

证券代码：600970

证券简称：中材国际

公告编号：临 2023-061

债券代码：188717

债券简称：21 国工 01

中国中材国际工程股份有限公司 关于公开发行公司债券预案的公告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担法律责任。

中国中材国际工程股份有限公司（以下简称“公司”）于2023年8月23日召开第七届董事会第二十九次会议，审议通过了《关于公司符合公开发行公司债券条件的议案》《关于公司公开发行公司债券方案的议案》《关于提请股东大会授权公司董事会及相关人士全权办理公司公开发行公司债券及上市相关事宜的议案》。本次公开发行公司债券事项尚需提交公司股东大会审议。具体内容如下：

一、关于公司符合发行公司债券条件的说明

根据《中华人民共和国公司法》（以下简称“《公司法》”）、《中华人民共和国证券法》（以下简称“《证券法》”）和《公司债券发行与交易管理办法》等有关法律、法规规定，结合公司实际经营情况，公司对经营、财务状况及公开发行公司债券相关事项进行了逐项自查，董事会认为公司符合现行法律、法规及规范性文件关于上市公司公开发行公司债券的规定，具备公开发行公司债券的条件和资格。

二、本次发行概况

（一）本次债券发行的发行规模

注册额度不超过人民币20亿元（含），一次性注册，择机分期发行。具体发行规模及发行期次安排提请股东大会授权董事会并由董事会进一步授权公司董事长、总裁和财务总监共同根据公司资金需求情况和发行时市场情况，在上述范围内确定。

（二）本次债券的票面金额、发行价格

本次公开发行公司债券面值100元，按面值平价发行。

（三）债券利率及付息方式

本次公开发行公司债券为固定利率债券，票面利率提请股东大会授权董事会并由董事会进一步授权公司董事长、总裁和财务总监与主承销商根据市场询价协商确定，但不得超过国务院限定的利率水平。如发行后涉及利率调整，可以根据市场情况确定调整后的利率。

本次债券采取单利按年计息、不计复利。每年付息一次、到期一次还本，最后一期利息随本金一同支付。

（四）品种及债券期限

本次公司债券期限不超过10年，可以为单一期限品种，也可以为多种期限的混合品种。本次公司债券的具体品种、各品种的期限和发行规模将提请股东大会授权董事会并由董事会进一步授权公司董事长、总裁和财务总监共同根据公司资金需求情况和发行时市场情况决定。

（五）发行方式、发行对象及向公司股东配售的安排

本次公司债券面向相关法律法规规定的专业投资者公开发行，不向公司股东优先配售。

（六）担保情况

本次发行公司债券无担保。

（七）赎回条款或回售条款

本次发行公司债券是否设计赎回条款或回售条款具体内容提请股东大会授权董事会并由董事会进一步授权公司董事长、总裁和财务总监共同确定。

（八）募集资金用途

用于公司日常生产经营活动，包括但不限于偿还有息债务、补充流动资金、项目建设及投资等符合国家法律法规规定的用途。

（九）偿债保障措施

为了充分、有效地维护本次债券持有人的合法权益，公司为本次债券的按时、足额偿付制定一系列工作计划，努力形成一套确保债券安全兑付的保障措施：

- 1、募集资金专款专用；
- 2、制定《债券持有人会议规则》；
- 3、充分发挥受托管理人的作用；

4、设立专门的偿付工作小组；

5、严格履行信息披露义务。

（十）本次的承销方式

本次债券由主承销商以余额包销的方式进行承销。

（十一）上市安排

在本次发行结束后，在满足上市条件的前提下，公司将申请本次公开发行公司债券于上海证券交易所上市交易。经监管部门批准/核准，在相关法律、法规允许的前提下，公司亦可申请本次债券于其他交易场所上市交易。

（十二）决议有效期

本次公开发行公司债券的决议有效期为自公司股东大会审议通过之日起12个月。如果公司在决议有效期内已取得监管部门的发行批准、许可、备案或登记的（如适用），则公司可在该等批准、许可、备案或登记确认的有效期内完成本次债券的发行。

（十三）授权事项

为提高本次公司债券发行的效率，根据发行工作需要，提请股东大会授权董事会并由董事会进一步授权公司董事长、总裁和财务总监在股东大会审议通过的发行方案的基础上，根据《公司法》《证券法》《公司债券发行与交易管理办法》等有关法律法规、规范性文件及《公司章程》的有关规定，从维护公司利益最大化的原则出发，共同决策和办理本次公开发行公司债券的相关事宜，包括但不限于：

1、在法律法规允许的范围内，根据公司和市场的具体情况，制定本次公开发行公司债券的具体发行方案以及修订、调整本次公开发行公司债券的发行条款，包括但不限于具体发行数量、发行方式、债券期限、发行时机、是否分期发行及发行期数、是否设置回售条款和赎回条款及设置的具体内容、募集资金用途、设立募集资金专户、偿债保障安排、具体申购办法、具体配售安排、债券上市等与本次债券发行有关的一切事宜；

2、按合规程序聘请参与本次发行的中介机构及债券受托管理人，并签署债券受托管理人协议以及制定债券持有人会议规则；

3、具体办理本次公开发行公司债券发行的申报事宜（包括但不限于授权、签署、执行、完成与本次发行及上市相关的所有必要的文件、协议、合约及根据

法律、法规组织相应的信息披露工作)；

4、签署与本次公开发行公司债券发行及上市相关的合同、协议和其他法律文件并根据监管部门的要求进行相应补充或调整；

5、在本次发行完成后，办理本次公开发行公司债券的上市事宜；

6、如监管部门对发行公司债券的政策发生变化或市场条件发生变化，除涉及有关法律法规及《公司章程》规定须由股东大会重新批准的事项外，对本次公开发行公司债券的具体方案等相关事项进行相应调整；

7、在市场环境或政策法规发生重大变化时，根据实际情况决定是否继续开展本次公开发行公司债券发行工作；

8、办理与本次公开发行公司债券发行及上市有关的其他事项；

9、在上述授权获得股东大会批准的前提下，公司董事会授权公司董事长、总裁和财务总监代表公司根据股东大会的决议及董事会授权具体处理与本次公开发行公司债券及上市的相关事宜；

