

公司代码：603126

公司简称：中材节能

# 中材节能股份有限公司 2021 年年度报告

## 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、 信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

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

2021年度利润分配的预案为：以2021年12月31日总股本610,500,000股为基数，向全体股东每10股派现金0.85元（含税），共计现金分配51,892,500元，剩余未分配利润结转至以后年度分配。

六、 前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本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年度报告的真实性、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“六、公司关于公司未来发展的讨论与分析”部分，关于公司未来可能面对的风险及应对措施。

十一、 其他

适用 不适用

## 目录

第一节	释义 .....	3
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.....	9
第四节	公司治理.....	23
第五节	环境与社会责任.....	42
第六节	重要事项.....	47
第七节	股份变动及股东情况.....	58
第八节	优先股相关情况.....	63
第九节	债券相关情况.....	63
第十节	财务报告.....	64

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
	载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件
	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

### 一、 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
嘉源律师事务所、嘉源	指	北京市嘉源律师事务所
信永中和	指	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元
报告期	指	2021年1月1日至2021年12月31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-拥有一运营-移交

		(Build-Own-Operate-Transfer)，由投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，由投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，由投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

### 四、 信息披露及备置地点

公司披露年度报告的媒体名称及网址	中国证券报、上海证券报
公司披露年度报告的证券交易所网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	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

### 五、 公司股票简况

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、其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座
	签字会计师姓名	徐宇清、常景波

## 七、近三年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	2021年	2020年	本期比上年同期增减 (%)	2019年
营业收入	2,940,843,508.09	2,597,026,157.35	13.24	2,273,118,827.74
归属于上市公司股东的净利润	139,836,035.01	134,741,791.04	3.78	123,101,149.80
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	131,182,124.92	111,710,997.86	17.43	59,465,495.90
经营活动产生的现金流量净额	45,119,560.31	144,927,009.94	-68.87	121,412,022.80
	2021年末	2020年末	本期末比上年同期末增减 (%)	2019年末
归属于上市公司股东的净资产	1,920,048,935.12	1,831,201,305.81	4.85	1,747,572,275.68
总资产	4,426,094,760.88	4,193,701,683.68	5.54	3,852,007,480.79
期末总股本	610,500,000.00	610,500,000.00	0.00	610,500,000.00

## (二) 主要财务指标

主要财务指标	2021年	2020年	本期比上年同期增减 (%)	2019年
基本每股收益（元/股）	0.2291	0.2207	3.81	0.2016
稀释每股收益（元/股）	0.2291	0.2207	3.81	0.2016
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.2149	0.1830	17.43	0.0974
加权平均净资产收益率 (%)	7.46	7.53	减少0.07个百分点	7.21
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	6.99	6.24	增加0.75个百分点	3.48

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

√适用 □不适用

1. 报告期内实现营业收入 2,940,843,508.09 元，较上年同期增长 13.24%，主要是因为装备制造收入大幅增加。

2. 报告期内归属于上市公司股东的净利润 139,836,035.01 元，较上年同期增长 3.78%，主要原因是主营业务毛利增加。

3. 报告期内归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 131,182,124.92 元,较上年同期增长 17.43%,主要原因是主营业务毛利增加、本期非经常性损益较上年同期大幅减少。

4. 报告期内经营活动产生的现金流量净额 45,119,560.31 元较上年同期减少 68.87%,主要因为本期销售商品、提供劳务收到的现金同比减少。

#### 八、 境内外会计准则下会计数据差异

(一) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(二) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(三)境内外会计准则差异的说明:

适用 不适用

#### 九、 2021 年分季度主要财务数据

单位:元 币种:人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	800,100,233.28	687,657,434.78	630,345,887.00	822,739,953.03
归属于上市公司股东的净利润	27,813,872.76	53,118,388.95	25,773,268.37	33,130,504.93
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	23,636,925.59	45,806,484.92	30,881,224.40	30,857,490.01
经营活动产生的现金流量净额	-166,865,293.55	120,802,508.13	-3,680,496.72	94,862,842.45

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

#### 十、 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	2021 年金额	附注(如适用)	2020 年金额	2019 年金额
非流动资产处置损益	864,732.24	处置固定资产及持有待售资产	22,290,200.86	12,207,843.62
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	16,260,811.35	政府补助	20,780,130.05	26,542,961.98

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		(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	178,557.00	债务重组		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等				
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益				
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益				
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益				
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	2,236,392.72	公允价值变动	-7,217,721.67	5,799,208.07
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	-4,213,136.27	其他营业外收支	-3,012,856.22	39,496,353.60



其他符合非经常性损益定义的损益项目			109,260.06	68,302.53
减：所得税影响额	2,286,196.41		7,873,795.93	12,625,887.34
少数股东权益影响额（税后）	4,387,250.54		2,044,423.97	7,853,128.56
合计	8,653,910.09	—	23,030,793.18	63,635,653.90

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

#### 十一、采用公允价值计量的项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
公司控股子公司南通万达持有交通银行（601328.SH）股票 209863 股	940,186.24	967,468.43	27,282.19	27,282.19
公司控股子公司南通万达持有江苏银行（600919.SH）股票 5970569 股	32,599,306.74	34,808,417.27	2,209,110.53	2,209,110.53
合计	33,539,492.98	35,775,885.70	2,236,392.72	2,236,392.72

#### 十二、其他

适用 不适用

### 第三节 管理层讨论与分析

#### 一、经营情况讨论与分析

全球疫情仍在持续，世界经济复苏动力不足，大宗商品价格高位波动，外部环境更趋复杂严峻和不确定。我国经济发展面临需求收缩、供给冲击、预期转弱三重压力。总体来说，全球疫情持续演变，内外部不稳定、不确定因素仍然较多。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，经过多年发展，在节能环保工程、建筑节能材料、装备制造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、报告期内公司所处行业情况

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。2021年，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。

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。

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。

### 三、报告期内公司从事的业务情况

#### （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、建筑节能材料、装备制造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；建筑节能材料方面，主要从事硅酸钙板研发、生产、销售，通过并购和新建等模式提高产能规模，实现快速发展；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。

#### （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生产销售等经营模式，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。

### 四、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；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。

（二）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、建筑节能材料、装备制造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。

（三）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。

（四）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。

### 五、报告期内主要经营情况

#### （一）报告期内公司经营情况回顾

2021 年，公司坚持稳中求进工作总基调，科学统筹经营管理、国企改革、创新转型、绿色低碳、党建和疫情防控等工作，生产经营稳中有升，实现了高质量发展。报告期内，公司实现营业收入 29.41 亿元，同比增长 13.24%，实现利润总额 2.09 亿元，同比增长 10.61%。

