期末余额	139,274,743.28	151,762,924.48	3,998,063.06	16,228,903.15	136,786,764.08	448,051,398.05
<b>三、减值准备</b>						
1.期初余额	0.00	0.00	325,839.78	90,134.10	0.00	415,973.88
2.本期增加金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(1)计提	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3.本期减少	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

金额						
(1) 处置 或报废	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 期末余额	0.00	0.00	325,839.78	90,134.10	0.00	415,973.88
四、账面价值						
1. 期末账面 价值	402,585,438.07	153,293,475.47	714,366.68	19,381,238.31	130,274,321.40	706,248,839.93
2. 期初账面 价值	407,434,931.76	165,119,483.71	770,691.80	19,131,829.38	137,260,557.46	729,717,494.11

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

## (3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

## (4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

## (5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
研发基地企业办公楼及食堂	4,238,231.78	尚在办理中
研发基地机械加工车间 1#	7,544,124.73	尚在办理中
机械加工车间二	3,035,829.85	尚在办理中
电气自动化车间	4,789,708.65	尚在办理中
合计	19,607,895.01	/

其他说明：

□适用 √不适用

## 固定资产清理

□适用 √不适用

## 22、 在建工程

## 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	323,746,892.47	100,571,135.67
合计	323,746,892.47	100,571,135.67

其他说明：

无

## 在建工程

## (1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
尼日利亚 年产 500 万 m <sup>2</sup> 硅酸钙板生产线 项目	53,984,454.43		53,984,454.43	44,544,552.75		44,544,552.75
菲律宾 APO 熟料水泥生 产线纯低温余热 发电工程 BOOT 项目	49,902,923.63		49,902,923.63	45,618,474.92		45,618,474.92
一期年产 200 万平方米耐 火装饰板生产 线项目	21,034,531.38		21,034,531.38	10,408,108.00		10,408,108.00
创新综合楼	198,824,983.03		198,824,983.03	0.00		0.00
合计	323,746,892.47		323,746,892.47	100,571,135.67		100,571,135.67

## (2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入 固定资产 金额	本期 其他 减少 金额	期末 余额	工程 累计 投入 占预 算比 例 (%)	工程 进度	利息资 本化累 计金额	其中： 本期利 息资本 化金额	本期 利息 资本 化率 (%)	资金 来源
尼日利亚年产 500 万 m <sup>2</sup> 硅酸 钙板生产线项 目	97,221,010.00	44,544,552.75	9,439,901.68			53,984,454.43	55.53	55.53	69,760.13	69,760.13	5.05	其他
菲律宾 APO 熟料水泥生 产线纯低温余 热发电工程 BOOT 项目	73,530,000.00	45,618,474.92	4,284,448.71			49,902,923.63	67.87	67.87				其他
一期年产 200 万平方米耐火 装饰板生产 线项目	35,000,000.00	10,408,108.00	10,626,423.38			21,034,531.38	68.88	68.88	106,404.92	106,404.92	3.95	其他
创新综合楼	224,920,000.00		198,824,983.03			198,824,983.03	88.40	88.40				其他
合计	430,671,010.00	100,571,135.67	223,175,756.80			323,746,892.47	/	/	176,165.05	176,165.05	/	/

## (3). 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明

适用 不适用

工程物资

适用 不适用

23、 生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

24、 油气资产

适用 不适用

25、 使用权资产

适用 不适用

26、 无形资产

(1). 无形资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	软件	排污权	合计
一、账面原值					
1.期初余额	188,944,708.05	1,950,328.83	10,781,313.97	139,798.86	201,816,149.71
2.本期增加金额	0.00	0.00	3,546,354.96	0.00	3,546,354.96
(1)购置	0.00	0.00	3,546,354.96	0.00	3,546,354.96
(2)内部研发	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3.本期减少金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(1)处置	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4.期末余额	188,944,708.05	1,950,328.83	14,327,668.93	139,798.86	205,362,504.67
二、累计摊销					
1.期初余额	41,662,750.08	1,633.68	7,188,058.94	10,484.91	48,862,927.61
2.本期增加金额	1,976,089.99	193,399.24	579,513.37	6,989.94	2,755,992.54
(1)	1,976,089.99	193,399.24	579,513.37	6,989.94	2,755,992.54

计提					
3.本期减少金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(1) 处置	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4.期末余额	43,638,840.07	195,032.92	7,767,572.31	17,474.85	51,618,920.15
三、减值准备					
1.期初余额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2.本期增加金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(1) 计提	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3.本期减少金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(1) 处置	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4.期末余额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
四、账面价值					
1.期末账面价值	145,305,867.98	1,755,295.91	6,560,096.62	122,324.01	153,743,584.52
2.期初账面价值	147,281,957.97	1,948,695.15	3,593,255.03	129,313.95	152,953,222.10

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

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

27、 开发支出

适用 不适用

28、 商誉

(1). 商誉账面原值

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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	其他	处置	其他	
中材（成都）能源环保工程有限公司	0.00	1,261,840.28	0.00	0.00	0.00	1,261,840.28
合计	0.00	1,261,840.28	0.00	0.00	0.00	1,261,840.28

(2). 商誉减值准备

适用 不适用

## (3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

## (5). 商誉减值测试的影响

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 29、 长期待摊费用

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	966,158.89	1,428,190.46	656,392.74	0.00	1,737,956.61
合计	966,158.89	1,428,190.46	656,392.74	0.00	1,737,956.61

其他说明:

无

## 30、 递延所得税资产/递延所得税负债

## (1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	203,351,980.41	30,731,335.28	202,365,051.01	30,443,074.46
内部交易未实现利润	33,665,951.13	5,049,892.67	17,705,339.75	2,655,800.98
预计负债	10,161,785.04	1,524,267.76	40,356,900.00	6,053,535.00
暂估成本	40,356,900.00	6,053,535.00	30,979,984.02	4,646,997.60
可抵扣亏损	373,705.44	93,426.36	22,126,062.84	3,356,279.97
合计	287,910,322.02	43,452,457.07	313,533,337.62	47,155,688.01

## (2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
其他债权投资公允价值变动	34,424,602.34	5,163,690.35	34,424,602.34	5,163,690.35
交易性金融资产公允价	35,769,373.86	5,365,406.08	27,989,690.54	4,198,453.58

值变动				
固定资产折旧与税法规定不一致	1,358,900.47	203,835.07	1,273,469.87	191,020.48
合计	71,552,876.67	10,732,931.50	63,687,762.75	9,553,164.41

## (3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

## (4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异		
可抵扣亏损	20,775,117.63	16,204,951.40
合计	20,775,117.63	16,204,951.40

## (5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2022 年	3,862.80	4,178,954.98	
2023 年	3,766,183.77	5,191,667.51	
2024 年	10,125,685.21	5,907,379.53	
2025 年	5,052.64	147,880.85	
2026 年	98,468.51	779,068.53	
2027 年	6,775,864.70		
合计	20,775,117.63	16,204,951.40	/

其他说明：

□适用 √不适用

## 31、 其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付房屋款	0.00	0.00	0.00	68,975,370.11	0.00	68,975,370.11
预付工程款	11,660,000.00	0.00	11,660,000.00	11,660,000.00	0.00	11,660,000.00
合计	11,660,000.00	0.00	11,660,000.00	80,635,370.11	0.00	80,635,370.11

其他说明：

无

## 32、 短期借款

## (1). 短期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
信用借款	30,000,000.00	50,000,000.00
合计	30,000,000.00	50,000,000.00

短期借款分类的说明：

无

**(2). 已逾期未偿还的短期借款情况**适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**33、 交易性金融负债**适用 不适用**34、 衍生金融负债**适用 不适用**35、 应付票据**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	275,495,802.41	248,129,133.10
合计	275,495,802.41	248,129,133.10

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

**36、 应付账款****(1). 应付账款列示**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付设备款	516,720,792.17	678,720,585.71
应付工程款	537,833,507.27	219,109,872.27
应付设计及其他	172,504.03	60,000.00
合计	1,054,726,803.47	897,890,457.98

**(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
东方电气集团东方汽轮机有限公司	6,189,427.20	未到付款期限
山西西山金信建筑有限公司	6,800,278.00	未到付款时间
四川鑫宏辉建设集团有限公司	4,117,600.56	未到付款期限
重庆赛力盟电机有限责任公司	3,810,945.80	利比亚项目暂停
邯郸市邯钢附企建筑安装工程处	3,037,318.48	未到付款期限

合计	23,955,570.04	/
----	---------------	---

其他说明：

适用 不适用

无

### 37、 预收款项

#### (1). 预收账款项列示

适用 不适用

#### (2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 38、 合同负债

#### (1). 合同负债情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收供热款		2,806,410.05
预收设备款	284,685,989.92	382,443,266.90
预收工程款	80,227,650.97	130,281,178.93
预收板材款	2,952,501.22	6,862,972.50
合计	367,866,142.11	522,393,828.38

#### (2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 39、 应付职工薪酬

#### (1). 应付职工薪酬列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	5,678,725.45	171,644,190.12	173,938,310.91	3,384,604.66
二、离职后福利-设定提存计划	0.00	18,640,346.00	18,640,346.00	0.00
三、辞退福利	0.00	315,812.85	315,812.85	0.00
四、一年内到期的其他福利	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	5,678,725.45	190,600,348.97	192,894,469.76	3,384,604.66