10、本授权自股东大会审议通过之日起至上述授权事项办理完毕之日止。

三、公司简要财务会计信息

信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2020 年度、2021 年度财务报告进行了审计，并分别出具了 XYZH/2021BJAA30203 号、XYZH/2022BJAA30195 号标准无保留意见的审计报告；大华会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2022 年度财务报告进行了审计，并出具了大华审字[2023]008396 号标准无保留意见的审计报告；公司 2023 年 1-6 月财务数据未经审计。

（一）最近三年及一期的资产负债表、利润表及现金流量表

1、合并资产负债表

单位：万元

项目	2023年6月30日	2022年12月31日	2021年12月31日	2020年12月31日
货币资金	875,030.69	780,931.31	848,161.65	726,813.46
交易性金融资产	13,195.94	17,079.67	42,715.45	7,400.50
衍生金融资产	1,488.18	1,105.63	-	-
应收票据	5,267.04	2,279.73	4,067.55	72.46
应收账款	1,002,296.97	766,681.77	501,904.62	317,542.04
应收款项融资	140,339.96	163,988.03	281,318.80	146,911.22

项目	2023年6月30日	2022年12月31日	2021年12月31日	2020年12月31日
预付款项	569,101.36	528,068.27	566,580.58	534,536.69
其他应收款	95,109.70	87,309.96	70,517.71	56,801.32
存货	333,811.31	244,479.60	254,082.11	236,321.48
合同资产	693,445.97	473,221.96	418,494.13	171,695.54
一年内到期的非流动资产	115,070.20	94,401.80	114,374.36	93,439.05
其他流动资产	29,842.70	18,300.85	21,613.61	25,446.09
流动资产合计	3,874,000.03	3,177,848.58	3,123,830.56	2,316,979.85
可供出售金融资产		-	-	-
长期应收款	355,990.90	399,453.59	360,494.53	576,861.00
长期股权投资	69,224.31	65,790.92	63,180.58	37,626.81
其他权益工具投资		-	-	-
投资性房地产	66,449.98	66,202.65	25,215.53	29,575.84
固定资产	414,652.74	353,605.59	289,852.04	218,754.91
在建工程	117,548.48	57,272.87	57,941.62	41,489.77
使用权资产	8,958.23	9,498.81	8,093.78	3,585.08
无形资产	110,337.02	83,339.66	75,887.78	66,779.02
开发支出		-	-	-
商誉	91,888.65	87,715.65	70,407.80	78,537.88
长期待摊费用	17,599.30	19,076.50	13,047.69	10,092.70
递延所得税资产	57,987.21	47,841.84	49,055.16	40,934.83
其他非流动资产	81,166.91	10,928.49	10,772.90	-
非流动资产合计	1,391,803.73	1,200,726.55	1,023,949.42	1,104,237.84
资产总计	5,265,803.76	4,378,575.14	4,147,779.99	3,421,217.69
短期借款	286,091.97	205,335.47	98,275.17	86,213.09
交易性金融负债	6,668.61	444.49	24.73	1.93
衍生金融负债	3,699.54	-	718.68	1,931.83
应付票据	232,778.17	202,593.08	183,440.22	93,217.17
应付账款	1,090,375.67	948,905.90	852,913.37	621,539.97
预收款项	350.79	43.53	-	-
合同负债	724,937.60	611,344.60	807,533.87	855,786.16
应付职工薪酬	32,184.02	91,311.80	77,262.09	62,106.32
应交税费	44,303.32	47,009.24	37,522.47	28,076.37

项目	2023年6月30日	2022年12月31日	2021年12月31日	2020年12月31日
其他应付款	235,949.80	217,344.91	167,074.76	68,216.33
其中：应付利息		-	-	-
应付股利	38,428.27	5,760.02	2,635.50	2,635.50
一年内到期的非流动负债	94,385.94	78,229.86	60,783.82	76,326.87
其他流动负债	182,926.09	29,887.93	200,403.29	137,255.42
流动负债合计	2,934,651.52	2,432,450.80	2,485,952.49	2,030,671.47
长期借款	194,657.68	181,073.02	177,124.94	190,056.15
应付债券	150,000.00	150,000.00	50,503.23	-
租赁负债	2,375.57	2,183.65	1,602.95	1,833.64
长期应付款	6,067.58	7,092.76	10,797.14	14,241.00
长期应付职工薪酬	23,953.72	6,199.81	7,266.14	4,902.18
预计负债	17,361.10	13,568.52	16,866.73	14,586.87
递延收益	32,527.72	30,424.15	31,036.43	33,133.23
递延所得税负债	9,571.39	8,015.04	6,706.58	7,909.48
其他非流动负债		-	-	-
非流动负债合计	436,514.75	398,556.96	301,904.15	266,662.55
负债合计	3,371,166.28	2,831,007.76	2,787,856.63	2,297,334.02
实收资本（或股本）	264,231.74	226,563.21	221,908.29	173,764.70
资本公积	38,778.35	20,127.43	20,227.61	113,039.47
减：库存股	30,657.86	26,719.19	-	-
其它综合收益	-13,580.80	-8,554.66	-11,300.67	-4,429.51
专项储备	29,310.99	25,789.48	23,659.26	9,065.52
盈余公积	97,674.82	85,724.65	80,124.97	59,107.88
未分配利润	1,365,166.75	1,132,708.02	968,889.16	727,462.44
归属于母公司所有者权益合计	1,750,923.99	1,455,638.93	1,303,508.62	1,078,010.50
少数股东权益	143,713.49	91,928.45	56,414.74	45,873.17
所有者权益合计	1,894,637.48	1,547,567.38	1,359,923.36	1,123,883.67
负债和所有者权益总计	5,265,803.76	4,378,575.14	4,147,779.99	3,421,217.69