### 1、生产经营平稳有序，各业务板块发展良好

节能环保工程，国内外市场开拓情况良好，先后签订了肯尼亚 NCCL、肯尼亚 MML、巴基斯坦 MAPLELEAF、巴基斯坦 LUCKYpezu 一线改造、朔州山水烟气超低排放改造等项目，同时积极拓展钢铁、焦化等外行业市场。巴基斯坦 DG、肯尼亚 KNCCL、和田尧柏“异地搬迁”、华润安顺等项目顺利实现并网发电并取得性能考核证书。公司不断提升余热电站发电能力，累计完成发电量 1.52 亿度，结算电量 1.42 亿度。同时加大对低效项目处理，截至报告期末，公司运营的余热发电 BOOT/EMC 项目共 9 个。完成对若羌、汉中子公司注销工作。武汉建材院先后签订了辽宁镁晶材料、青岛领军无机矿物生态板等工程总承包项目及泰国马哈攀设备改造供货、乌兹别克斯坦设备供货合同，承担了全球最大规模建筑骨料生产基地华新（阳新）年产亿吨机制砂的设计项目，总承包的华新水泥首个加气板材项目、华润水泥首个建筑垃圾消纳场项目均成功履约投产。中材地热中标国家会展中心二期地源热泵项目。

建筑节能材料，硅酸钙板产业发展势头良好，中材宜昌 3、4 线建成投产，产能规模达到年产 2000 万 m<sup>2</sup>，跻身国内前列。尼日利亚公司年产 500 万 m<sup>2</sup> 硅酸钙板项目投产。武汉建材院成功研发单线产能最大的年产 1000 万 m<sup>2</sup> 流浆法硅酸钙板生产线。

装备制造，业绩稳步增长。新签天楹环保通州湾 2×600t/d 垃圾焚烧发电项目，订货范围涵盖焚烧炉排、灰渣处理、烟气净化等 17 个辅机系统，是南通万达迄今为止订供货范围最广、合同金额最大项目；国内单台处理量最大、压力等级最高的河北三河 2×1000t/d、13.5MPa 垃圾发电项目顺利投运；国内一次性投资规模最大的杭州临江 6×870t/d 垃圾发电项目投运后运行效果良好。同时积极开拓海外市场，新签印度 DALMIA、UCWL、MCL、泰国 NONGKHA、珂叻等项目的锅炉供货合同。

### 2、深入推进“三精管理”，企业管理水平显著提高

公司以“三精”管理理念为指引，并结合公司实际发展情况，在有效防范化解企业发展重大风险的同时，持续提高公司整体运营和管控能力。一是组织机构优化。压减 2 家法人单位，退出低效无效参股投资 1 项，劳动生产率进一步提高。二是财务指标优化。严格资金管控，加强债务风险防范，提升公司资信能力，公司运营能力得到提升。三是人才管理优化。完成了全级次企业经理层成员任期制和契约化“两书一协议”的签订，建立健全后备干部储备体系，进一步完善考核标准和考核程序等人力资源制度，推进上市公司股权激励计划，激发公司发展活力，大力推行市场化用工，为公司高质量发展提供人才支撑。四是风险防控优化。严控法律风险，强化内控合规管理，提前完成制度“废改立”任务。严控投资风险，切实履行投资项目审批程序，把质量和效益放在第一位。严控治理风险，持续规范董事会建设，入选国务院国资委“国有企业公司治理示范企业名单”、荣获第十七届中国上市公司董事会“金圆桌奖”；确保公司信息披露质量，获得

上海证券交易所“2020-2021 年度信息披露 A 级评价”。五是加强品牌建设。公司荣获“第二届中国工业企业管理创新优秀成果”二等奖；南通万达荣获“2021 年度南通市市长质量奖(组织类)”、“固废细分领域及单项能力领跑企业”、“中国工业锅炉行业十强企业”、“新产品开发明星企业”、“出口创汇先进企业”等荣誉称号；中材宜昌生产的无石棉纤维水泥平板入选 2021 年度国家级绿色制造名单；尼日利亚公司获尼中总商会 2021 年度制造业“优秀中资企业”荣誉；节能武汉荣获 2021 年武汉光谷“瞪羚企业”称号。彰显了公司在行业内的综合实力及品牌影响力。

### 3、加大技术创新和研发，发展动力不断增强

公司通过 2021 年度国家认证企业技术中心考核评价，节能武汉通过国家级高新技术企业认定，中材宜昌被认定为宜昌市工程技术研究中心。公司承担的“2020 年绿色制造解决方案供应商项目”通过工信部组织的专家验收；参与申报 2021 年度“十四五”重点专项“国家质量基础设施体系”项目、“2021 年天津市智能制造项目”。全级次企业开展科研项目 74 项，获得专利授权 58 项，其中发明专利 7 项，累计专利授权数 230 项；参编国家标准 4 项，行业标准 7 项；公司承担的天津市“杀手锏”产品研发项目——水泥窑余热发电技术梯级开发应用通过天津市科技局组织的专家组验收；“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”入选首批全国建材行业重大科技攻关“揭榜挂帅”项目榜单；武汉建材院及中材宜昌获批湖北省专精特新“小巨人”企业称号；武汉建材院研发了年产 1000 万 m<sup>2</sup> 高端硅酸钙板生产线，推进生产降本增效；南通万达完成国内首台套 100t/h 石油化工废液集成焚烧锅炉的研发，获 2021 年度“电器工业标准化示范企业”称号。

#### (一) 主营业务分析

##### 1. 利润表及现金流量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	2,940,843,508.09	2,597,026,157.35	13.24
营业成本	2,299,173,293.84	2,098,704,970.27	9.55
销售费用	59,942,406.15	54,877,089.69	9.23
管理费用	190,063,159.32	154,130,812.57	23.31
财务费用	2,118,518.60	7,094,530.62	-70.14
研发费用	145,275,496.32	97,331,456.25	49.26
经营活动产生的现金流量净额	45,119,560.31	144,927,009.94	-68.87
投资活动产生的现金流量净额	-159,601,793.13	-4,660,108.91	-3,324.85
筹资活动产生的现金流量净额	5,427,029.31	25,687,129.97	-78.87