## (2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	2,361,523.38	148,555,970.56	150,917,493.94	0.00
二、职工福利费	0.00	6,627,327.84	6,627,327.84	0.00
三、社会保险费	0.00	8,168,146.21	8,168,146.21	0.00
其中：医疗保险费	0.00	7,656,927.17	7,656,927.17	0.00
工伤保险费	0.00	506,859.07	506,859.07	0.00
生育保险费	0.00	4,359.97	4,359.97	0.00
其他	0.00	0.00	0.00	0.00
四、住房公积金	0.00	5,647,880.43	5,647,880.43	0.00
五、工会经费和职工教育经费	3,317,202.07	2,644,865.08	2,577,462.49	3,384,604.66
其他短期福利	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	5,678,725.45	171,644,190.12	173,938,310.91	3,384,604.66

## (3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	0.00	13,859,622.25	13,859,622.25	0.00
2、失业保险费	0.00	87,400.09	87,400.09	0.00
3、企业年金缴费	0.00	4,693,323.66	4,693,323.66	0.00
合计	0.00	18,640,346.00	18,640,346.00	0.00

其他说明：

□适用 √不适用

## 40、 应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	18,447,128.22	8,978,209.82
企业所得税	8,784,180.00	23,034,199.79
个人所得税	367,552.61	3,000,451.89
城市维护建设税	261,145.09	478,816.17
教育费附加	186,513.99	354,576.35
其他	1,685,316.48	3,261,472.45
合计	29,731,836.39	39,107,726.47

其他说明：

无

## 41、 其他应付款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利	75,223,223.17	75,223,223.17
其他应付款	75,966,952.71	84,340,939.98
合计	151,190,175.88	159,564,163.15

其他说明：

无

**应付利息**

□适用 √不适用

**应付股利**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	75,223,223.17	75,223,223.17
合计	75,223,223.17	75,223,223.17

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：

项目	年末余额	未偿还或未结转原因
子公司南通万达个人股东股利	75,223,223.17	补充生产用流动资金

**其他应付款****(1). 按款项性质列示其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
代收代付款	816,566.85	682,058.32
保证金、押金	6,446,479.95	4,824,051.67
其他外部往来款	68,703,905.91	78,834,829.99
合计	75,966,952.71	84,340,939.98

**(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**42、 持有待售负债**

□适用 √不适用

**43、 1 年内到期的非流动负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	18,770,734.64	52,000,000.00
合计	18,770,734.64	52,000,000.00

其他说明：

无

#### 44、 其他流动负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	39,915,930.68	54,875,369.29
合计	39,915,930.68	54,875,369.29

短期应付债券的增减变动：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 45、 长期借款

##### (1). 长期借款分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	63,618,928.04	0.00
保证借款	57,000,000.00	63,500,000.00
信用借款	40,000,000.00	0.00
合计	160,618,928.04	63,500,000.00

长期借款分类的说明：

无

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

注： 1、2022 年 1 月 14 日，中材节能股份有限公司母公司向中国民生银行股份有限公司天津分行借款 74,525,030.00 元，用于购买北辰区高峰路东侧辰美商业广场项目 13#楼全部商品房 271 套房产，借款期限为 120 个月，借款利率为浮动利率，以每个结息周期为一个周期调整利率，每期执行的贷款利率为上一结息日（该日为利率调整日）前一工作日 5 年期以上 LPR。本公司以该房产向中国民生银行股份有限公司天津分行提供抵押。截至 2022 年 6 月 30 日，根据还款计划，减去重分类至 1 年内到期的非流动负债 7,270,734.64 元后，长期借款余额为 63,618,928.04 元；

2、2021 年 3 月 19 日，孙公司中材（宜昌）节能新材料有限公司向中国银行三峡分行借款 68,500,000.00 元，用于新型多功能节能环保墙体材料产业基地二期 3 线、4 线项目建设，借款期限为 72 个月，借款利率为浮动利率，以实际提款日为起算日，每 12 个月为一个浮动周期，重新定价一次。由本公司提供全程、全额连带责任保证担保。截至 2022 年 6 月 30 日，根据还款计划减去重分类至 1 年内到期的非流动负债 11,500,000.00 元后，长期借款余额为 57,000,000.00 元；

3、2022 年 5 月 27 日，孙公司中材（宜昌）节能新材料有限公司向中国建材集团财务有限公司申请信用借款 40,000,000.00 元，用流动资金周转，借款期限为 3 年，借款年利率为 3.85%，以实际提款日为起算日，每 12 个月为一个浮动周期，重新定价一次。截至 2022 年 6 月 30 日，根据还款计划，长期借款余额为 40,000,000.00 元；

#### 46、 应付债券

##### (1). 应付债券

适用 不适用

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

适用 不适用

##### (3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

适用 不适用

##### (4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 47、 租赁负债

适用 不适用

#### 48、 长期应付款

项目列示

适用 不适用

长期应付款

适用 不适用

专项应付款

适用 不适用

#### 49、 长期应付职工薪酬

适用 不适用

#### 50、 预计负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
未决诉讼	2,718,570.00	0.00	
产品质量保证	14,986,769.75	10,161,719.93	
合计	17,705,339.75	10,161,719.93	/

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

注1：产品质量保证是在工程项目完工后，按照合同中约定质保金金额的20%计提项目质量保证费用，并计入销售费用。

## 51、 递延收益

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	36,069,291.10	0.00	5,778,100.63	30,291,190.47	/
合计	36,069,291.10	0.00	5,778,100.63	30,291,190.47	/

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
中国机电-十二五科技支撑项目	1,050,181.62	0.00	0.00	0.00	0.00	1,050,181.62	与资产相关
天津市“杀手锏”产品研发项目	600,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	600,000.00	与资产相关
北辰区科技创新专项	40,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	40,000.00	与资产相关
乌海关于循环经济和资源节约重大示范项目和重点工业污染治理工程拨款	5,805,297.28	0.00	0.00	94,988.21	0.00	5,710,309.07	与资产相关
搬迁补偿款（南通产业控股集团有限公司）	18,985,427.20	0.00	0.00	4,854,510.42	0.00	14,130,916.78	与资产相关
区重大科技成果转化项目	480,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	480,000.00	与资产相关
新型多功能节能环保墙	8,608,385.00	0.00	0.00	328,602.00	0.00	8,279,783.00	与资产相关

体材料产业基地项目							
当阳市科学技术局省级科创资金	500,000.00	0.00	0.00	500,000.00	0.00	0.00	与资产相关
合计	36,069,291.10	0.00	0.00	5,778,100.63	0.00	30,291,190.47	

其他说明：

适用 不适用

## 52、 其他非流动负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
履约保证金	2,550,332.00	2,421,668.75
合计	2,550,332.00	2,421,668.75

其他说明：

注：子公司中材节能（菲律宾）余热发电有限公司取得业主 SOLID CEMENT CORPORATION 公司（以下简称“SOLID 公司”）支付的 38 万美元履约保证金，双方约定：当业主 SOLID 公司不能按约定支付电费款时，子公司菲律宾可从保证金中扣除电费款，如果供电协议到期（供电期限为 15 年）或提前结束，未扣除的金额要退还给业主 SOLID 公司。

## 53、 股本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	610,500,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	610,500,000.00

其他说明：

无

## 54、 其他权益工具

### (1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

### (2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 55、 资本公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	44,044,378.03	0.00	0.00	44,044,378.03
其他资本公积	13,488,926.40	0.00	0.00	13,488,926.40
合计	57,533,304.43	0.00	0.00	57,533,304.43

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

## 56、 库存股

□适用 √不适用

## 57、 其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					税后归属于少数股东	期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司		
一、不能重分类进损益的其他综合收益	19,370,723.74							19,370,723.74
其他权益工具投资公允价值变动	19,370,723.74							19,370,723.74
二、将重分类进损益的其他综合收益	-8,312,370.37	-205,512.16				-1,308,349.67	1,102,837.51	-9,620,720.04
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	-204,436.93							-204,436.93
外币财务报表折算差额	-8,107,933.44	-205,512.16				-1,308,349.67	1,102,837.51	-9,416,283.11
其他综合收益合计	11,058,353.37	-205,512.16				-1,308,349.67	1,102,837.51	9,750,003.70

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

无

**58、 专项储备**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	5,789,619.72	2,231,845.40	1,742,305.35	6,279,159.77
合计	5,789,619.72	2,231,845.40	1,742,305.35	6,279,159.77

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注 1：本公司及子公司武汉建筑材料工业设计研究院有限公司和中材(北京)地热能科技有限公司根据《企业安全生产费用提取和使用管理办法》，按签订的建筑合同金额的 2.0% 和安装合同金额的 1.5% 计提了安全生产费。

注 2：子公司南通万达能源动力科技有限公司根据《企业安全生产费用提取和使用管理办法》，以公司上年度实际营业收入为计提依据，采取超额累退方式按照以下标准平均逐月提取：（1）营业收入不超过 1000 万元的，按照 2% 提取；（2）营业收入超过 1000 万元至 1 亿元的部分，按照 1% 提取；（3）营业收入超过 1 亿元至 10 亿元的部分，按照 0.2% 提取；（4）营业收入超过 10 亿元至 50 亿元的部分，按照 0.1% 提取；（5）营业收入超过 50 亿元的部分，按照 0.05% 提取。

**59、 盈余公积**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	126,793,034.41	0.00	0.00	126,793,034.41
合计	126,793,034.41	0.00	0.00	126,793,034.41

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注：根据《公司法》、公司章程的规定，本公司按净利润的10%提取法定盈余公积。法定盈余公积累计额达到本公司注册资本50%以上时，不再提取。