2、合并利润表

单位：万元

项目	2023年1-6月	2022年度	2021年度	2020年度
----	-----------	--------	--------	--------

项目	2023年1-6月	2022年度	2021年度	2020年度
一、营业总收入	2,054,931.48	3,881,925.37	3,624,208.62	2,249,195.42
其中：营业收入	2,054,931.48	3,881,925.37	3,624,208.62	2,249,195.42
二、营业总成本	1,883,458.65	3,604,966.75	3,389,752.83	2,109,465.89
其中：营业成本	1,677,764.80	3,223,312.70	3,001,414.68	1,888,281.16
税金及附加	9,281.80	16,620.50	17,579.11	7,623.71
销售费用	25,546.89	47,802.79	39,872.23	37,671.23
管理费用	86,552.31	190,385.08	175,233.39	117,909.74
研发费用	77,825.93	136,271.61	116,566.37	60,863.62
财务费用	6,486.93	-9,425.93	39,087.05	-2,883.56
加：投资收益（损失以“-”号填列）	1,747.66	-1,114.37	16,560.43	12,413.99
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-3,290.23	-2,052.08	27.32	945.56
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-8,275.31	-6,512.37	-11,471.25	-8,785.92
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-3,821.57	-8,066.68	-9,044.67	-18,970.86
资产处置收益（损失以“-”号填列）	118.21	1,183.08	758.27	795.76
其他收益	4,409.04	5,097.86	4,829.40	3,945.47
二、营业利润	162,360.64	265,494.06	236,115.29	130,073.52
加：营业外收入	8,412.63	5,012.73	6,429.98	7,298.03
减：营业外支出	1,316.12	1,880.65	1,653.02	1,406.30
三、利润总额	169,457.15	268,626.14	240,892.25	135,965.26
减：所得税费用	22,236.51	35,338.65	37,607.31	24,144.44
四、净利润	147,220.64	233,287.49	203,284.94	111,820.82
减：少数股东损益	10,410.48	13,880.93	22,257.89	-1,514.05
五、归属于母公司所有者的净利润	136,810.16	219,406.55	181,027.04	113,334.87
六、其他综合收益税后净额	-2,892.40	2,870.62	-8,813.87	-2,717.96
七、综合收益总额	144,328.24	236,158.10	194,471.07	109,102.86

3、合并现金流量表

单位：万元

项目	2023年1-6月	2022年度	2021年度	2020年度
一、经营活动产生的现金流量：				
销售商品、提供劳务收到的现金	1,603,467.69	3,262,695.86	3,085,624.31	2,094,391.49

项目	2023年1-6月	2022年度	2021年度	2020年度
收到的税费返还	27,489.96	51,098.63	32,800.10	43,897.17
收到其他与经营活动有关的现金	75,047.32	98,112.82	152,547.56	107,509.70
经营活动现金流入小计	1,706,004.97	3,411,907.31	3,270,971.96	2,245,798.36
购买商品、接受劳务支付的现金	1,363,896.34	2,638,056.74	2,364,748.90	1,684,071.27
支付给职工以及为职工支付的现金	247,956.00	375,821.89	343,723.69	229,600.89
支付的各项税费	96,131.63	141,541.20	133,703.31	76,081.69
支付其他与经营活动有关的现金	92,010.07	164,728.79	207,436.21	81,180.94
经营活动现金流出小计	1,799,994.05	3,320,148.62	3,049,612.11	2,070,934.79
经营活动产生的现金流量净额	-93,989.07	91,758.69	221,359.85	174,863.58
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金	3,670.20	280.82	13,159.85	1,645.94
取得投资收益收到的现金	1,280.85	2,090.01	1,334.23	1,886.76
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,070.69	1,704.83	2,565.66	4,648.88
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		44.24	-	1,589.96
收到其他与投资活动有关的现金	68,868.20	345,752.70	119,891.28	98,000.00
投资活动现金流入小计	74,889.93	349,872.60	136,951.01	107,771.53
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	48,580.34	79,006.29	34,236.62	27,253.81
投资支付的现金		13,580.25	20,059.98	16,309.32
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		39,087.99	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	25,593.84	316,797.76	149,891.28	50,000.00
投资活动现金流出小计	74,174.18	448,472.28	204,187.87	93,563.13
投资活动产生的现金流量净额	715.75	-98,599.68	-67,236.86	14,208.40
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金	5,629.36	28,296.97	4,712.64	3,190.00
取得借款收到的现金	316,996.55	768,877.45	981,671.78	292,032.99
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-	-
筹资活动现金流入小计	322,625.91	797,174.42	986,384.42	295,222.99
偿还债务支付的现金	70,557.57	700,282.21	924,972.59	248,091.26
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	97,086.84	120,329.66	112,583.08	67,191.50

项目	2023年1-6月	2022年度	2021年度	2020年度
支付其他与筹资活动有关的现金	71,903.75	21,026.65	93,594.15	-
筹资活动现金流出小计	239,548.15	841,638.52	1,131,149.82	315,282.76
筹资活动产生的现金流量净额	83,077.76	-44,464.10	-144,765.40	-20,059.77
四、汇率变动对现金的影响：	-3,978.11	12,337.74	-14,558.45	-20,641.45
五、现金及现金等价物净额：	-14,173.68	-38,967.35	-5,200.85	148,370.76
加：期初现金及现金等价物余额	787,351.83	735,505.75	739,482.27	498,030.97
六、期末现金及现金等价物余额：	773,178.15	696,538.40	734,281.42	646,401.72

4、母公司资产负债表

单位：万元

项目	2023年6月30日	2022年12月31日	2021年12月31日	2020年12月31日
货币资金	214,072.71	215,144.68	287,573.37	174,372.61
交易性金融资产	2,829.43	2,937.46	33,937.37	3,489.70
衍生金融资产	157.65	201.38	-	-
应收票据			-	-
应收账款	80,107.17	76,711.04	71,753.69	58,179.40
应收款项融资	6,208.47	7,558.63	9,607.26	10,969.59
预付款项	117,622.67	89,753.16	153,534.43	162,870.10
其他应收款	338,524.49	314,453.80	257,912.63	323,633.69
存货	17,594.41	31,341.67	16,564.30	24,276.29
合同资产	138,332.83	104,405.22	56,453.63	66,053.21
其他流动资产	2,044.71	1,840.06	1,443.05	2,518.80
流动资产合计	917,494.53	844,347.12	888,779.73	826,363.39
可供出售金融资产		-	-	-
长期应收款	143,838.84	134,361.47	99,592.75	173,066.36
长期股权投资	1,177,170.87	891,320.74	827,691.99	440,842.89
其他权益工具投资			-	-
投资性房地产	48,503.96	47,618.65	7,133.56	7,392.68
固定资产	32,602.62	32,623.62	27,547.54	26,495.21
在建工程	2,637.43	870.34	34,567.05	25,975.93
使用权资产	4,860.11	5,007.88	5,320.21	434.08
无形资产	9,897.08	9,521.74	9,140.85	2,156.93