1. 管理费用较上年同期增长 23.31%，主要是因为本期人工成本增加。
2. 财务费用较上年同期减少 70.14%，主要是因为本期汇兑损失减少。
3. 研发费用较上年同期增长 49.26%，主要是因为本期加大了研发投入力度，相应研发费用支出增加。
4. 经营活动产生的现金流量净额较上年同期减少 68.87%，主要是因为本期销售商品、提供劳务收到的现金同比减少。

5. 投资活动产生的现金流量净额较上年同期减少 3324.85%，主要是因为本期硅酸钙板生产线投资增加，购置创新综合楼，与去年同期相比电站处置收入减少。

6. 筹资活动产生的现金流量净额较上年同期减少 78.87%，主要是因为本期吸收投资收到的现金减少。

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

## 2. 收入和成本分析

适用 不适用

具体分析如下：

### (1). 主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况

单位：元 币种：人民币

主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
节能环保工程	1,326,285,681.34	1,049,963,925.40	20.83	-3.75	-2.82	减少 0.75 个百分点
建筑节能材料	150,798,365.68	110,199,579.46	26.92	70.24	113.43	减少 14.79 个百分点
装备制造	1,416,947,671.53	1,120,447,162.55	20.93	28.85	17.60	增加 7.56 个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
境内	2,227,611,541.75	1,703,507,069.09	23.53	-3.19	-8.98	增加 4.87 个百分点
境外	666,420,176.80	577,103,598.32	13.40	151.24	170.68	减少 6.22 个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况的说明

1. 节能环保工程收入同比减少 3.75%，成本同比减少 2.82%，本期运营成本略有增加，毛利率下降 0.75%。

2. 建筑节能材料收入、成本同比增加 70.24%、113.43%，主要因为本期硅酸钙板产量和销量大幅增加。本期在执行合同毛利率同比下降 14.79%，主要因为材料等成本上涨。

3. 装备制造收入同比增长 28.85%，成本同比增长 17.60%，主要因为年度执行合同增加；因收入增加、固定性成本摊薄，当期毛利率上涨 7.56%。

4. 境外业务收入同比增加 151.24%，成本同比增加 170.68%，主要因为境外项目较上年同期增加，当期确认收入、成本增加。

(2). 产销量情况分析表

适用 不适用

(3). 重大采购合同、重大销售合同的履行情况

适用 不适用

(4). 成本分析表

单位：元

分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
节能环保工程	设备、建安分包、人工成本	1,049,963,925.40	46.04	1,080,477,988.55	51.82	-2.82	
建筑节能材料	原材料、折旧	110,199,579.46	4.83	51,631,888.88	2.48	113.43	
装备制造	设备	1,120,447,162.55	49.13	952,724,003.03	45.70	17.60	

成本分析其他情况说明

建筑节能材料业务成本同比增加 113.43%，主要因为本期产品销量增加，当期确认成本相应增多。

装备制造业务成本同比增加 17.60%，主要因为本期在执行合同增加，当期确认成本相应增多。

(5). 报告期主要子公司股权变动导致合并范围变化

适用 不适用

(6). 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

(7). 主要销售客户及主要供应商情况

A. 公司主要销售客户情况

前五名客户销售额 82,281.48 万元，占年度销售总额 27.98%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 10,193.00 万元，占年度销售总额 3.47 %。

报告期内向单个客户的销售比例超过总额的 50%、前 5 名客户中存在新增客户的或严重依赖于少数客户的情形

适用 不适用

### B. 公司主要供应商情况

前五名供应商采购额 38,455.94 万元，占年度采购总额 15.67%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 5,485.49 万元，占年度采购总额 2.24%。

报告期内向单个供应商的采购比例超过总额的 50%、前 5 名供应商中存在新增供应商的或严重依赖于少数供应商的情形

适用 不适用

其他说明

无

### 3. 费用

适用 不适用

项目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
销售费用	59,942,406.15	54,877,089.69	9.23
管理费用	190,063,159.32	154,130,812.57	23.31
财务费用	2,118,518.60	7,094,530.62	-70.14
研发费用	145,275,496.32	97,331,456.25	49.26

1. 管理费用较上年同期增长 23.31%，主要是因为本期人工成本增加。

2. 财务费用较上年同期减少 70.14%，主要是因为本期汇兑损失减少。

3. 研发费用较上年同期增长 49.26%，主要是因为本期加大了研发投入力度，相应研发费用支出增加。

### 4. 研发投入

#### (1). 研发投入情况表

适用 不适用

单位：元

本期费用化研发投入	145,275,496.32
本期资本化研发投入	
研发投入合计	145,275,496.32
研发投入总额占营业收入比例 (%)	4.94
研发投入资本化的比重 (%)	

#### (2). 研发人员情况表

适用 不适用

公司研发人员的数量	413
研发人员数量占公司总人数的比例 (%)	21.35

研发人员学历结构	
学历结构类别	学历结构人数
博士研究生	2
硕士研究生	89
本科	246
专科	76
高中及以下	0
研发人员年龄结构	
年龄结构类别	年龄结构人数
30 岁以下（不含 30 岁）	93
30-40 岁（含 30 岁，不含 40 岁）	213
40-50 岁（含 40 岁，不含 50 岁）	96
50-60 岁（含 50 岁，不含 60 岁）	11
60 岁及以上	0

**(3). 情况说明**

□适用 √不适用

**(4). 研发人员构成发生重大变化的原因及对公司未来发展的影响**

□适用 √不适用

**5. 现金流**

√适用 □不适用

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
经营活动产生的现金流量净额	45,119,560.31	144,927,009.94	-68.87
投资活动产生的现金流量净额	-159,601,793.13	-4,660,108.91	-3324.85
筹资活动产生的现金流量净额	5,427,029.31	25,687,129.97	-78.87

1. 经营活动产生的现金流量净额较上年同期减少 68.87%，主要是因为本期销售商品、提供劳务收到的现金同比减少。

2. 投资活动产生的现金流量净额较上年同期减少 3324.85%，主要是因为本期硅酸钙板生产线投资增加，购置创新综合楼，与去年同期相比电站处置收入减少。

3. 筹资活动产生的现金流量净额较上年同期减少 78.87%，主要是因为本期吸收投资收到的现金减少。

**(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	上期期末数	上期期末数占总资产的比例	本期期末金额较上期期末变	情况说明



		(%)		(%)	动比例 (%)	
应收账款	839,766,457.08	18.97	564,555,079.15	13.46	48.75	业务增多,应收款项增加
应收款项融资	58,665,589.73	1.33	92,603,176.39	2.21	-36.65	持有的银行承兑汇票减少
预付款项	163,823,530.41	3.70	102,384,378.82	2.44	60.01	采购付款增加
长期股权投资	5,694,385.61	0.13	9,051,999.48	0.22	-37.09	权益法下联营企业及其他总额和收益的变动
其他权益工具投资	54,244,490.03	1.23	19,819,887.69	0.47	173.69	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产,本期公允价值增加
其他非流动资产	80,635,370.11	1.82				购买创新综合楼
应付账款	897,890,457.98	20.29	619,910,348.42	14.78	44.84	业务增多,应付款项增加
一年内到期的非流动负债	52,000,000.00	1.17	2,938,841.01	0.07	1,669.41	一年内的长期借款增加
长期借款	63,500,000.00	1.43	47,000,000.00	1.12	35.11	新增借款增加
预计负债	17,705,339.75	0.40	11,956,594.92	0.29	48.08	计提质保金增加、确认的涉诉负债