**60、 未分配利润**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	1,108,374,623.19	1,023,165,247.19
调整期初未分配利润合计数(调增+, 调减-)		
调整后期初未分配利润	1,108,374,623.19	1,023,165,247.19
加：本期归属于母公司所有者的净利润	77,842,441.79	139,836,035.01
减：提取法定盈余公积		5,786,659.01
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	51,892,500.00	48,840,000.00
转作股本的普通股股利		

期末未分配利润	1,134,324,564.98	1,108,374,623.19
---------	------------------	------------------

调整期初未分配利润明细：

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

## 61、 营业收入和营业成本

### (1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,333,234,935.67	1,101,445,355.71	1,471,916,495.21	1,172,723,469.11
其他业务	20,488,521.70	13,502,022.76	15,841,172.85	7,030,139.86
合计	1,353,723,457.37	1,114,947,378.47	1,487,757,668.06	1,179,753,608.97

### (2). 合同产生的收入的情况上期发生额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	本期发生额	上期发生额
商品类型		
其中：节能环保工程	652,504,701.18	648,588,285.08
建筑节能材料	101,577,632.54	57,810,237.46
装备制造	599,641,123.65	781,359,145.52
合计	1,353,723,457.37	1,487,757,668.06

合同产生的收入说明：

无

### (3). 履约义务的说明

√适用 □不适用

本公司主要业务类型包括节能环保工程、装备制造和建筑节能材料，三项业务占合并财务报表收入总额的 98% 以上。

1) 节能环保工程业务模式以 EPC 工程总承包服务、成套技术装备供货（EP）等为主要模式。履约义务通常的履行时间在 12 个月至 36 个月，本公司作为主要责任人与客户签订工程建设合同，本公司根据每个客户的个性化要求，为其专门设计、采购或生产定制化设备。于合同开始日，客户按合同约定支付预付款，在工程设计、设备采购和建造的全过程中，在客户拥有的土地上建造工程建设项目，客户按照履约进度联合监理公司进行工程

进度确认并支付进度款。工程项目竣工验收合格后进入质保期。本公司不承担预期将退还给客户的款项等类似义务，产品质量保证按照法定的产品质量要求执行。

2) 装备制造业务模式为余热锅炉等装备生产、销售。装备制造履约义务通常的履行时间在6个月以内，本公司作为主要责任人与客户签订商品销售合同，根据客户定制化要求设计生产，直接对外销售。一般在产品送达客户指定地点，产品的控制权转移给客户，本公司取得无条件收款权利。控制权转移给客户之前发生的运输活动不构成单项履约义务。本公司不承担预期将退还给客户的款项等类似义务，产品质量保证按照法定的产品质量要求执行。

3) 建筑节能材料模式为新型墙体材料（板材）等节能建材的生产、销售。节能建材履约义务通常的履行时间在6个月以内，本公司作为主要责任人与客户签订商品销售合同，根据客户定制化要求设计生产，直接对外销售。一般在产品送达客户指定地点，产品的控制权转移给客户，本公司取得无条件收款权利。控制权转移给客户之前发生的运输活动不构成单项履约义务。本公司不承担预期将退还给客户的款项等类似义务，产品质量保证按照法定的产品质量要求执行。

(1) 与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息

本公司于合同开始日对合同进行评估，认为向客户转让商品的承诺与合同中其他承诺不可单独区分，应将每个合同整体作为一个单项履约义务。

#### (4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

其他说明：

无

#### 62、 税金及附加

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	1,913,955.54	3,319,831.86
教育费附加	1,368,405.41	2,353,644.11
房产税	2,715,400.67	2,626,952.73
土地使用税	662,172.86	1,179,810.45
车船使用税	1,483.84	3,585.00
印花税	463,566.38	445,145.70
其他	351,959.35	229,814.46
合计	7,476,944.05	10,158,784.31

其他说明：

无

#### 63、 销售费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
人工成本	10,249,333.45	10,564,859.69
销售服务费	2,593,097.29	7,864,897.71
差旅费	2,156,167.98	2,690,279.18
业务招待费	1,086,154.58	1,336,650.78
招标投标费	785,861.09	449,588.26
固定资产折旧	251,693.87	249,472.53
广告宣传费	222,109.64	75,012.46
运输费用	177,713.25	3,761,458.86
办公费	165,681.37	76,748.33
物业管理费	61,644.62	112,549.56
会议费	31,722.77	36,222.68
通讯费	29,264.13	112,177.27
物料消耗	8,333.47	84,576.94
维修费用	0.00	8,582.00
工程质保金	-1,216,223.30	2,452,184.95
其他	287,591.23	167,290.05
合计	16,890,145.44	30,042,551.25

其他说明：

无

**64、 管理费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
人工成本	63,505,762.57	53,113,116.74
折旧费	5,780,384.89	6,717,915.71
后勤服务费	3,207,380.90	1,605,212.60
安全生产费	2,834,451.30	4,230,502.88
无形资产摊销	1,988,862.17	2,141,322.76
物料消耗	1,483,223.09	1,325,042.29
技术服务费	1,423,921.99	474,204.39
中介机构费	1,330,059.69	1,870,175.30
办公费	1,203,714.35	1,173,008.54
差旅交通费	1,180,240.19	1,425,021.79
离退休费用	1,051,724.97	1,362,120.78
通讯费	660,617.11	483,325.94
业务招待费	632,029.79	576,980.23
长期待摊费用摊销	523,772.10	353,071.90
修理费	508,287.04	900,393.12
咨询费	460,296.94	493,362.53
诉讼费	369,169.17	539,467.21
宣传费	340,136.99	221,192.34
车辆使用费	232,955.32	172,233.01
社团费用	82,867.92	156,685.76
董监事及股东会费	60,000.00	75,002.00
保险费	26,815.76	56,150.62

会务费	21,939.47	60,671.00
低值易耗品摊销	6,896.76	18,002.03
税费	0.00	355,846.51
其他	1,159,587.64	869,529.40
合计	90,075,098.12	80,769,557.38

其他说明：

无

#### 65、 研发费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	41,873,990.32	43,734,286.60
物料消耗	13,147,940.73	22,685,399.26
折旧费	2,574,351.52	1,036,296.78
技术服务费	1,947,693.10	2,015,916.31
无形资产摊销	510,142.44	319,966.62
差旅交通费	299,048.59	541,224.34
物业管理费	225,036.03	205,018.56
水电费	222,174.43	172,556.07
专利申请费	208,840.66	11,515.00
办公费	159,628.55	172,206.20
通讯费	95,990.00	103,625.62
修理费	9,108.92	8,761.07
检验检测费	1,782.18	67,433.71
其他	387,327.82	268,529.15
合计	61,663,055.29	71,342,735.29

其他说明：

无

#### 66、 财务费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	4,033,078.86	391,822.73
减：利息收入	4,478,104.96	6,419,300.29
汇兑损益	-20,006,666.16	4,185,292.40
手续费支出	955,413.62	630,661.58
合计	-19,496,278.64	-1,211,523.58

其他说明：

无

#### 67、 其他收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

政府补助	21,339,985.26	8,360,069.12
个税返还手续费	169,105.51	66,907.98
债务重组收益	0.00	178,557.00
合计	21,509,090.77	8,605,534.10

其他说明：

无

#### 68、 投资收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-344,082.55	-1,144,527.26
处置长期股权投资产生的投资收益		243,499.79
交易性金融资产在持有期间的投资收益	2,388,227.60	
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		8,127,357.36
合计	2,044,145.05	7,226,329.89

其他说明：

无

#### 69、 净敞口套期收益

适用 不适用

#### 70、 公允价值变动收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	7,779,683.32	9,879,875.62
合计	7,779,683.32	9,879,875.62

其他说明：

无

#### 71、 信用减值损失

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	1,486,500.00	1,928,527.21
应收账款坏账损失	5,372,146.81	-36,172,323.96
其他应收款坏账损失	-1,474,511.06	-865,619.39
合计	5,384,135.75	-35,109,416.14

其他说明：

无

#### 72、 资产减值损失

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
合同资产减值损失	-6,345,238.53	-767,946.64
合计	-6,345,238.53	-767,946.64

其他说明：

无

**73、 资产处置收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置收益	3,538,646.09	3,471,194.53
合计	3,538,646.09	3,471,194.53

其他说明：

□适用 √不适用

**74、 营业外收入**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	0.00	0.00	0.00
其中：固定资产处置利得	0.00	0.00	0.00
无形资产处置利得	0.00	0.00	0.00
债务重组利得	0.00	0.00	0.00
非货币性资产交换利得	0.00	0.00	0.00
接受捐赠	0.00	0.00	0.00
政府补助	0.00	0.00	0.00
违约赔偿收入	20,947.58	217,872.77	20,947.58
其他	218,619.21	160,164.28	218,619.21
合计	239,566.79	378,037.05	239,566.79

计入当期损益的政府补助

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**75、 营业外支出**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	0.00	0.00	0.00
其中：固定资产处置损失	0.00	0.00	0.00
无形资产处置损失	0.00	0.00	0.00
债务重组损失	0.00	0.00	0.00

非货币性资产交换损失	0.00	0.00	0.00
对外捐赠	1,000,000.00	0.00	1,000,000.00
违约赔偿支出	500,000.00	43,853.85	500,000.00
其他	117,073.58	437,940.78	117,073.58
合计	1,617,073.58	481,794.63	1,617,073.58

其他说明：

无

## 76、 所得税费用

### (1) 所得税费用表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	11,012,645.67	20,154,365.71
递延所得税费用	3,093,058.58	-6,113,001.75
合计	14,105,704.25	14,041,363.96