项目	2023年6月30日	2022年12月31日	2021年12月31日	2020年12月31日
开发支出			-	-
长期待摊费用	2,072.51	2,033.19	92.41	53.01
递延所得税资产	14,577.47	13,910.89	12,355.47	19,013.80
其他非流动资产			-	-
非流动资产合计	1,436,160.87	1,137,268.54	1,023,441.84	695,430.90
资产总计	2,353,655.40	1,981,615.66	1,912,221.56	1,521,794.29
短期借款	79,011.63	74,456.36	-	-
交易性金融负债		-	-	-
衍生金融负债	1,127.27			
应付票据	29,224.84	48,885.44	52,806.82	41,750.85
应付账款	315,279.45	288,725.62	221,607.87	217,611.38
预收款项		-	-	-
合同负债	171,463.27	116,328.59	233,484.06	273,340.36
应付职工薪酬	6,498.44	18,721.72	15,569.58	12,275.76
应交税费	5,663.93	8,114.78	4,969.62	964.55
其他应付款	393,821.61	475,159.31	348,414.63	301,526.26
其中：应付利息		-	-	1,033.67
应付股利	1,499.96	142.60	142.60	142.60
一年内到期的非流动负债	4,122.42	1,962.47	6,743.24	1,112.36
其他流动负债	158,555.64	5,530.47	163,126.61	109,523.09
流动负债合计	1,164,768.51	1,037,884.78	1,046,722.43	958,104.60
长期借款	46,850.00	46,900.00	44,165.03	-
应付债券	150,000.00	150,000.00	50,503.23	-
租赁负债	146.19	146.14	51.76	119.51
长期应付款	720.26	1,101.97	1,897.30	2,728.03
预计负债	5,669.96	5,681.84	7,570.65	7,562.06
递延收益	1,991.31	1,746.61	974.54	1,032.50
递延所得税负债	7.18	16.21	88.93	42.53
非流动负债合计	205,384.90	205,592.78	105,251.44	11,484.63
负债合计	1,370,153.40	1,243,477.56	1,151,973.86	969,589.24
实收资本	264,231.74	226,563.21	221,908.29	173,764.70
资本公积	562,547.97	358,817.46	348,607.81	225,211.55

项目	2023年6月30日	2022年12月31日	2021年12月31日	2020年12月31日
减：库存股	30,657.86	26,719.19	-	-
其他综合收益	218.49	255.90	-	-
专项储备	366.81	366.81	355.00	517.93
盈余公积	70,134.28	70,132.62	65,973.94	58,310.78
未分配利润	116,660.57	108,721.30	123,402.66	94,400.10
所有者权益合计	983,502.00	738,138.10	760,247.70	552,205.05
负债和所有者权益总计	2,353,655.40	1,981,615.66	1,912,221.56	1,521,794.29

5、母公司利润表

单位：万元

项目	2023年1-6月	2022年度	2021年度	2020年度
一、营业收入	280,581.06	756,938.52	613,136.79	602,721.23
减：营业成本	239,277.42	691,036.40	558,110.88	555,989.67
税金及附加	911.67	1,088.89	956.40	1,350.51
销售费用	4,719.02	10,065.20	7,679.16	6,569.51
管理费用	14,121.31	26,741.91	26,058.04	19,024.98
研发费用	7,646.22	16,200.16	17,004.99	15,850.78
财务费用	12,607.04	6,642.08	10,902.65	-4,190.52
加：投资收益（损失以“—”号填列）	88,305.83	44,775.32	43,074.95	46,912.91
公允价值变动收益（损失以“—”号填列）	-737.33	-329.06	447.67	-236.98
信用减值损失（损失以“—”号填列）	-779.31	-575.99	53,853.68	441.18
资产减值损失（损失以“—”号填列）	-1,554.35	-9,506.89	-5,282.64	-17,575.66
资产处置收益（损失以“—”号填列）		-	-46.11	17.37
其他收益	39.85	615.96	473.83	102.68
二、营业利润	86,573.06	40,143.22	84,946.05	37,787.79
加：营业外收入	190.42	697.48	425.25	1,653.62
其中：非流动资产处置利得		-	-	-
政府补助		-	-	-
债务重组利得		-	-	-
减：营业外支出	12.49	426.80	450.92	541.73
三、利润总额	86,750.99	40,413.90	84,920.37	38,899.68

项目	2023年1-6月	2022年度	2021年度	2020年度
减：所得税费用	-442.86	-1,172.97	8,288.78	3,812.77
四、净利润	87,193.85	41,586.86	76,631.59	35,086.91
五、其他综合收益税后净额	-37.41	255.90	-	-
六、综合收益总额	87,156.44	41,842.76	76,631.59	35,086.91