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 191,697,148.24（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为 4.33%。

### (2) 境外资产占比较高的相关说明

适用 不适用

## 3. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

项目	年末账面价值	受限原因
货币资金		—
—其他货币资金	9,112,682.18	利比亚项目境外存款
—其他货币资金	105,952,892.58	保证金
存货	43,510,140.26	利比亚项目存货（账面余额 47,110,686.85 元，已计提跌价准备 3,600,546.59 元，账面价值 43,510,140.26 元）
预付账款	6,438,501.04	利比亚项目预付款（账面余额 6,438,501.04 元，已计提坏账准备 0.00 元，账面价值 6,438,501.04 元）
其他应收款	0.00	利比亚项目其他应收款（账面余额 19,631.42 元，已计提坏账准备 19,631.42 元，账面价值 0.00 元）
固定资产		—
—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 元）
合计	165,014,216.06	—

## 4. 其他说明

适用 不适用

### (四) 行业经营性信息分析

适用 不适用

请详见第三节管理层讨论与分析“二、报告期内公司所处行业情况”内容。

**(五) 投资状况分析****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 957,009,535.93 元,同比变动数为 17,780,000.00 元,变动幅度为 1.89%。

报告期末,公司合并长期股权投资额为 5,694,385.61 元,同比变动数为-3,357,613.87 元,变动幅度为-37.09%。

**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

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	
				2021年12月31日公允价值	2020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	967,468.43	940,186.24
境内股票-江苏银行	1,150,000.00	自有资金	报告期内无购入或售出	34,808,417.27	32,599,306.74

**4. 报告期内重大资产重组整合的具体进展情况**

□适用 √不适用

**(六) 重大资产和股权出售**

□适用 √不适用

**(七) 主要控股参股公司分析**

√适用 □不适用

单位: 万元 币种: 人民币

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
南通万达锅炉有限公司	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	10,537.8	212,750.92	89,289.74	146,756.10	10,847.97
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	65,838.15	29,080.88	50,289.75	2,067.65
中材节能(武汉)有	控股子公司	新型建材、节能环保材料研发、	15,000	44,363.31	18,052.05	16,521.40	2,437.38

限公司（合并口径）		技术咨询和服务、项目运营管理					
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	16,824.18	12,036.77	4,029.92	1,575.41

#### （八）公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

### 六、公司关于公司未来发展的讨论与分析

#### （一）行业格局和趋势

适用 不适用

##### 1、国内市场

**节能环保工程：**高耗能行业存在极大节能减排需求，但余热利用率较低，余热利用提升潜力较大。近年来，我国密集出台政策，推动风能、太阳能、生物质能等绿色可替代能源利用产业发展，国家发展和改革委员会与国家能源局联合发布的《能源生产和消费革命战略（2016-2030）》提出2021-2030年，可再生能源、天然气和核能利用持续增长，高碳化石能源利用大幅减少，非化石能源占能源消费总量比重达到20%左右，天然气占比达到15%左右。2022年政府工作报告也提出“推进大型风光电基地及其配套调节性电源规划建设，提高电网对可再生能源发电的消纳能力”。《十四五建筑节能与绿色建筑发展规划》提出“鼓励各地根据地热能资源及建筑需求，因地制宜推广使用地源热泵技术。到2025年地热能建筑应用面积1亿平方米以上”。新增能源需求主要依靠清洁能源满足，清洁能源产业市场空间巨大。

**建筑节能材料：**建筑节能产业的快速发展，带来对绿色建材的大量需求。硅酸钙板作为一种以工业尾矿为主要原料的非烧结（节能环保）新型建材和饰面材料，具有传统建筑轻质板材的优良功能，同时兼具有“绿色环保、防火阻燃（A1级）、可加工性优良、防水防潮、防腐防蛀、轻质高强、使用寿命长和可循环”的特征，市场需求量持续增大。以硅酸钙板为基材的抗菌洁净板，是一种集A级防火、环保、抗菌、易清洁、快速模块化安装施工等特性于一体的绿色环保材料，后疫情时代，创建健康安全的医疗环境，提升医疗空间环境“免疫力”要求下，抗菌洁净板需求旺盛。

**装备制造：**《中国制造2025》提出要重点发展特种无机非金属材料 and 先进复合材料等新材料制备关键技术和装备，大力研发推广余热余压回收等绿色工艺技术装备。中国建材集团作为全球最大的综合性建材产业集团和世界领先的新材料开发商和综合服务商，正在加快推动新材料产业发展。装备制造业尤其是高端装备制造业受到高度关注，未来发展形势良好，产业发展空间巨大。

##### 2、国际市场

随着“一带一路”的推进及《区域全面经济伙伴关系协定》（RCEP）的正式签订，先行的基础设施建设将为水泥和建材行业带来新的市场需求，预期水泥余热发电市场及建筑节能材料市场需求将显著增加。同时，随着绿色低碳和新材料产业的全球化发展，对节能环保装备和新材料装备的需求增大，我国的相关装备制造和出口产业将得到进一步发展，市场前景广阔。

## （二）公司发展战略

√适用 □不适用

整体发展思路：公司围绕“节能环保”主题，重点发展节能环保工程、硅酸钙板等建筑节能材料、节能环保装备和新材料装备，将公司打造成世界一流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制造商。

（1）节能环保工程：继续巩固公司在余热余压利用领域的龙头地位，持续推动更低品位热源利用等工业节能技术的研发、应用及推广，并积极开拓风能、太阳能、地热能、生物质能、储能等领域的工程服务。

（2）建筑节能材料：公司将发挥在建筑节能材料领域的技术、装备优势，加速推进行业技术升级，确保行业领先，同时加大硅酸钙板及耐火装饰板等深加工产品的投资力度，加快产业化布局。