### (2) 计利润与所得税费用调整过程

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	114,700,070.30
按法定/适用税率计算的所得税费用	17,205,010.55
子公司适用不同税率的影响	2,723,655.95
调整以前期间所得税的影响	0.00
非应税收入的影响	-2,936,978.19
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	387,809.00
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	0.00
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	2,025,648.97
研发费加计扣除的影响	-5,299,442.02
其他	0.00
所得税费用	14,105,704.25

其他说明：

适用 不适用

## 77、 其他综合收益

适用 不适用

详见附注七、57

## 78、 现金流量表项目

### (1). 收到的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

利息收入	4,478,104.96	3,886,415.92
补贴收入	15,561,884.63	3,207,665.78
保证金释放	45,896,325.68	54,161,079.56
往来款	65,954,087.42	18,142,358.74
其他	239,566.79	3,410,492.96
合计	132,129,969.48	82,808,012.96

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
费用支出	32,412,745.22	40,003,579.75
存入保证金	60,202,541.47	13,166,943.27
往来款	52,101,068.88	8,676,698.35
手续费	955,413.62	630,661.59
其他	1,617,073.58	256,936.39
合计	147,288,842.77	62,734,819.35

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	100,594,366.05	96,062,404.26
加：资产减值准备	6,345,238.53	767,946.64
信用减值损失	-5,384,135.75	35,109,816.14
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	32,858,851.15	28,509,081.31
使用权资产摊销	0.00	0.00
无形资产摊销	2,755,992.54	2,464,086.49

长期待摊费用摊销	656,392.74	371,500.52
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）	-3,538,646.09	-3,471,194.53
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	0.00	0.00
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-7,779,683.32	-9,879,875.62
财务费用（收益以“-”号填列）	7,034,036.54	1,469,243.01
投资损失（收益以“-”号填列）	-2,044,145.05	-7,226,329.89
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	3,703,230.94	-8,640,921.40
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	1,179,767.09	2,527,919.65
存货的减少（增加以“-”号填列）	52,164,527.14	-47,424,202.46
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-30,081,032.27	-236,778,264.97
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-165,637,888.22	100,076,005.43
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-7,173,127.98	-46,062,785.42
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
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		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	632,783,675.07	793,989,759.03
减：现金的期初余额	798,264,785.48	908,676,668.42
加：现金等价物的期末余额	0.00	0.00
减：现金等价物的期初余额	0.00	0.00
现金及现金等价物净增加额	-165,481,110.41	-114,686,909.39

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	632,783,675.07	798,264,785.48
其中：库存现金	30,330.21	62,062.24
可随时用于支付的银行存款	632,753,344.86	798,202,723.24
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	632,783,675.07	798,264,785.48

其他说明：

□适用 √不适用

**80、 所有者权益变动表项目注释**

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用

**81、 所有权或使用权受到限制的资产**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金		
—其他货币资金	8,853,298.33	利比亚项目境外存款
—其他货币资金	90,723,350.10	保证金
存货	4,599,917.54	利比亚项目境外存货(账面余额 8,200,464.13 元, 已计提跌价准备 3,600,546.59 元, 账面价值 4,599,917.54 元)
预付账款	4,309,041.04	利比亚项目预付款(账面余额 4,309,041.04 元, 已计提坏账准备 0.00 元, 账面价值 4,309,041.04 元)
其他应收款	0.00	利比亚项目其他应收款(账面余额 18,844.30 元, 已计提坏账准备 18,844.30 元, 账面价值 0.00 元)
固定资产	0.00	
—机器设备及其他	0.00	利比亚项目境外购买固定资产(账面净值 415,973.88 元, 已计提减值准备 415,973.88 元, 账面价值 0.00 元)
在建工程		
—房屋及建筑物	198,824,983.03	创新综合楼
合计	307,310,590.04	/

其他说明：

无

**82、 外币货币性项目****(1). 外币货币性项目**

适用 不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	—	—	189,931,892.46
其中：美元	23,470,462.68	6.7114	157,519,663.23
欧元	1,830,794.43	7.0084	12,830,939.68
利比亚第纳尔	162,355.36	1.3909	225,820.07
迪拉姆	343,404.96	1.8274	627,538.22
里亚尔	4,324,369.21	1.7897	7,739,323.58
比索	75,413,475.69	0.1216	9,170,278.64

奈拉	17,901,569.75	0.0162	290,005.43
林吉特	990,995.84	1.5422	1,528,323.60
应收账款	—	—	109,052,290.42
其中：美元	14,960,926.96	6.7114	100,408,765.20
比索	71,081,621.89	0.1216	8,643,525.22
应付账款	—	—	883,839.72
比索	1,663,414.73	0.1216	202,271.23
奈拉	17,901,569.75	0.0162	290,005.43
其他应收款	—	—	11,545,015.58
其中：美元	1,151,149.98	6.7114	7,725,827.98
迪拉姆	1,197,618.98	1.8274	2,188,528.92
里亚尔	715,901.99	1.7897	1,281,249.79
比索	1,287,957.81	0.1216	156,615.67
奈拉	11,900,816.05	0.0162	192,793.22
其他应付款	—	—	11,519,848.27
其中：美元	900,000.00	6.7114	6,040,260.00
比索	2,789,997.30	0.1216	339,263.67
奈拉	317,303,987.65	0.0162	5,140,324.60

其他说明：

无

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

适用 不适用

境外经营实体包括境外子公司和分公司。子公司菲律宾及子公司宿务的经营地在菲律宾，其收支业务以比索为主，因此选定的记账本位币为比索；尼日利亚公司经营地在尼日利亚，其收支业务以奈拉为主，因此选定的记账本位币为奈拉；分公司沙特的经营地在沙特，其收支业务以里亚尔为主，因此选定的记账本位币为里亚尔；分公司阿联酋的经营地在阿联酋，其收支业务以迪拉姆为主，因此选定的记账本位币为迪拉姆；子公司马来西亚，其收支业务以林吉特为主，因此选定的记账本位币为林吉特。

### 83、套期

适用 不适用

### 84、政府补助

#### 1. 政府补助基本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
天津市北辰区工业和信息化局绿色制造奖励	5,000,000.00	其他收益	5,000,000.00
搬迁补偿摊销	4,854,510.42	其他收益	4,854,510.42
高质量发展资金	3,700,000.00	其他收益	3,700,000.00
厂房租金补助	3,600,000.00	其他收益	3,600,000.00

是财政 800t/d 垃圾焚烧再热余热锅炉研发奖励	1,017,000.00	其他收益	1,017,000.00
科技创新平台奖	610,000.00	其他收益	610,000.00
南通市财政工贸处市长质量奖	500,000.00	其他收益	500,000.00
项目建设配套费返还	474,700.00	其他收益	474,700.00
稳岗补贴	381,432.14	其他收益	588,333.28
湖北省科技支撑计划项目财政资金	328,602.00	其他收益	328,602.00
工贸专项 21 年区项目立项奖	300,000.00	其他收益	300,000.00
2022 国家及省级专精特新小巨人企业奖励奖金	200,000.00	其他收益	200,000.00
21 年南通市工贸处重新认定高新技术企业奖励	200,000.00	其他收益	200,000.00
乌海关于循环经济和资源节约重大示范项目和重点工业污染治理工程拨款	94,988.21	其他收益	94,988.21
增值税即征即退	44,752.49	其他收益	44,752.49
工贸专项发明专利奖励	24,000.00	其他收益	24,000.00
21 年安全生产先进单位奖励	10,000.00	其他收益	10,000.00
合计	21,339,985.26		21,339,985.26

## 2. 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明

无

## 85、 其他

适用 不适用

## 八、 合并范围的变更

### 1、 非同一控制下企业合并

适用 不适用

### 2、 同一控制下企业合并

适用 不适用

### 3、 反向购买

适用 不适用

**4、 处置子公司**

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**5、 其他原因的合并范围变动**

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

适用 不适用

新设子公司

公司名称	新纳入合并范围的原因	持股比例（%）
Sinoma Energy Conservation Industrial&Engineering（Malaysia）SDN. BHD.	新设	100.00
清算子公司		
公司名称	不纳入合并范围的原因	持股比例（%）
富蕴中材节能余热发电有限公司	注销	100.00

**6、 其他**

适用 不适用

## 九、 在其他主体中的权益

## 1、 在子公司中的权益

## (1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
中材节能国际投资有限公司	天津	天津	节能环保项目投资	100	—	设立
滁州中材节能余热发电有限公司	滁州	滁州	余热发电	—	100	设立
石家庄中材节能余热发电有限公司	鹿泉	鹿泉	余热发电	—	100	设立
乌海中材节能余热发电有限公司	乌海	乌海	余热发电	—	100	设立
中材节能(饶阳)清洁能源科技有限公司	衡水	衡水	电力、热力生产和供应	—	51	设立
中材节能(济宁)清洁能源科技有限公司	济宁	济宁	电力、热力生产和供应	—	60	设立
中材碳资产管理(天津)有限公司	天津	天津	专业技术服务	100	—	设立
中材节能(武汉)有限公司	武汉	武汉	建筑节能材料	81.82	18.18	设立
中材(宜昌)节能新材料有限公司	当阳	当阳	建筑节能材料	—	92.3077	设立
中材(潜江)节能新材料有限公司	潜江	潜江	建筑节能材料	—	70	设立
中材(池州)节能新材料有限公司	池州	池州	建筑节能材料	—	51	设立
New Material Nigeria Company LTD	尼日利亚	阿布贾	建筑节能材料	—	50	设立
中材工业储能科技(天津)有限公司	天津	天津	专业技术服务	100	—	设立
武汉建筑材料工业设计研究院有限公司	武汉	武汉	工程总承包、装备制造	100	—	同一控制下企业合并
中材新材料装备科技(天津)有限公司	天津	天津	装备制造、销售	70	23.24	设立
寿光中材节能光耀余热发电有限公司	寿光	寿光	余热发电	90	—	设立
Sinoma Energy Conservation(Philippines) Waste Heat Recovery CO., INC	菲律宾	菲律宾	余热发电	99.99975	—	设立
南通万达能源动力	南通	南通	装备制造	66.2	—	同一控制