6、母公司现金流量表

单位：万元

项目	2023年1-6月	2022年度	2021年度	2020年度
一、经营活动产生的现金流量：				
销售商品、提供劳务收到的现金	219,294.14	522,635.15	551,959.19	566,424.64
收到的税费返还	4,456.87	19,365.80	12,573.01	16,000.06
收到其他与经营活动有关的现金	27,880.85	265,714.46	346,758.31	95,575.00
经营活动现金流入小计	251,631.85	807,715.40	911,290.50	677,999.70
购买商品、接收劳务支付的现金	174,214.74	578,558.31	424,969.01	541,913.52
支付给职工以及为职工支付的现金	26,691.21	43,437.55	40,015.94	33,615.34
支付的各项税费	6,748.15	11,940.95	5,860.54	14,690.74
支付其他与经营活动有关的现金	135,049.69	236,273.42	351,846.00	88,358.03
经营活动现金流出小计	342,703.78	870,210.23	822,691.49	678,577.64
经营活动产生的现金流量净额	-91,071.93	-62,494.83	88,599.01	-577.94
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金	3,670.20	280.82	-	2,803.04
取得投资收益收到的现金	84,340.19	55,714.86	55,059.38	33,483.89
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额		0.82	0.85	150.25
处置子公司及其他营业单位收回的现金净额		-	-	-
收到其他与投资活动有关的现金		334,514.12	85,000.00	98,000.00
投资活动现金流入小计	88,010.38	390,510.63	140,060.23	134,437.18
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	2,279.62	7,780.33	6,710.62	8,326.20
投资支付的现金	70,538.58	71,544.42	102,122.38	17,669.20
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	3,529.10	310,247.76	115,000.00	50,000.00

项目	2023年1-6月	2022年度	2021年度	2020年度
投资活动现金流出小计	76,347.31	389,572.52	223,833.00	75,995.40
投资活动产生的现金流量净额	11,663.08	938.11	-83,772.77	58,441.78
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金	5,629.36	27,789.82	4,112.64	-
取得借款所收到的现金	150,000.00	521,229.00	850,000.00	180,000.00
发行债券收到的现金		-	-	-
收到的其他与筹资活动有关的现金	-	-	-	-
筹资活动现金流入小计	155,629.36	549,018.82	854,112.64	180,000.00
偿还债务所支付的现金		499,965.03	700,000.00	100,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	79,366.30	55,617.65	42,640.53	54,420.30
支付其他与筹资活动有关的现金	235.01	4.65	436.19	-
筹资活动现金流出小计	79,601.30	555,587.34	743,076.72	154,420.30
筹资活动产生的现金流量净额	76,028.06	-6,568.52	111,035.92	25,579.70
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	497.37	3,284.87	-1,415.48	-7,442.25
五、现金及现金等价物净增加额	-2,883.43	-64,840.36	114,446.68	76,001.29
加：期初现金及现金等价物余额	210,988.01	275,828.37	161,381.69	85,380.40
六、期末现金及现金等价物余额	208,104.59	210,988.01	275,828.37	161,381.69

(二) 公司最近三年及一期合并范围变化情况

最近三年及一期合并范围变化情况			
2020年度新纳入合并的子公司			
序号	名称	所属行业	变动原因
1	江苏中天共康环保科技有限公司	生态保护和环境治理业	新设立
无			
2020年度不再纳入合并的公司			
序号	名称	所属行业	变动原因
1	中材淄博重型机械有限公司	装备制造业	处置子公司
2	乌兰察布市非金属矿与工业固废综合利用研究院	固废研究	公司注销
2021年度新纳入合并的子公司			
序号	名称	所属行业	变动原因
1	北京凯盛建材工程有限公司	建筑装饰、装修和其他建筑业	同一控制下企业合并取得

2	南京凯盛国际工程有限公司（现更名为“中材国际智能科技有限公司”）	土木工程建筑业	同一控制下企业合并取得
3	中材矿山建设有限公司	土木工程建筑业	同一控制下企业合并取得
4	建德巨峰爆破工程有限公司	专业技术服务业	同一控制下企业合并取得
5	中材（南京）矿山研究院有限公司	开采专业及辅助性活动	新设立
2021 年度不再纳入合并的公司			
序号	名称	所属行业	变动原因
1	中材国际（马来西亚）有限公司	工程承包	公司注销
2	中材国际（哈尔滨）环境资源有限公司	生态保护和环境治理业	公司注销
3	唐山海港中材装备制造有限公司	装备制造业	公司注销
4	成都水泥工业设计研究院有限公司	专业技术服务业	公司注销
5	嘉兴中材新材料有限公司	非金属矿物制品业	公司注销
2022 年度新纳入合并的子公司			
序号	名称	所属行业	变动原因
1	中建材智慧工业科技有限公司	贸易公司与工业品经销商	同一控制下企业合并取得
2	浙江博宇机电有限公司	专用设备制造业	非同一控制下企业合并（受让股权）
3	安睿智达（成都）科技有限公司（现更名为“中材智能科技（成都）有限公司”）	软件和信息技术服务业	非同一控制下企业合并（增资）
2022 年度不再纳入合并的公司			
序号	名称	所属行业	变动原因
1	中材鼎原生态肥业有限公司	土木工程建筑业	破产清算
2	中材海外工程有限公司	土木工程建筑业	被吸收合并
3	中国建筑材料工业建设天津工程有限公司	工矿工程建筑	被吸收合并
4	常熟中材装备重型机械有限公司	装备制造业	被吸收合并
5	天津中材物业管理有限公司	物业管理	被吸收合并
6	Allmineral LLC	矿山专用设备行业	被吸收合并
7	天津仕敏工程建设监理技术咨询有限公司	工程监理	被吸收合并
2023 年 1-6 月新纳入合并的子公司			
序号	名称	所属行业	变动原因
1	合肥水泥研究设计院有限公司	装备制造业	同一控制下企业合并取得
2	合肥中都机械有限公司	装备制造业	同一控制下企业合并取得

3	湖北秦鸿新材料有限公司	装备制造业	同一控制下企业合并取得
4	中建材（合肥）钢构科技有限公司	装备制造业	同一控制下企业合并取得
5	中建材（合肥）装备科技有限公司	装备制造业	同一控制下企业合并取得
6	中建材（合肥）粉体科技装备有限公司	装备制造业	同一控制下企业合并取得
7	合肥固泰自动化有限公司	装备制造业	同一控制下企业合并取得
8	合肥中亚建材装备有限责任公司	装备制造业	同一控制下企业合并取得
9	合肥中亚环保科技有限公司	装备制造业	同一控制下企业合并取得
10	中建材（合肥）机电工程技术有限公司	装备制造业	同一控制下企业合并取得
11	江苏凯希盟科技有限公司	工程技术服务	非同一控制下企业合并
2023年1-6月不再纳入合并的公司			
序号	名称	所属行业	变动原因
无			