（3）装备制造：中国建材集团作为全球最大的综合性建材产业集团和世界领先的新材料开发商和综合服务商，正在加快推动新材料产业发展。公司将积极发展特种锅炉等节能环保装备、建筑节能材料装备、新材料产业相关装备。

## （三）经营计划

√适用 □不适用

2022年，公司将坚持稳中求进，贯彻新发展理念。聚焦主责主业，推动战略落地，深化改革创新，强化企业管控，实现公司高质量发展。

### 1、聚焦主责主业，推动战略落地

一是在稳固传统业务基础上，加大外行业市场开拓力度；二是要积极践行“走出去”战略，提高海外市场占有率；三是加快完善市场布局，深化与国内外知名企业合作；四是强化工程项目、投资项目风险管控，提高工程项目毛利率及项目投资收益水平；五是创新丰富产品品种，优化产品结构，提高产品附加值和盈利水平。

### 2、加快创新驱动，实现转型升级

一是围绕公司主业，加强核心关键技术研发；二是健全技术创新管理体系，增强研发投入强度；三是开展数字化、智能化改造，加速产业智能化转型；四是推动人力资源管理机制创新，培育高端人才队伍；五是创新管理思路和方法，提高管理效能；六是创新完善商业模式，延伸产业链。

### 3、坚持稳中求进，提升发展质量

一是紧盯全年奋斗目标，实现公司发展质、量齐升；二是加强市场开拓和降本增效；三是加强与上下游企业的产业链协同，加强公司内部各业务板块的团队协同；四是强化风险合规管控。

#### 4、深化改革攻坚，激发企业活力

一是贯彻落实国企改革三年行动方案，持续深入推进改革工作；二是进一步完善公司治理制度体系，规范公司治理工作流程，确保“三会”依规履职、协调运转；三是进一步优化管理层任期制和契约化管理；四是持续开展上市公司股权激励工作，根据公司实际探索建立多样化的中长期激励机制。

#### (四)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、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。

3、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。

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、新型冠状病毒肺炎疫情风险：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。

#### (五)其他

适用 不适用

七、公司因不适用准则规定或国家秘密、商业秘密等特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明

适用 不适用

## 第四节 公司治理

### 一、 公司治理相关情况说明

√适用 □不适用

报告期内，公司始终严格遵守《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上海证券交易所股票上市规则》、《企业内部控制基本规范》等法律、法规和中国证监会、上海证券交易所的有关规定规范运作，不断完善公司治理结构和公司内部控制制度，逐步推进风险控制和内部控制体系建设，在战略规划制定、投融资、关联交易等重大事项上规范运作，持续提升公司治理水平，切实维护公司和全体股东利益，报告期内，公司入选国务院国资委“国有企业公司治理示范企业名单”、荣获第十七届中国上市公司董事会“金圆桌奖”。

报告期内，公司的治理情况如下：

#### 1、 股东与股东大会

公司按照国家有关法律法规及监管部门要求、《公司章程》、《股东大会议事规则》等公司内部管理制度规定，在报告期共召开 3 次股东大会（包括 2020 年年度股东大会），会议的召集、召开程序均合法有效，并严格按照上海证券交易所上市公司规范运作有关规定，聘请律师对股东大会的召集召开程序进行见证，对部分如关联交易等需要出具独立董事意见的议案，实行中小股东（单独或者合计持有公司低于 5%（不含）股份的股东）单独计票，确保公司所有股东公平行使权利，未发生侵害中小股东利益的行为。公司不断拓展投资者关系管理工作的深度和广度，通过新媒体等多种渠道与投资者进行广泛交流，使公司的广大股东能够及时、方便、准确地了解公司的生产经营情况，加强投资者对公司价值的认同感。

#### 2、 控股股东与公司的关系

公司控股股东严格按照法律法规及公司内部制度的规定规范行使股东权利。公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构和财务方面均独立完整，公司与控股股东及其所属企业的关联交易实行市场化操作，交易公平合理，公司对关联交易的定价依据、合同的签署以及履行情况均按照要求进行了披露，没有出现利用关联交易、利润分配、资产重组、对外投资、借款、担保等方式损害公司和其他股东合法权益的事项。

#### 3、 董事与董事会

董事会由 7 名董事组成，其中独立董事 3 名，董事会成员的专业结构、人员构成符合法律法规的要求。公司制定了《董事会议事规则》，设立战略与投资委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会，并制订了各专门委员会的工作细则。公司董事以认真负责的态度出席董事会、专门委员会和股东大会，对管理层进行有效监督，积极参加有关培训，学习有关法律和专业知识，诚实、勤勉、尽责地履行职责。独立董事和专门委员会能够发挥专业作用，为董事会科学决策提供意见。

#### 4、 监事与监事会

监事会由 3 名监事组成，公司监事会组成符合《公司法》和《公司章程》的规定，公司制定了《监事会议事规则》。监事会独立行使监督职权，对公司董事、总裁及其他高级管理人员履行职责的合法性、合规性进行监督，对全体股东负责，对定期报告、关联交易等重大事项进行了审议，认真履行了职责。

#### 5、信息披露与透明度

公司董事会办公室在公司董事会秘书的领导下，根据证券监管部门要求和公司《信息披露管理制度》、《重大信息内部报告制度》、《内幕信息知情人登记管理制度》、《投资者关系管理制度》、《投资者来访接待管理制度》、《关联交易管理制度》等相关规定开展信息披露工作和投资者关系工作。公司严格按照法律规定真实、准确、完整、及时地履行信息披露义务。报告期内，公司共披露定期报告 4 个，临时公告 47 个，未出现重大差错和遗漏，报告期内，公司获得上海证券交易所“2020-2021 年度信息披露 A 级评价”。公司努力保持与投资者、股东沟通渠道畅通，在公司网站主页开通了投资者关系专栏，披露了联系人、联系电话、传真、电子邮箱等信息。公司通过来电来访、现场调研访谈、电子邮件互动等多种方式，与股东进行有效沟通，确保所有股东都有平等的机会及时获得信息，切实维护广大股东特别是中小股东的利益。

#### 6、关于利益相关者

公司按照有关股利分配的法规、《公司章程》等相关规定，结合公司首次公开发行股票的实际状况，制定了发行上市后的股利分配政策及未来 3 年的股利分配计划，公司根据上述计划制定利润分配方案并及时实施，切实维护中小投资者利益，并就公司重大事项与投资者进行广泛沟通，形成与投资者的良性互动。公司充分尊重和维持债权人、员工、成员企业、客户、社区等利益相关者的合法权益，积极主动承担社会责任，共同推进公司可持续健康发展。