科技有限公司						下企业合并
克州中材节能余热发电有限公司	克州	克州	余热发电	100	——	设立
吐鲁番中材节能余热发电有限公司	吐鲁番	吐鲁番	余热发电	100	——	设立
中材(北京)建筑节能科技有限公司	北京	北京	装备销售	70	——	设立
Sinoma Energy Conservation (Cebu) Waste Heat Recovery CO.,INC	菲律宾	菲律宾	余热发电	99.99988	——	设立
中材(北京)地热能科技有限公司	北京	北京	地热开发	90.2	——	设立
中材(成都)能源环保工程有限公司	成都	成都	专业技术服务	100	——	非同一控制下企业合并
Sinoma Energy Conservation Industrial&Engineering (Malaysia) SDN. BHD.	马来西亚	马来西亚	电力, 发电站建设, 供应业	100	——	设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明:

无

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

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体, 控制的依据:

无

确定公司是代理人还是委托人的依据:

无

其他说明:

无

## (2). 重要的非全资子公司

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

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
南通万达能源动力科技有限公司	33.80%	20,345,151.11		322,144,465.77

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明:

适用 不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
南通万达能源动力科技有限公司	1,604,217,473.69	438,791,361.03	2,043,008,834.72	1,063,149,654.94	25,766,412.23	1,088,916,067.17	1,676,087,610.65	451,421,597.78	2,127,509,208.43	1,205,486,967.14	29,124,860.63	1,234,611,827.77

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
南通万达能源动力科技有限公司	596,067,513.02	60,192,754.76	60,192,754.76	-84,223,123.74	781,359,145.52	41,598,752.66	41,598,752.66	-49,292,233.19

其他说明：

无

## (4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

□适用 √不适用

## (5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

□适用 √不适用

## 3、在合营企业或联营企业中的权益

√适用 □不适用

## (1). 重要的合营企业或联营企业

□适用 √不适用

## (2). 重要合营企业的主要财务信息

□适用 √不适用

## (3). 重要联营企业的主要财务信息

□适用 √不适用

## (4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
联营企业:		
投资账面价值合计	5,350,303.06	5,694,385.61
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-344,082.55	2,313,251.73
--其他综合收益		
--综合收益总额	-344,082.55	2,313,251.73

其他说明

无

## (5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

□适用 √不适用

## (6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

□适用 √不适用

## (7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

□适用 √不适用

## (8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

□适用 √不适用

**4、重要的共同经营**

□适用 √不适用

**5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

□适用 √不适用

**6、其他**

□适用 √不适用

**十、与金融工具相关的风险**

√适用 □不适用

本公司的主要金融工具包括借款、应收款项、应付款项等，各项金融工具的详细情况说明见本附注七。

与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

本公司采用敏感性分析技术分析风险变量的合理性、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。

外汇风险敏感性分析、利率风险敏感性分析：

本公司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，将风险对本公司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，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，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****(1) 汇率风险**

汇率风险指因汇率变动产生损失的风险。本公司承受汇率风险主要与本公司外币货币性资产和负债有关，明细参见“七、82 外币货币性项目”。该等外币余额的资产和负债产生的外汇风险可能对本公司的经营业绩产生影响。

本公司密切关注汇率变动对本公司外汇风险的影响。对于外币资产和负债，如果出现短期的失衡情况，本公司会在必要时按市场汇率买卖外币，以确保将净风险敞口维持在可接受的水平。

**(2) 利率风险-现金流量变动风险**

本公司的利率风险产生于银行借款。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。

**(3) 其他价格风险**

本公司持有的分类为交易性金融资产投资在资产负债表日以公允价值计量。因此，本公司承担着证券市场变动的风险。

## 2、信用风险

2022 年 6 月 30 日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失，具体包括：

因项目业主未按计划支付项目工程款，造成的银行借款利息无法按时支付、借款本金无法按时偿还。

为降低信用风险，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。并执行其它监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

本公司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。

本公司采用了必要的政策确保销售客户均具有良好的信用记录，并且本公司的风险敞口分布在多个合同方和多个客户，因此本公司无其他重大信用集中风险。

## 3、流动风险

流动风险为本公司在到期日无法履行其财务义务的风险。本公司管理流动性风险的方法是确保有足够的资金流动性来履行到期债务，而不至于造成不可接受的损失或对企业信誉造成损害。本公司定期分析负债结构和期限，以确保有充裕的资金。本公司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。同时与金融机构进行融资磋商，以保持一定的授信额度，减低流动性风险。

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			
	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
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
(一) 交易性金融资产	43,555,569.02			43,555,569.02
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	43,555,569.02			43,555,569.02
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资	43,555,569.02			43,555,569.02
(3) 衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				

(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资			54,244,490.03	54,244,490.03
(四) 投资性房地产				
1.出租用的土地使用权				
2.出租的建筑物				
3.持有并准备增值后转让的土地使用权				
持续以公允价值计量的资产总额	43,555,569.02		54,244,490.03	97,800,059.05

## 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

对持有上市公司的权益工具投资公允价值按照 2021 年最后交易日股票收盘价计量。

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

如附注五、10、（3）金融资产和金融负债的公允价值确定方法中所述，本公司对其他权益工具投资以成本或享有的净权益作为公允价值。

## 5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

适用 不适用

## 6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

适用 不适用

## 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

## 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

## 9、其他

适用 不适用

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
中国中材集团有限公司	北京	非金属材料工业	188,747.90 万元	50.66	50.66

本企业的母公司情况的说明

无

本企业最终控制方是中国建材集团有限公司

其他说明：

无

**2、本企业的子公司情况**

本企业子公司的情况详见附注

√适用 □不适用

子公司情况详见本附注“七、1.（1）企业集团的构成”相关内容。

**3、本企业合营和联营企业情况**

本企业重要的合营或联营企业详见附注

□适用 √不适用

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

√适用 □不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
中材绿建(北京)建筑节能技术有限公司	本公司联营企业
中材（埃及）节能新材料有限公司	本公司联营企业

其他说明

□适用 √不适用

**4、其他关联方情况**

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
LNV TECHNOLOGY PRIVATE LIM.D	受同一最终控制方控制
北京凯盛建材工程有限公司	受同一最终控制方控制
常熟中材装备重型机械有限公司	受同一最终控制方控制
成都建筑材料工业设计研究院有限公司	受同一最终控制方控制
滁州中联水泥有限公司	受同一最终控制方控制
东平中联美景水泥有限公司	受同一最终控制方控制
东平中联水泥有限公司	受同一最终控制方控制
抚州市东乡区南方新材料有限公司	受同一最终控制方控制
广元市高力水泥实业有限公司	受同一最终控制方控制
贵州梵净山金顶水泥有限公司	受同一最终控制方控制
贵州惠水西南水泥有限公司	受同一最终控制方控制

贵州威宁西南水泥有限公司	受同一最终控制方控制
贵州紫云西南水泥有限公司	受同一最终控制方控制
贵州遵义建安混凝土有限公司	受同一最终控制方控制
哈密天山水泥有限责任公司	受同一最终控制方控制
合肥固泰自动化有限公司	受同一最终控制方控制
合肥水泥研究设计院有限公司	受同一最终控制方控制
合肥中亚环保科技有限公司	受同一最终控制方控制
合肥中亚建材装备有限责任公司	受同一最终控制方控制
河南中材环保有限公司	受同一最终控制方控制
河南中联节能工程有限公司	受同一最终控制方控制
湖南隆回南方水泥有限公司	受同一最终控制方控制
建材广州工程勘测院有限公司	受同一最终控制方控制
建德更楼矿业有限公司	受同一最终控制方控制
江西安福南方水泥有限公司	受同一最终控制方控制
江西南方水泥有限公司	受同一最终控制方控制
江西中材新材料有限公司	受同一最终控制方控制
南方新材料科技有限公司	受同一最终控制方控制
南阳中联水泥有限公司	受同一最终控制方控制
秦皇岛秦海窑业有限公司	受同一最终控制方控制
青州中联水泥有限公司	受同一最终控制方控制
山东工业陶瓷研究设计院有限公司	受同一最终控制方控制
山东中材工程有限公司	受同一最终控制方控制
上海佰仟代国际贸易有限公司	受同一最终控制方控制
上海凯盛节能工程技术有限公司	受同一最终控制方控制
上饶中材机械有限公司	受同一最终控制方控制
深圳市凯盛科技工程有限公司	受同一最终控制方控制
四川华菱西南水泥有限公司	受同一最终控制方控制
四川嘉华锦屏特种水泥有限责任公司	受同一最终控制方控制
苏州开普岩土工程有限公司	受同一最终控制方控制
苏州中材非金属矿工业设计研究院有限公司	受同一最终控制方控制
苏州中材建设有限公司	受同一最终控制方控制
苏州中材建设有限公司	受同一最终控制方控制
泰安中联混凝土有限公司	受同一最终控制方控制
泰山中联水泥有限公司	受同一最终控制方控制
唐山中材重型机械有限公司	受同一最终控制方控制
滕州中联水泥有限公司	受同一最终控制方控制
天津椿本输送机械有限公司	受同一最终控制方控制
天津矿山工程有限公司	受同一最终控制方控制
天津水泥工业设计研究院有限公司	受同一最终控制方控制
乌海市西水水泥有限责任公司	受同一最终控制方控制
西安凯盛建材工程有限公司	受同一最终控制方控制
西安墙体材料研究设计院有限公司	受同一最终控制方控制
新疆建化实业有限责任公司	受同一最终控制方控制
徐州中联混凝土有限公司	受同一最终控制方控制
徐州中联水泥有限公司	受同一最终控制方控制
阳煤纳谷（山西）节能服务有限责任公司	受同一最终控制方控制
永登祁连山水泥有限公司	受同一最终控制方控制
浙江南方水泥有限公司	受同一最终控制方控制
浙江中材工程设计研究院有限公司	受同一最终控制方控制