(三) 最近三年及一期的主要财务指标

项目	2023年6月30日	2022年12月31日	2021年12月31日	2020年12月31日
流动比率	1.32	1.31	1.26	1.14
速动比率	1.21	1.21	1.15	1.02
资产负债率(%)	64.02	64.66	67.21	67.15
项目	2023年1-6月	2022年度	2021年度	2020年度
毛利率(%)	18.25	16.82	17.06	15.79
加权平均净资产收益率(%)	7.90	15.81	14.13	10.90
扣除非经常性损益后加权平均净资产收益率(%)	7.81	15.20	12.16	8.24
EBITDA全部债务比	0.18	0.39	0.43	0.43
EBITDA利息保障倍数	18.48	14.20	10.90	10.78
应收账款周转率	4.65	6.12	8.85	6.43
存货周转率	11.6	12.87	12.24	8.04

注：上述财务指标的计算方法如下：

- 1、流动比率=流动资产/流动负债
- 2、速动比率=(流动资产-存货)/流动负债
- 3、资产负债率=负债总额/资产总额×100%
- 4、毛利率=(营业收入-营业成本)/营业收入

5、加权平均净资产收益率及扣除非经常性损益后加权平均净资产收益率均根据中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号——净资产收益率和每股收益的计算及

披露》（2010年修订）计算

7、EBITDA=利润总额+计入财务费用的利息支出+固定资产折旧+摊销（无形资产摊销+长期待摊费用摊销）；

EBITDA 全部债务比=EBITDA/全部债务×100%

8、EBITDA 利息保障倍数=EBITDA/利息支出=EBITDA/（计入财务费用的利息支出+资本化利息）

9、应收账款周转率=营业收入/平均应收账款

10、存货周转率=营业成本/平均存货

（四）公司管理层简明财务分析

公司管理层结合最近三年及一期的合并财务报表，对公司资产负债结构、盈利能力、现金流量、偿债能力、未来业务目标以及盈利能力的可持续性进行了分析与讨论。

1、资产结构分析

单位：万元、%

项目	2023年6月30日		2022年12月31日		2021年12月31日		2020年12月31日	
	金额	占比	金额	占比	金额	占比	金额	占比
货币资金	875,030.69	16.62	780,931.31	17.84	848,161.65	20.45	726,813.46	21.24
交易性金融资产	13,195.94	0.25	17,079.67	0.39	42,715.45	1.03	7,400.50	0.22
衍生金融资产	1,488.18	0.03	1,105.63	0.03	-	-	-	-
应收票据	5,267.04	0.10	2,279.73	0.05	4,067.55	0.10	72.46	0.00
应收账款	1,002,296.97	19.03	766,681.77	17.51	501,904.62	12.10	317,542.04	9.28
应收款项融资	140,339.96	2.67	163,988.03	3.75	281,318.80	6.78	146,911.22	4.29
预付款项	569,101.36	10.81	528,068.27	12.06	566,580.58	13.66	534,536.69	15.62
其他应收款	95,109.70	1.81	87,309.96	1.99	70,517.71	1.70	56,801.32	1.66
存货	333,811.31	6.34	244,479.60	5.58	254,082.11	6.13	236,321.48	6.91
合同资产	693,445.97	13.17	473,221.96	10.81	418,494.13	10.09	171,695.54	5.02
一年内到期的非流动资产	115,070.20	2.19	94,401.80	2.16	114,374.36	2.76	93,439.05	2.73
其他流动资产	29,842.70	0.57	18,300.85	0.42	21,613.61	0.52	25,446.09	0.74
流动资产合计	3,874,000.03	73.57	3,177,848.58	72.58	3,123,830.56	75.31	2,316,979.85	67.72
可供出售金融资产		-	-	-	-	-	-	-
长期应收款	355,990.90	6.76	399,453.59	9.12	360,494.53	8.69	576,861.00	16.86
长期股权投资	69,224.31	1.31	65,790.92	1.50	63,180.58	1.52	37,626.81	1.10

项目	2023年6月30日		2022年12月31日		2021年12月31日		2020年12月31日	
	金额	占比	金额	占比	金额	占比	金额	占比
其他权益工具投资		-	-	-	-	-	-	-
投资性房地产	66,449.98	1.26	66,202.65	1.51	25,215.53	0.61	29,575.84	0.86
固定资产	414,652.74	7.87	353,605.59	8.08	289,852.04	6.99	218,754.91	6.39
在建工程	117,548.48	2.23	57,272.87	1.31	57,941.62	1.40	41,489.77	1.21
使用权资产	8,958.23	0.17	9,498.81	0.22	8,093.78	0.20	3,585.08	0.10
无形资产	110,337.02	2.10	83,339.66	1.90	75,887.78	1.83	66,779.02	1.95
开发支出		-	-	-	-	-	-	-
商誉	91,888.65	1.75	87,715.65	2.00	70,407.80	1.70	78,537.88	2.30
长期待摊费用	17,599.30	0.33	19,076.50	0.44	13,047.69	0.31	10,092.70	0.30
递延所得税资产	57,987.21	1.10	47,841.84	1.09	49,055.16	1.18	40,934.83	1.20
其他非流动资产	81,166.91	1.54	10,928.49	0.25	10,772.90	0.26	-	-
非流动资产合计	1,391,803.73	26.43	1,200,726.55	27.42	1,023,949.42	24.69	1,104,237.84	32.28
资产总计	5,265,803.76	100.00	4,378,575.14	100.00	4,147,779.99	100.00	3,421,217.69	100.00

随着公司业务规模持续扩大，公司资产总额也保持持续增长趋势，2020-2022年末及2023年6月末，公司总资产规模分别为3,421,217.69万元、4,147,779.99万元、4,378,575.14万元和5,265,803.76万元，总资产规模稳步增长。2021年末总资产较上年末增加726,562.30万元，增幅为21.24%；2022年末总资产较上年末增加230,795.15万元，增幅为5.56%；2023年6月末总资产较上年末增加887,228.62万元，增幅为20.26%。