#### 7、绩效评价和约束激励机制

公司建立了公正、透明的绩效评价和约束激励机制，实现了公司高级管理人员薪酬与企业经营目标挂钩，充分发挥高级管理人员积极性，符合相关法律法规的要求。报告期内，公司全级次企业签订了经理层成员任期制和契约化“两书一协议”、实施了上市公司股权激励计划，为深化企业改革、实现企业战略落地奠定了良好基础。

#### 8、内控体系的建立健全

公司切实提高公司规范运作水平，按照《全面风险管理和内部控制体系建设工作方案》全面推进内控体系建设，并通过自我评价、聘请中介机构开展内部控制审计等方式，系统梳理了公司制度体系，进一步规范了公司治理工作流程，切实提升了公司治理水平。

公司治理与法律、行政法规和中国证监会关于上市公司治理的规定是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因

适用 不适用



二、 公司控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面独立性的具体措施，以及影响公司独立性而采取的解决方案、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

控股股东、实际控制人及其控制的其他单位从事与公司相同或者相近业务的情况，以及同业竞争或者同业竞争情况发生较大变化对公司的影响、已采取的解决措施、解决进展以及后续解决计划

适用 不适用

### 三、 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
2021年第一次临时股东大会	2021年2月1日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>	2021年2月2日	本次会议审议5项议案，全部表决通过
2020年年度股东大会	2021年4月20日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>	2021年4月21日	本次会议审议12项议案，全部表决通过
2021年第二次临时股东大会	2021年6月29日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>	2021年6月30日	本次会议审议1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

## 四、 董事、监事和高级管理人员的情况

## (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及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
马明亮	董事长、代总裁(离任)	男	57	2021年2月1日	2021年11月20日	0	0	0	-	68.49	是
刘习德	副董事长(现任)	男	56	2021年2月1日	2024年1月31日	10,000	10,000	0	-	150.39	否
詹艳景	董事(离任)	女	59	2021年2月1日	2021年6月29日	0	0	0	-	0	是
魏如山	董事(离任)	男	48	2021年2月1日	2021年6月29日	0	0	0	-	0	是
张继武	董事(现任)	男	50	2021年6月29日	2024年1月31日	0	0	0	-	0	是
黄振东	董事(现任)	男	45	2021年6月29日	2024年1月31日	0	0	0	-	0	是
赵轶青	独立董事(现任)	女	47	2021年2月1日	2024年1月31日	0	0	0	-	5.83	否
邱苏浩	独立董事(现任)	男	61	2021年2月1日	2024年1月31日	0	0	0	-	0	否
谢纪刚	独立董事(现任)	男	48	2021年2月1日	2024年1月31日	0	0	0	-	5.00	否
刘效锋	独立董事(离任)	男	59	2017年11月27日	2021年2月1日	10,000	0	-10,000	二级市场买卖	0.83	否
周晓苏	独立董事(离任)	女	70	2017年11月27日	2021年2月1日	0	0	0	-	0.83	否
卢新华	监事会主席(现任)	男	57	2021年2月1日	2024年1月31日	0	0	0	-	0	是
周立珍	监事(现任)	女	42	2021年2月1日	2024年1月31日	3,500	4,500	+1,000	二级市场	0	否

									买卖		
王毅	职工监事 (现任)	男	54	2021年2月1日	2022年2月11日	0	0	0	-	53.82	否
肖强	监事(离任)	男	59	2017年11月27日	2021年2月1日	0	0	0	-	0	否
葛立武	副总裁(现任)	男	49	2021年2月1日	2024年1月31日	0	0	0	-	127.07	否
魏文华	副总裁(现任)	男	57	2021年2月1日	2024年1月31日	0	0	0	-	117.42	否
黄剑锋	副总裁、董 事会秘书、 总法律顾问 (现任)	男	38	2021年2月1日	2024年1月31日	0	0	0	-	124.04	否
焦二伟	财务总监 (现任)	男	48	2021年2月1日	2024年1月31日	0	0	0	-	123.64	否
董兰起	总工程师 (现任)	男	59	2021年4月28日	2024年1月31日	0	0	0	-	121.66	否
合计	/	/	/	/	/	23,500	14,500	-9,000	/	899.02	/

姓名	主要工作经历
马明亮 (离任)	历任国家建材局蚌埠玻璃工业设计研究院经营财务处处长，中国建材国际工程集团有限公司总裁助理，中建材行业生产力促进中心有限公司总经理、执行董事，中国建筑材料科学研究总院副院长，西安墙体材料研究设计院院长，本公司党委书记、董事长、代总裁，南通万达锅炉有限公司董事长，中材新材料装备科技(天津)有限公司董事，中材(北京)建筑节能科技有限公司董事，于2021年11月21日起，不再担任公司党委书记、董事长、代总裁。
刘习德 (现任)	历任厦门艾思欧标准砂有限公司总经理、党委副书记，本公司临时党委书记、纪委书记、党委书记，中材(北京)建筑节能科技有限公司董事长，现任中材节能(武汉)有限公司董事、董事长，本公司党委副书记、副董事长。
詹艳景 (离任)	历任中国船舶工业总公司河南柴油机厂总经济师、董事、副总经理等，北京福田汽车股份有限公司财务部经理、财务计划部经理及总经理助理等，中国南方机车车辆工业集团公司总会计师，中国南车股份有限公司副总裁、财务总监，中国中车股份有限公司副总裁、财务总监，现任中国建材集团有限公司党委常委、总会计师，中国建材集团财务有限公司董事长，中建材集团进出口有限公司董事长，中国建材股份有限公司股东代表监事及监事会主席，于2021年6月29日起，不再担任公司董事。
魏如山 (离任)	历任中国建材集团有限公司投资发展部总经理助理、副总经理、总经理，现任中国建材集团有限公司党委常委、副总经理，中国建材股份有限公司股东代表监事，于2021年6月29日起，不再担任公司董事。