中材（天津）粉体技术装备有限公司	受同一最终控制方控制
中材（天津）控制工程有限公司	受同一最终控制方控制
中材（天津）重型机械有限公司	受同一最终控制方控制
中材甘肃水泥有限责任公司	受同一最终控制方控制
中材高新材料股份有限公司	受同一最终控制方控制
中材海外工程有限公司	受同一最终控制方控制
中材亨达水泥有限公司	受同一最终控制方控制
中材集团科技开发中心有限公司	受同一最终控制方控制
中材建设有限公司	受同一最终控制方控制
中材江苏太阳能新材料有限公司	受同一最终控制方控制
中材江西电瓷电气有限公司	受同一最终控制方控制
中材科技（苏州）有限公司	受同一最终控制方控制
中材罗定水泥有限公司	受同一最终控制方控制
中材宁锐（南京）国际物流有限公司	受同一最终控制方控制
中材宁锐（上海）国际物流有限公司	受同一最终控制方控制
中材天山（云浮）节能有限公司	受同一最终控制方控制
中材装备集团有限公司	受同一最终控制方控制
中国国检测试控股集团股份有限公司	受同一最终控制方控制
中国建材集团有限公司	受同一最终控制方控制
中国建筑材料工业地质勘查中心	受同一最终控制方控制
中国建筑材料工业地质勘查中心四川总队	受同一最终控制方控制
中国建筑材料工业建设西安工程有限公司	受同一最终控制方控制
中国中材国际工程股份有限公司	受同一最终控制方控制
中国中材集团有限公司	受同一最终控制方控制
中机国能电力工程有限公司	受同一最终控制方控制
中建材（合肥）粉体科技装备有限公司	受同一最终控制方控制
中建材行业生产力促进中心有限公司	受同一最终控制方控制
中建材集团进出口有限公司	受同一最终控制方控制
中建材信息技术股份有限公司	受同一最终控制方控制
中建材岩土工程江苏有限公司	受同一最终控制方控制
中建材智能自动化研究院有限公司	受同一最终控制方控制
中材建设有限公司	受同一最终控制方控制

其他说明

无

## 5、关联交易情况

### (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
中材江西电瓷电气有限公司	采购商品	42,381,767.00	
中材高新材料股份有限公司	采购商品	31,845,140.19	
中材宁锐（南京）国际物流有限公司	物流服务	5,513,861.41	
中材（天津）重型机械有限公司	采购货物	2,768,141.59	
中建材信息技术股份有限公司	采购商品	1,675,161.29	
山东工业陶瓷研究设计院有限公司	采购商品	1,661,681.42	

中材（天津）控制工程有限公司	采购商品	760,000.00	
中建材智能自动化研究院有限公司	购买商品	415,929.20	
乌海市西水水泥有限责任公司	购买商品	252,149.11	
苏州开普岩土工程有限公司	购买商品	144,920.35	
中国国检测试控股集团股份有限公司	接受劳务	75,471.70	
江西安福南方水泥有限公司	购买商品	68,321.65	
中材集团科技开发中心有限公司	接受劳务	41,584.16	
合肥固泰自动化有限公司	购买商品		362,831.86
唐山中材重型机械有限公司	购买商品		1,102,654.87
中材（天津）粉体技术装备有限公司	购买商品		6,564,098.4
中材宁锐（上海）国际物流有限公司	购买商品		12,298,600.15
建材广州工程勘测院有限公司	购买商品		113,207.55
江西中材新材料有限公司	购买商品		20,371,202.67
中材江苏太阳能新材料有限公司	购买商品		59,680,761.09

出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
合肥水泥研究设计院有限公司	提供劳务	17,872,300.00	
中国中材国际工程股份有限公司	销售商品	17,522,123.89	4,476,665.55
天津水泥工业设计研究院有限公司	提供劳务	15,526,575.47	35,557,800.00
滁州中联水泥有限公司	销售商品、提供劳务	14,896,396.51	896,506.55
LNV TECHNOLOGY PRIVATE LIM.D	销售商品、提供劳务	7,937,389.80	
湖南隆回南方水泥有限公司	销售商品、提供劳务	7,884,951.69	
乌海市西水水泥有限责任公司	销售商品	3,802,115.12	
深圳市凯盛科技工程有限公司	销售商品	3,230,088.50	
中材（天津）重型机械有限公司	销售商品	2,776,991.15	
四川嘉华锦屏特种水泥有限责任公司	提供劳务	141,509.43	
徐州中联混凝土有限公司	提供劳务	141,509.43	
中材亨达水泥有限公司	销售商品	11,718.58	
中材罗定水泥有限公司	销售商品	9,424.78	
中材天山（云浮）节能有限公司	销售商品	5,654.87	
常熟中材装备重型机械有限公司	提供劳务	4,716.98	
建德更楼矿业有限公司	提供劳务		205,660.37
贵州遵义建安混凝土有限公司	提供劳务		84,905.66
贵州紫云西南水泥有限公司	提供劳务		41,509.44
中材海外工程有限公司	销售商品、提供劳务		5,776,200.00
贵州威宁西南水泥有限公司	提供劳务		113,207.55
东平中联美景水泥有限公司	销售商品、提供劳务		818,458.92
永登祁连山水泥有限公司	销售商品		34,993.09
苏州中材建设有限公司	出售商品		90,075,906.99
贵州惠水西南水泥有限公司	提供劳务		277,358.49
上海凯盛节能工程技术有限公司	销售商品		9,274,336.28
天津矿山工程有限公司	提供劳务		159,292.04
广元市高力水泥实业有限公司	销售商品		17.70
山东中材工程有限公司	销售商品		280,188.68
泰山中联水泥有限公司	销售商品、提供劳务		928,800.00

中国建筑材料工业地质勘查中心四川总队	提供劳务		37,735.85
成都建筑材料工业设计研究院有限公司	销售商品		5,132.74

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

**(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况**

本公司受托管理/承包情况表:

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表:

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

**(3). 关联租赁情况**

本公司作为出租方:

适用 不适用

本公司作为承租方：

适用 不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用

2019 年 9 月 30 日本公司与天津水泥工业设计研究院有限公司签订房屋互换使用续期协议，将本公司自有的北辰大厦 C 座 5-6 层中的 2677.90 平方米房产与天津水泥工业设计研究院有限公司承租的 17、21 层中的 2677.90 平米房产互换。互换期限自 2019 年 9 月 30 日至 2022 年 6 月 30 日。

**(4). 关联担保情况**

本公司作为担保方

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
中材(宜昌)节能新材料有限公司	68,500,000.00	2020年10月29日	2028年10月29日	否

本公司作为被担保方

□适用 √不适用

关联担保情况说明

□适用 √不适用

**(5). 关联方资金拆借**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
中国建材集团财务有限公司	40,000,000.00	2022年5月27日	2025年5月27日	
中国建材集团财务有限公司	10,000,000.00	2022年5月27日	2023年5月27日	

**(6). 关联方资产转让、债务重组情况**

□适用 √不适用

**(7). 关键管理人员报酬**

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	475.32	306.93

**(8). 其他关联交易**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方名称	2022年6月30日存款余额	2022年1-6月利息收入
中国建材集团财务有限公司	337,261,778.59	2,211,962.08

**6、关联方应收应付款项****(1). 应收项目**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账	苏州中材建设有限公司	34,511,665.01	2,203,688.80	44,511,665.01	2,433,783.25