从资产构成看，公司流动资产占比较高，2020-2022年末及2023年6月末，流动资产分别占总资产的比重为67.72%、75.31%、72.58%和73.57%。公司流动资产主要由货币资金、应收账款、预付款项、存货和合同资产构成，其中应收账款占比最大；非流动资产主要为长期应收款、固定资产。

2、负债结构分析

单位：万元、%

项目	2023年6月30日		2022年12月31日		2021年12月31日		2020年12月31日	
	金额	占比	金额	占比	金额	占比	金额	占比
短期借款	286,091.97	8.49	205,335.47	7.25	98,275.17	3.53	86,213.09	3.75
交易性金融负债	6,668.61	0.20	444.49	0.02	24.73	0.00	1.93	0.00
衍生金融负债	3,699.54	0.11	-	-	718.68	0.03	1,931.83	0.08

项目	2023年6月30日		2022年12月31日		2021年12月31日		2020年12月31日	
	金额	占比	金额	占比	金额	占比	金额	占比
应付票据	232,778.17	6.90	202,593.08	7.16	183,440.22	6.58	93,217.17	4.06
应付账款	1,090,375.67	32.34	948,905.90	33.52	852,913.37	30.59	621,539.97	27.05
预收款项	350.79	0.01	43.53	0.00	-	-	-	-
合同负债	724,937.60	21.50	611,344.60	21.59	807,533.87	28.97	855,786.16	37.25
应付职工薪酬	32,184.02	0.95	91,311.80	3.23	77,262.09	2.77	62,106.32	2.70
应交税费	44,303.32	1.31	47,009.24	1.66	37,522.47	1.35	28,076.37	1.22
其他应付款	235,949.80	7.00	217,344.91	7.68	167,074.76	5.99	68,216.33	2.97
一年内到期的非流动负债	94,385.94	2.80	78,229.86	2.76	60,783.82	2.18	76,326.87	3.32
其他流动负债	182,926.09	5.43	29,887.93	1.06	200,403.29	7.19	137,255.42	5.97
流动负债合计	2,934,651.52	87.05	2,432,450.80	85.92	2,485,952.49	89.17	2,030,671.47	88.39
长期借款	194,657.68	5.77	181,073.02	6.40	177,124.94	6.35	190,056.15	8.27
应付债券	150,000.00	4.45	150,000.00	5.30	50,503.23	1.81	-	-
租赁负债	2,375.57	0.07	2,183.65	0.08	1,602.95	0.06	1,833.64	0.08
长期应付款	6,067.58	0.18	7,092.76	0.25	10,797.14	0.39	14,241.00	0.62
长期应付职工薪酬	23,953.72	0.71	6,199.81	0.22	7,266.14	0.26	4,902.18	0.21
预计负债	17,361.10	0.51	13,568.52	0.48	16,866.73	0.61	14,586.87	0.63
递延收益	32,527.72	0.96	30,424.15	1.07	31,036.43	1.11	33,133.23	1.44
递延所得税负债	9,571.39	0.28	8,015.04	0.28	6,706.58	0.24	7,909.48	0.34
其他非流动负债	-	-	-	-	-	-	-	-
非流动负债合计	436,514.75	12.95	398,556.96	14.08	301,904.15	10.83	266,662.55	11.61
负债合计	3,371,166.28	100.00	2,831,007.76	100.00	2,787,856.63	100.00	2,297,334.02	100.00

2020-2022年末及2023年6月末，公司负债总额分别为2,297,334.02万元、2,787,856.63万元、2,831,007.76万元和3,371,166.28万元。公司的负债总额报告期末呈逐年增长趋势，2021年末负债总额较上年末增加490,522.61万元，增幅为21.35%；2022年末负债总额较上年末增加43,151.13万元，增幅为1.55%。2023年6月末负债总额较上年末增加540,158.52万元，增幅为19.08%。

从负债构成看，公司的负债以流动负债为主，2020-2022年末及2023年6月末，公司流动负债总额分别为2,030,671.47万元、2,485,952.49万元、2,432,450.80万元和2,934,651.52万元，分别占总负债的比重为88.39%、89.17%、85.92%和87.05%。流动负债主要由短期借款、应付票据、应付账款、其他应付

款和合同负债为主；非流动负债主要由长期借款、应付债券和递延收益构成。

3、盈利能力分析

项目	2023年1-6月	2022年度	2021年度	2020年度
营业收入（万元）	2,054,931.48	3,881,925.37	3,624,208.62	2,249,195.42
营业成本（万元）	1,677,764.80	3,223,312.70	3,001,414.68	1,888,281.16
营业利润（万元）	162,360.64	265,494.06	236,115.29	130,073.52
净利润（万元）	147,220.64	233,287.49	203,284.94	111,820.82
营业利润率（%）	7.90	6.84	6.51	5.78
毛利率（%）	18.25	16.82	17.06	15.79
总资产收益率（%）	6.11	6.86	7.12	4.58
净资产收益率（%）	17.11	15.81	14.13	11.82

2020年-2022年度及2023年1-6月，公司营业收入分别为2,249,195.42万元、3,624,208.62万元、3,881,925.37万元和2,054,931.48万元。2020年-2022年度及2023年1-6月，公司的营业成本分别为1,888,281.16万元、3,001,414.68万元、3,223,312.70万元和1,677,764.80万元，营业成本与营业收入变动趋势相同。

2020年-2022年度及2023年1-6月，公司毛利率分别为15.79%、17.06%、16.82%和18.25%，营业利润率分别为5.78%、6.51%、6.84%和7.90%，总体处于较高的水平，反映出公司较强的盈利能力。

2020年-2022年度及2023年1-6月，公司总资产收益率分别为4.58%、7.12%、6.86%和6.11%，净资产收益率为11.82%、14.13%、15.81%和17.11%。2020-2022年，公司营业收入、营业利润、净利润等经营指标稳定上升。