张继武 (现任)	历任鲁南中联水泥有限公司行政部经理、党委办公室主任、物流调度中心主任、物资管理部部长、总经理助理、副总经理，中国联合水泥集团有限公司行政人事部总经理、行政总监兼行政部总经理、人力资源部总经理，任中国建筑材料集团有限公司办公室主任，现任中国建材集团有限公司纪委委员，山东山水水泥集团有限公司党委副书记、副总裁，本公司董事。
黄振东 (现任)	历任中国中材集团有限公司水泥事业部副部长、国际合作部副部长，中国中材股份有限公司国际业务部副部长（主持工作）、部长，中国建材股份有限公司国际业务部总经理等职务，现任中国建材集团有限公司改革办副主任（正职级），本公司董事。
赵轶青 (现任)	历任北京证券有限责任公司投资银行部高级业务经理，恒泰证券股份有限公司投资银行部部门经理、质量控制部经理，光大证券股份有限公司投资银行部执行董事、董事、项目经理，新时代证券股份有限公司投资银行部项目经理，现任本公司独立董事。
邱苏浩 (现任)	历任华润水泥控股有限公司总经理助理、山西大区总经理、安全环保总监、副总裁兼海南大区总经理，国环股权投资基金投委会委员，现任本公司独立董事。
谢纪刚 (现任)	历任北京交通大学讲师，现任北京交通大学副教授，本公司独立董事。
刘效锋 (离任)	历任西麦斯（CEMEX）中国区首席代表、中国区总裁，华新水泥股份有限公司副总裁兼任华新混凝土股份有限公司董事长、总经理，华新骨料股份有限公司董事长、华新新材料股份有限公司董事长，Holcim(豪瑞)集团公司骨料混凝土指导委员会委员，中国混凝土与水泥制品协会副会长，德国洪堡公司董事会高级顾问、董事会董事、董事会副主席，香港金圆国际发展有限公司董事长兼 CEO，现任浙江中建网络科技股份有限公司（中国水泥网）副董事长，杭州建详电子商务有限公司董事长，世界水泥协会中国区首席代表，于 2021 年 2 月 1 日起，不再担任任本公司独立董事。
周晓苏 (离任)	历任河北省阜城县妇联会任副主任，河北省阜城县王海公社党委副书记，河北省衡水地区干部学校教学干事，天津经济管理干部学院教学干事、助教、讲师，南开大学会计系讲师、副教授、教授、博士生导师、会计系副主任、专业会计硕士中心主任，于 2021 年 2 月 1 日起，不再担任任本公司独立董事。
卢新华 (现任)	历任中国中材集团有限公司法律事务部部长、总法律顾问，中国中材股份有限公司法律事务部部长，中国建材集团有限公司法律事务部总经理，现任中国建材集团有限公司总法律顾问、专职董事，中国建材集团进出口有限公司专职董事，本公司监事、监事会主席。
周立珍 (现任)	历任北京国建易创投资有限公司副总经理，现任苏州国建慧投矿物新材料有限公司副董事长，北玻电力复合材料有限公司副董事长，国信投（海南）私募基金管理有限公司监事，任本公司监事。
王毅 (现任)	历任本公司市场部部长、总裁助理、市场营销中心总经理、余热发电事业部总经理，现任本公司职工代表监事、总裁助理，南通万达锅炉有限公司董事，于 2022 年 2 月 11 日起，不再担任公司职工监事。
肖强 (离任)	历任北京国建易创投资有限公司副总经理、董事会秘书，现任中国建筑材料联合会任财务资产部负责人，北京国建易创投资有限公司董事会秘书，于 2021 年 2 月 1 日起，不再担任本公司监事。
葛立武 (现任)	历任天津水泥工业设计研究院有限公司工艺室暖通专业负责人、余热发电室机务专业负责人、共青团委书记，本公司副总经理，现任本公司副总裁，中材（北京）地热能科技有限公司董事长。
魏文华 (现任)	历任天津仕敏工程建设监理技术咨询有限公司总经理助理、副总经理、总经理，本公司副总经理，现任本公司副总裁、设计院院长，中材（成都）能源环保设计研究院有限公司执行董事。

黄剑锋 (现任)	历任本公司综合部、经济运行部、证券投资部副部长、部长，中材江西电瓷电气有限公司副总经理、董事会秘书，南通万达锅炉有限公司董事，现任本公司副总裁、董事会秘书、总法律顾问，武汉建筑材料工业设计研究院有限公司董事长，中材碳资产管理（天津）有限公司执行董事，中材（北京）建筑节能科技有限公司董事长，中材节能股份有限公司北京工程分公司负责人，中材（北京）地热能科技有限公司董事，中材节能国际投资有限公司董事，。
焦二伟 (现任)	历任中材矿山建设有限公司副总会计师兼财务部经理、总会计师，现任本公司财务总监，中材节能国际投资有限公司董事长，Sinoma Energy Conservation (Philippines) Waste Heat Recovery CO., INC 董事长， Sinoma Energy Conservation (Cebu) Waste Heat Recovery CO., INC 董事长，中材节能（武汉）有限公司监事会主席，南通万达锅炉有限公司监事会主席，武汉建筑材料工业设计研究院有限公司监事，中材（北京）地热能科技有限公司监事。
董兰起 (现任)	历任本公司机务组组长、设计部部长、副总工程师，现任本公司总工程师，中材工业储能科技（天津）有限公司董事长。

其它情况说明

适用 不适用

**(二) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况****1. 在股东单位任职情况**

√适用 □不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
周立珍（现任）	北京国建易创投资有限公司	副总经理	2014年5月	
肖强	北京国建易创投资有限公司	董事会秘书	2017年8月	
在股东单位任职情况的说明	无			

**2. 在其他单位任职情况**

√适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
马明亮（离任）	中建材行业生产力促进中心有限公司	总经理、执行董事	2015年4月	2021年11月
	中国建筑材料科学研究总院	副院长	2013年1月	2021年7月
	西安墙体材料研究设计院	院长	2019年8月	2021年11月
詹艳景（离任）	中国建材集团有限公司	党委常委、总会计师	2019年8月	
	中国建材集团财务有限公司	董事长	2019年9月	
	中建材集团进出口有限公司	董事长	2020年2月	
	中国建材股份有限公司	监事会主席	2021年11月	
魏如山（离任）	中国建材集团有限公司	党委常委、副总经理	2020年2月	
	中国建材股份有限公司	监事	2021年11月	
张继武（现任）	中国建材集团有限公司	纪委委员	2018年12月	
	山东山水水泥集团有限公司	副总裁	2019年1月	
	山东山水水泥集团有限公司	党委副书记	2019年9月	
黄振东（现任）	中国建材集团有限公司	改革办副主任（正职级）	2021年2月	
赵轶青（现任）	新时代证券股份有限公司投资银行部	项目经理	2018年5月	2021年2月
谢纪刚（现任）	北京交通大学	副教授	2017年1月	
卢新华（现任）	中国建材集团有限公司	总法律顾问	2016年9月	
	中国建材集团进出口有限公司	董事	2020年3月	
肖强（离任）	中国建筑材料联合会	财务资产部负责人	2014年2月	