款					
应收账款	上海佰仟代国际贸易有限公司	30,222,904.20	2,686,628.59		
应收账款	LNVTECHNOLOGY PRIVATE LIM.D	17,234,572.36	3,396,181.58	25,552,224.94	3,775,011.24
应收账款	阳煤纳谷（山西）节能服务有限责任公司	13,759,199.00	687,959.95		
应收账款	中材海外工程有限公司	11,302,600.00	649,360.00	11,302,600.00	565,130.00
应收账款	天津水泥工业设计研究院有限公司	11,261,849.81	563,092.49	10,114,603.81	505,730.19
应收账款	中机国能电力工程有限公司	9,076,000.00	2,018,000.00		
应收账款	徐州中联水泥有限公司	6,294,000.00	314,700.00		
应收账款	中材亨达水泥有限公司	4,550,000.00	3,935,795.63	4,550,000.00	3,935,795.63
应收账款	乌海市西水水泥有限责任公司	3,693,398.52	599,325.99	673,547.36	33,677.37
应收账款	中材（天津）重型机械有限公司	3,138,000.00	156,900.00		
应收账款	中材建设有限公司	1,445,000.00	128,975.00	1,487,500.00	133,225.00
应收账款	成都建筑材料工业设计研究院有限公司	1,297,900.00	1,184,225.58	1,297,900.00	954,753.36
应收账款	滁州中联水泥有限公司	1,256,217.70	61,810.89		
应收账款	江西安福南方水泥有限公司	929,708.59	46,485.43	2,240,647.19	293,474.29
应收账款	中建材集团进出口有限公司	919,110.94	919,110.94	919,110.94	919,110.94
应收账款	东平中联水泥有限公司	651,482.63	32,574.13	1,126,099.00	56,304.95
应收账款	贵州惠水西南水泥有限公司	294,000.00	14,700.00	294,000.00	14,700.00
应收账款	永登祁连山水泥有限公司	134,725.00	13,472.50	2,514,725.00	249,566.44
应收账款	中建材行业生产力促进中心有限公司	110,000.00	88,000.00	110,000.00	88,000.00
应收账款	贵州遵义建安混凝土有限公司	90,000.00	9,000.00	90,000.00	4,500.00
应收账款	泰安中联混凝土有限公司	80,000.00	40,000.00	80,000.00	16,000.00
应收账款	徐州中联混凝土有限公司	50,000.00	2,500.00		
应收账款	贵州紫云西南水泥有限公司	44,000.00	4,400.00	44,000.00	2,200.00
应收账款	南阳中联水泥有限公司	40,000.00	4,000.00	1,054,403.31	105,440.33
应收账款	中国建筑材料工业地质勘	40,000.00	4,000.00	40,000.00	2,000.00

款	查中心四川总队				
应收账款	滕州中联水泥有限公司	38,650.00	1,932.50	38,650.00	1,932.50
应收账款	四川华菱西南水泥有限公司	33,217.25	6,643.45	33,217.25	6,643.45
应收账款	贵州威宁西南水泥有限公司	30,000.00	3,000.00	30,000.00	1,500.00
应收账款	泰山中联水泥有限公司	30,000.00	24,000.00	30,000.00	24,000.00
应收账款	抚州市东乡区南方新材料有限公司	7,600.00	760.00	7,600.00	760.00
应收账款	北京凯盛建材工程有限公司			157,000.00	139,600.00
应收账款	贵州梵净山金顶水泥有限公司			49,884.00	2,494.20
应收账款	哈密天山水泥有限责任公司			663,880.80	663,880.80
应收账款	合肥水泥研究设计院有限公司			2,736,202.53	136,810.13
应收账款	秦皇岛秦海窑业有限公司			360,000.00	72,000.00
应收账款	青州中联水泥有限公司			40,000.00	8,000.00
应收账款	浙江中材工程设计研究院有限公司			272,269.32	272,269.32
应收账款	东平中联美景水泥有限公司			791,556.00	791,556.00
应收账款	中材装备集团有限公司			3,009,457.36	3,009,457.36
应收票据	苏州中材建设有限公司	10,000,000.00			
应收票据	上海凯盛节能工程技术有限公司			1,000,000.00	
应收票据	浙江南方水泥有限公司			1,700,000.00	
应收款项融资	南方新材料科技有限公司			2,000,000.00	
应收款项融资	苏州中材建设有限公司			8,500,000.00	
应收款项融资	合肥水泥研究设计院有限公司			500,000.00	
应收款项融资	中国中材国际工程股份有限公司			3,542,000.00	
应收款项融资	深圳市凯盛科技工程有限公司			730,000.00	
预付账款	西安墙体材料研究设计院有限公司	9,600.00		9,600.00	
预付款项	西安凯盛建材工程有限公司	11,660,000.00		11,660,000.00	

预付款项	中材宁锐（南京）国际物流有限公司	3,118,777.89			
预付款项	中建材信息技术股份有限公司	516,747.38		2,094,231.25	
预付款项	中建材岩土工程江苏有限公司	422,200.00		422,200.00	
预付款项	山东工业陶瓷研究设计院有限公司	354,028.58		92,910.00	
预付款项	常熟中材装备重型机械有限公司	136,000.00			
预付款项	中国建筑材料工业地质勘查中心			174,603.17	
预付款项	中材高新材料股份有限公司			7,499,856.99	
预付款项	中材江西电瓷电气有限公司			14,878,160.85	
预付款项	中材宁锐（上海）国际物流有限公司			2,092,478.50	
其他应收款	中材甘肃水泥有限责任公司			50,000.00	2,500.00
其他应收款	江西南方水泥有限公司	100,000.00	50,000.00	100,000.00	20,000.00
其他应收款	河南中环节能工程有限公司	100,000.00	50,000.00	100,000.00	20,000.00

## (2). 应付项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	中材江苏太阳能新材料有限公司	23,432,917.68	39,342,537.68
应付账款	江西中材新材料有限公司		5,754,864.74
应付账款	中材（天津）控制工程有限公司	596,953.00	471,853.00
应付账款	中建材（合肥）粉体科技装备有限公司	97,345.13	97,345.13
应付账款	天津水泥工业设计研究院有限公司	79,811.32	280,483.73
应付账款	中材科技（苏州）有限公司	176,700.00	176,700.00
应付账款	苏州开普岩土工程有限公司	161,296.35	16,376.00
应付账款	中材（天津）粉体技术装备有限公司	3,580,000.00	3,580,000.00
应付账款	合肥中亚环保科技有限公司	408,600.00	408,600.00
应付账款	合肥固泰自动化有限公司	103,650.00	184,300.00
应付账款	新疆建化实业有限责任公司	101,700.00	
应付账款	中材高新材料股份有限公司	23,227,684.94	
应付账款	中材江西电瓷电气有限公司	27,503,606.15	
应付账款	河南中材环保有限公司	796,078.00	
应付账款	上饶中材机械有限公司	168,000.00	
应付账款	唐山中材重型机械有限公司	514,000.00	
应付账款	天津椿本输送机械有限公司	65,600.00	
应付账款	中国建筑材料工业建设西安工程有	320,000.00	

	限公司		
应付账款	中材建设有限公司	368,851.82	
应付票据	常熟中材装备重型机械有限公司	136,000.00	
应付票据	合肥固泰自动化有限公司	41,700.00	
应付账款	合肥中亚建材装备有限责任公司	1,242,000.00	
应付账款	中建材智能自动化研究院有限公司	235,000.00	
应付账款	中材（天津）重型机械有限公司	2,768,141.59	
应付票据	合肥中亚建材装备有限责任公司		200,000.00
应付票据	中建材智能自动化研究院有限公司	94,000.00	141,000.00
合同负债	上海凯盛节能工程技术有限公司	949,465.73	1,030,867.52
合同负债	湖南隆回南方水泥有限公司		2,630,400.00
合同负债	深圳市凯盛科技工程有限公司	3,934,607.26	2,135,088.50
合同负债	中国中材国际工程股份有限公司	5,193,650.88	7,781,515.50
合同负债	西安凯盛建材工程有限公司	585,000.00	585,000.00
合同负债	滕州中联水泥有限公司	59,160.00	
其他应付款	中国建材集团有限公司	1,000.00	1,000.00
其他应付款	中国中材集团有限公司	13,550,000.00	15,877,129.16
其他应付款	中材科技（苏州）有限公司	50,000.00	50,000.00
其他应付款	苏州中材非金属矿工业设计研究院有限公司	10,000.00	10,000.00
其他应付款	中材高新材料股份有限公司	5,150,000.00	5,150,000.00
其他应付款	中材建设有限公司	11,244,701.16	

#### 7、关联方承诺

适用 不适用

#### 8、其他

适用 不适用

### 十三、股份支付

#### 1、股份支付总体情况

适用 不适用

单位：股 币种：人民币

公司本期授予的各项权益工具总额	1830 万
公司本期行权的各项权益工具总额	
公司本期失效的各项权益工具总额	
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	详见其他说明
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	

其他说明

注：本公司 2022 年 4 月对公司 146 名股权激励对象授予股票期权，该股票期权行权价格 8.58 元，授予的股票期权自授予登记完成之日起满 24 个月后，激励对象应在未来 36 个月内分三期行权。

#### 2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

授予日权益工具公允价值的确定方法	以 Black-Scholes 模型（B-S 模型）作为定价模型
可行权权益工具数量的确定依据	
本期估计与上期估计有重大差异的原因	
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	0.00
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	0.00

其他说明

无

**3、以现金结算的股份支付情况**适用 不适用**4、股份支付的修改、终止情况**适用 不适用**5、其他**适用 不适用**十四、承诺及或有事项****1、重要承诺事项**适用 不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

为子公司提供贷款担保

2020 年 10 月 29 日，公司第三届董事会第二十二次会议审议通过了《关于为中材（宜昌）节能新材料有限公司申请银行贷款提供担保的议案》。同意公司为中材宜昌向中国银行股份有限公司三峡分行申请的不超过人民币 6,850 万元（贷款期限为 6 年，贷款利率低于目前五年期以上的贷款基础利率，具体贷款利率以银行批复及贷款合同约定为准）的中长期固定资产贷款提供连带责任担保，具体担保金额以银行批复及担保合同约定为准，担保期限为自担保合同生效之日起至最后一期债务履行期届满之日后三年，担保方式为保证担保，所担保的贷款主要用于中材宜昌新型多功能节能环保墙体材料产业基地二期 3#、4#生产线建设。中材宜昌以其土地、房产、机器设备等资产为公司本次担保提供反担保。同时，其余自然人股东以其持有的中材宜昌股权为公司本次担保提供反担保。