4、现金流量分析

单位：万元

项目	2023年1-6月	2022年度	2021年度	2020年度
一、经营活动产生的现金流量：				
经营活动现金流入小计	1,706,004.97	3,411,907.31	3,270,971.96	2,245,798.36
经营活动现金流出小计	1,799,994.05	3,320,148.62	3,049,612.11	2,070,934.79
经营活动产生的现金流量净额	-93,989.07	91,758.69	221,359.85	174,863.58
二、投资活动产生的现金流量：				
投资活动现金流入小计	74,889.93	349,872.60	136,951.01	107,771.53
投资活动现金流出小计	74,174.18	448,472.28	204,187.87	93,563.13

项目	2023年1-6月	2022年度	2021年度	2020年度
投资活动产生的现金流量净额	715.75	-98,599.68	-67,236.86	14,208.40
三、筹资活动产生的现金流量：				
筹资活动现金流入小计	322,625.91	797,174.42	986,384.42	295,222.99
筹资活动现金流出小计	239,548.15	841,638.52	1,131,149.82	315,282.76
筹资活动产生的现金流量净额	83,077.76	-44,464.10	-144,765.40	-20,059.77
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-3,978.11	12,337.74	-14,558.45	-20,641.45
五、现金及现金等价物净增加额	-14,173.68	-38,967.35	-5,200.85	148,370.76

(1) 经营性现金流量分析

2020年-2022年度及2023年1-6月，公司经营性净现金流分别为174,863.58万元、221,359.85万元、91,758.69万元和-93,989.07万元。公司经营活动产生的现金流量净额报告期内有所波动主要系2022年国内水泥市场行情回落及境外业主因美元加息升值、外汇短缺等因素影响付款进度所致。

(2) 投资性现金流量分析

2020年-2022年度及2023年1-6月，公司投资性净现金流分别为14,208.40万元、-67,236.86万元、-98,599.68万元和715.75万元。2020年公司投资性现金流净流入主要原因在于赎回了银行理财产品；2021年公司现金流净流出的主要原因在于购买理财产品导致的投资活动现金流出增多；2022年公司现金流净流出主要是2022年购买研发大楼及支付浙江博宇机电有限公司股权款所致。

(3) 筹资性现金流量分析

2020年-2022年度及2023年1-6月，公司筹资性净现金流分别为-20,059.77万元、-144,765.40万元、-44,464.10万元和83,077.76万元。2020年，公司长期借款、长期应付款规模进一步下降，当年度筹资活动继续呈现净流出的状态；2021年，公司偿还债务支付的现金增多以及支付购买股权支付对价，导致筹资活动现金流流出增多；2022年，公司筹资性现金净流出继续为负，净流出规模较2021年有所减少。

5、偿债能力分析

项目	2023年6月30日	2022年12月31日	2021年12月31日	2020年12月31日
资产负债率(%)	64.02	64.66	67.21	67.15
流动比率	1.32	1.31	1.26	1.14

项目	2023年6月30日	2022年12月31日	2021年12月31日	2020年12月31日
速动比率	1.21	1.21	1.15	1.02
EBITDA 利息保障倍数	18.48	14.20	10.90	10.78

2020-2022年末及2023年6月末,公司的资产负债率分别为67.15%、67.21%、64.66%和64.02%,近三年及一期,公司的资产负债率持续下降,但整体处于相对较高水平。

2020-2022年末及2023年6月末,公司的流动比率分别为1.14、1.26、1.31和1.32,速动比率分别为1.02、1.15、1.21和1.21,流动比率和速动比率报告期内持续增加,公司总体具备较强的短期偿债能力。2020-2022年度及2023年1-6月,公司EBITDA利息保障倍数分别为10.78、10.90、14.15和18.48。

6、未来业务目标以及盈利能力的可持续性

公司以“推动绿色智能,服务美好世界”为使命,以“材料工业世界一流服务商”为愿景,秉持“一核双驱,三业并举”顶层设计,致力于成为行业科技创新的引领者、绿色智能的推动者、全球发展的建设者。十四五末,力争实现工程、装备、服务三足鼎立、三位一体、协同发展业务格局。

一个核心: 工程技术服务

工程技术服务业务是公司发展的基石与战略核心。深挖存量,拓展增量,以创新、绿色、智能理念大力发展新一代技术工程与运维服务业务。巩固提升水泥、矿业EPC市场地位与盈利能力,积极拓展绿能环保工程、工业工程等多元工程领域;依托全球服务网络,创新业务模式。大力发展以水泥和矿山为基础的现代运维服务业。

双轮驱动: 数字智能和高端装备

数字智能是现代工程服务业的软件系统,高端装备是硬件系统,两者是新一代工程服务业务发展的核心驱动力。

数字智能方面,统一数字智能业务平台,对内为工程、装备、运维业务赋能,提升运营效率与竞争优势;对外通过推动水泥智能工厂升级与产业生态圈打造,加快打造水泥智能工厂、智慧矿山等核心数字化产品,提升为全球客户提供全生命周期数字化服务的能力,打造产业生态圈,打开市场空间,实现服务创收。

高端装备方面,统一装备业务平台,通过内部专业化整合,打造若干装备领域世界级单项冠军或隐形冠军。加快打造全球备品备件加工、采购、仓储服务中

心，加快营销网络全球布局，构建“产品+服务”系统解决方案业务模式，与属地运维服务协同发展。

四、本次债券发行的募集资金用途

本次债券发行的募集资金扣除发行费用后用于公司日常生产经营活动，包括但不限于偿还有息债务、补充流动资金、项目建设及投资等符合国家法律法规规定的用途。具体募集资金用途提请股东大会授权董事会并由董事会进一步授权公司董事长、总裁和财务总监根据公司实际需求情况确定。本次发行公司债券募集资金的运用将有利于优化公司债务结构，降低公司融资成本，促进公司持续健康发展。

五、其他重要事项

截至 2023 年 6 月 30 日，公司及子公司对外担保余额为 31.53 亿元，约占公司最近一期经审计净资产的 21.66%。其中，公司及子公司对控股子公司担保余额为 31.44 亿元，约占公司最近一期经审计净资产的 21.60%。

截至 2023年6月30日，公司及子公司不存在未披露的对公司财务状况、经营成果、声誉、业务活动、未来前景等可能产生较大影响的未决诉讼或仲裁事项。

特此公告。

中国中材国际工程股份有限公司

董事会

二〇二三年八月二十五日