**2、或有事项****(1). 资产负债表日存在的重要或有事项**适用 不适用

开具保函

截至报告期末，中材节能及子公司通过银行累计向业主开具的尚在有效期的保函共 35 笔，余额为人民币 27,956.46 万元。

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3、其他

适用 不适用

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

适用 不适用

2、利润分配情况

适用 不适用

3、销售退回

适用 不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、债务重组

适用 不适用

3、资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、年金计划

适用 不适用

公司本部在 2018 年开始实施企业年金计划。根据本公司企业年金方案实施细则（以下简称年金细则），企业年金基金的受托人为长江养老保险股份有限公司，托管方为浦发银行。根据年金细则，企业年金缴费由单位和职工共同承担。单位缴费总额每年为上一会计年度工资总额的 8%，职工个人缴费为职工个人缴费基数为 2%。

5、终止经营

适用 不适用

**6、分部信息****(1). 报告分部的确定依据与会计政策**

□适用 √不适用

**(2). 报告分部的财务信息**

□适用 √不适用

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

√适用 □不适用

本公司的主要经营决策者根据内部管理职能分配资源，将本公司视为一个整体而非以业务之种类或地区角度进行业绩评估，因此，本公司只有一个经营分部，因此未列示分部资料。

**(4). 其他说明**

□适用 √不适用

**7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项**

√适用 □不适用

受利比亚政治局势的影响，武汉建材院在利比亚承建的项目 2011 年起已暂停。

公司涉及利比亚项目的各科目余额分别为：货币资金 8,853,298.33 元，其他应收款净值 0.00 元（已全额计提坏账准备 18,844.30 元），预付账款净值 4,309,041.04 元，存货净值 4,599,917.54 元（已经提提取跌价准备 3,600,546.59 元），固定资产净额 0 元（已全额计提减值准备 415,973.88 元），合同负债 28,133,461.48 元，应付账款 4,498,000.00 元。涉及的相关各资产科目的减值准备计提情况详见附注七 8、9、21。本公司认为利比亚项目合同收入能够覆盖已经发生的合同成本及项目其他资产潜在损失，项目整体未产生亏损。

**8、其他**

□适用 √不适用

**十七、母公司财务报表主要项目注释****1、应收账款****(1). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内小计	92,700,986.27
1 至 2 年	40,028,727.89
2 至 3 年	13,416,795.69
3 至 4 年	4,723,244.20
4 至 5 年	7,052,423.72
5 年以上	9,442,371.39
合计	167,364,549.16

## (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	167,364,549.16	100	28,582,213.71	17.08	138,782,335.45	186,625,283.41	100	38,274,614.32	20.51	148,350,669.09
其中：										
账龄组合	163,664,549.16	97.79	28,582,213.71	17.46	135,082,335.45	186,595,283.41	99.98	38,274,614.32	20.51	148,320,669.09
无风险组合	3,700,000.00	2.21	0.00	0.00	3,700,000.00	30,000.00	0.02	0.00	0.00	30,000.00
合计	167,364,549.16	/	28,582,213.71	/	138,782,335.45	186,625,283.41	/	38,274,614.32	/	148,350,669.09

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

适用  不适用

组合计提项目：按账龄组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
按组合计提坏账准备	163,664,549.16	28,582,213.71	17.46
合计	163,664,549.16	28,582,213.71	—

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用  不适用

本公司将不会出现预期信用损失的应收款项，确定为无风险组合。无风险组合不计提坏账准备。

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用  不适用

### (3). 坏账准备的情况

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按组合计提坏账准备	38,274,614.32		9,692,400.61			28,582,213.71
合计	38,274,614.32		9,692,400.61			28,582,213.71

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用  不适用

### (4). 本期实际核销的应收账款情况

适用  不适用

### (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用  不适用

本年按欠款归集的期末余额前 5 名应收账款汇总金额 96,894,218.02 元，占应收账款期末余额合计数的比例 57.89%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 6,374,329.83 元。

### (6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用  不适用

### (7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用  不适用

其他说明：

适用  不适用

**2、其他应收款****项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利	12,560,586.44	12,560,586.44
其他应收款	202,769,437.28	218,133,652.83
合计	215,330,023.72	230,694,239.27

其他说明：

□适用 √不适用

**应收利息****(1). 应收利息分类**

□适用 √不适用

**(2). 重要逾期利息**

□适用 √不适用

**(3). 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**应收股利****(1). 应收股利**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
账龄 1 年以上的应收股利		
其中：武汉建筑材料工业设计研究院有限公司	362,121.97	362,121.97
南通万达能源动力科技有限公司	12,198,464.47	12,198,464.47
合计	12,560,586.44	12,560,586.44

**(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利**

□适用 √不适用

**(3). 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 其他应收款

## (1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1年以内小计	35,365,232.01
1至2年	55,134,494.46
2至3年	23,280,657.80
3至4年	48,660,731.26
4至5年	1,885,430.02
5年以上	42,964,757.57
合计	207,291,303.12

## (2). 按款项性质分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	10,292,241.19	6,161,412.17
质保金、履约保证金、保证金、押金	856,323.55	437,198.35
出口退税	4,351,724.31	4,370,540.73
合并范围内关联方往来	188,763,951.93	203,381,492.50
其他	3,027,062.14	7,801,080.00
合计	207,291,303.12	222,151,723.75

## (3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022年1月1日余额	1,544,947.74		2,473,123.18	4,018,070.92
2022年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	220,923.52		282,871.40	503,794.92
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2022年6月30日余额	1,765,871.26		2,755,994.58	4,521,865.84

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据:

适用 不适用

**(4). 坏账准备的情况**

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按组合计提坏账准备	4,018,070.92	503,794.92			4,521,865.84	4,521,865.84
合计	4,018,070.92	503,794.92			4,521,865.84	4,521,865.84

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的:

适用 不适用

**(5). 本期实际核销的其他应收款情况**

适用 不适用

其他应收款核销说明:

适用 不适用

**(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况**

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
中材节能(武汉)有限公司	往来款	79,778,056.00	1-2 年	38.49	
乌海中材节能余热发电有限公司	往来款	36,187,964.20	5 年以上	17.46	
寿光中材节能光耀余热发电有限公司	往来款	27,625,796.42	5 年以上	13.33	
中材节能(宿务)余热发电有限公司	往来款	15,202,013.88	2-3 年	7.33	
中材节能(菲律宾)余热发电有限公司	往来款	14,813,000.00	1 年以内	7.15	
合计	/	173,606,830.50	/	83.75	

**(7). 涉及政府补助的应收款项**

适用 不适用

## (8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

## (9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	958,442,605.93		958,442,605.93	957,009,535.93		957,009,535.93
对联营、合营企业投资						
合计	958,442,605.93		958,442,605.93	957,009,535.93		957,009,535.93

## (1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
富蕴中材节能余热发电有限公司	13,000,000.00		13,000,000.00			
克州中材节能余热发电有限公司	22,500,000.00			22,500,000.00		
吐鲁番中材节能余热发电有限公司	14,000,000.00			14,000,000.00		
寿光中材节能光耀余热发电有限公司	9,000,000.00			9,000,000.00		
中材节能(菲律宾)余热发电有限公司	28,313,496.02			28,313,496.02		
中材节能(宿务)余热发电有限公司	57,992,043.56			57,992,043.56		
中材新材料装备科技(天津)有限公司	15,000,000.00			15,000,000.00		
中材节能国际投资公司	107,550,000.00			107,550,000.00		
武汉建筑材料工业设	129,497,155.41			129,497,155.41		

计研究院有限公司						
南通万达能源动力科技有限公司	383,476,840.94			383,476,840.94		
中材节能(武汉)有限公司	96,300,000.00	12,763,920.00		109,063,920.00		
中材(北京)建筑节能科技有限公司	14,000,000.00			14,000,000.00		
中材(北京)地热能科技有限公司	25,100,000.00			25,100,000.00		
中材(成都)能源环保工程有限公司	1,280,000.00			1,280,000.00		
中材工业储能科技(天津)有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
中材碳资产管理(天津)有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
Sinoma Energy Conservation Industrial&Engineering (Malaysia) SDN. BHD.		1,669,150.00		1,669,150.00		
合计	957,009,535.93	14,433,070.00	13,000,000.00	958,442,605.93		

## (2) 对联营、合营企业投资

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 4、营业收入和营业成本

## (1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	318,566,898.50	302,715,539.41	341,763,073.85	284,924,485.96
其他业务	5,886,169.91	4,026,784.33	3,104,921.97	1,810,151.72
合计	324,453,068.41	306,742,323.74	344,867,995.82	286,734,637.68

## (2). 合同产生的收入情况

□适用 √不适用

## (3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

## (4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

其他说明:

无

## 5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	19,813,000.00	47,034,269.22
处置长期股权投资产生的投资收益	-199,018.58	
合计	19,613,981.42	47,034,269.22

其他说明：

无

## 6、其他

□适用 √不适用

## 十八、补充资料

## 1、当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	3,538,646.09	处置固定资产
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	21,295,232.77	政府补助（不包括增值税即征即退）
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融	7,779,683.32	交易性金融资产公允价值变动

负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,377,506.79	其他营业外收支
其他符合非经常性损益定义的损益项目	169,105.51	个税手续费
减：所得税影响额	-5,019,491.29	
少数股东权益影响额（税后）	-5,276,626.24	
合计	21,109,043.37	

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

适用 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	4.0818	0.1275	0.1275
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.9749	0.0929	0.0929

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 4、其他

适用 不适用

董事长：孟庆林

董事会批准报送日期：2022 年 8 月 25 日

**修订信息**

适用 不适用