刘效锋（离任）	浙江中建网络科技股份有限公司（中国水泥网）	副董事长	2016年2月	
	世界水泥协会	中国区首席代表	2017年9月	
	杭州建详电子商务有限公司	董事长	2017年1月	
周立珍（现任）	苏州国建慧投矿物新材料有限公司	副董事长	2017年1月	
	北玻电力复合材料有限公司	副董事长	2017年1月	
	国信投（海南）私募基金管理有限公司	监事	2017年1月	
在其他单位任职情况的说明	无			

### (三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

√适用 □不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	在公司领取薪酬的董事、监事、高级管理人员的薪酬方案，按照公司董事会批准的《中材节能股份有限公司企业负责人薪酬管理办法》，高级管理人员由薪酬与考核委员会考核后经董事会审议批准。董事、监事由董事会审核后经股东大会审议批准。不在公司领取薪酬的董事、监事按照公司股东大会批准的报酬方案执行。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	在公司领取薪酬的董事、监事和高级管理人员年度报酬确定的依据是公司董事会通过的公司高管人员薪酬及考核办法。公司独立董事津贴确定的依据是公司2021年第一次临时股东大会决议，独立董事津贴标准为每人每年6万元人民币（含税），按月发放，独立董事出席董事会、股东大会的差旅费及其他行使职权的费用实报实销。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	详细情况见“现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况”。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	899.02 万元

### (四) 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	变动原因
詹艳景	董事	离任	工作调整
魏如山	董事	离任	工作调整
马明亮	董事长、代总裁	离任	去世
刘效锋	独立董事	离任	董事会换届

周晓苏	独立董事	离任	董事会换届
肖强	监事	离任	监事会换届
张继武	董事	选举	董事会选举
黄振东	董事	选举	董事会选举
邱苏浩	独立董事	选举	董事会换届
谢纪刚	独立董事	选举	董事会换届
周立珍	监事	选举	监事会换届
黄剑锋	总法律顾问	聘任	董事会聘任
董兰起	总工程师	聘任	董事会聘任

## (五) 近三年受证券监管机构处罚的情况说明

适用 不适用



**(六)其他**

□适用 √不适用

**五、 报告期内召开的董事会有关情况**

会议届次	召开日期	会议决议
第三届董事会第二十六次会议	2021年1月13日	审议通过了《关于公司董事会换届选举的议案》等4项议案内容,具体内容详见2021年1月14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二十六次会议决议公告》。
第四届董事会第一次会议	2021年2月1日	审议通过了《关于选举公司第四届董事会董事长的议案》等8项议案内容,具体内容详见2021年2月2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一次会议决议公告》。
第四届董事会第二次会议	2021年3月26日	审议通过了《关于公司2020年度董事会报告的议案》等18项议案内容,具体内容详见2021年3月29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二次会议决议公告》。
第四届董事会第三次会议	2021年4月28日	审议通过了《关于公司2021年第一季度报告的议案》等3项议案内容,具体内容详见2021年4月29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三次会议决议公告》。
第四届董事会第四次会议	2021年6月10日	审议通过了《关于选举公司董事的议案》等3项议案内容,具体内容详见2021年6月11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四次会议决议公告》。
第四届董事会第五次会议	2021年8月20日	审议通过了《关于公司2021年半年度报告及摘要的议案》等3项议案内容,具体内容详见2021年8月23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五次会议决议公告》。
第四届董事会第六次会议	2021年10月29日	审议通过了《关于公司2021年第三季度报告的议案》等1项议案内容,具体内容详见2021年10月30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六次会议决议公告》。
第四届董事会第七次会议	2021年11月5日	审议通过了《关于公司择期召开股东大会的议案》等4项议案内容,具体内容详见2021年11月6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七次会议决议公告》。
第四届董事会第八次会议	2021年12月27日	审议通过了《关于公司2022年度日常关联交易预计的议案》等5项议案内容,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》。

## 六、 董事履行职责情况

### (一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
刘习德	否	9	9	5	0	0	否	3
张继武	否	4	4	3	0	0	否	0
黄振东	否	4	4	3	0	0	否	0
赵轶青	是	9	9	5	0	0	否	3
邱苏浩	是	8	8	4	0	0	否	2
谢纪刚	是	8	8	4	0	0	否	2
詹艳景	否	5	5	2	0	0	否	3
魏如山	否	5	5	2	0	0	否	3
马明亮	否	8	8	4	0	0	否	3
刘效峰	是	1	1	1	0	0	否	1
周晓苏	是	1	1	1	0	0	否	1

**注：**经公司第三届董事会第二十四次会议、2020 年第四次临时股东大会审议通过，由马明亮先生担任董事长、代总裁职务，由刘习德先生担任副董事长职务，马明亮先生因公出差期间，突发疾病，经抢救无效，于 2021 年 11 月 20 日不幸逝世。公司独立董事刘效峰先生、周晓苏女士，公司监事肖强先生任期届满，不再担任公司董事会及相关专门委员会、监事会相关职务，经公司第三届董事会第二十六次会议、第三届监事会第二十次会议、2021 年第一次临时股东大会审议通过，由邱苏浩先生、谢纪刚先生担任公司独立董事及相关专门委员会委员职务、周立珍女士担任公司监事职务。第四届董事会董事詹艳景女士、魏如山先生因工作原因辞去公司董事会、董事会专门委员会相关职务，经公司第四届董事会第四次会议，2021 年第二次临时股东大会审议通过，由张继武先生、黄振东先生担任公司董事及相关专门委员会委员职务。

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用  不适用

年内召开董事会会议次数	9
其中：现场会议次数	4
通讯方式召开会议次数	5
现场结合通讯方式召开会议次数	0

### (二) 董事对公司有关事项提出异议的情况

适用  不适用

### (三) 其他

适用  不适用

## 七、 董事会下设专门委员会情况

适用  不适用

### (1). 董事会下设专门委员会成员情况

专门委员会类别	成员姓名
审计委员会	谢纪刚、黄振东、邱苏浩
提名委员会	马明亮、邱苏浩、谢纪刚
薪酬与考核委员会	邱苏浩、张继武、谢纪刚
战略与投资委员会	马明亮、张继武、赵轶青、邱苏浩、谢纪刚

**(2). 报告期内审计委员会召开五次会议**

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2021年3月16日	审议《关于公司2020年度财务决算报告的议案》等8项议案。	同意会议审议的8项议案，同意将议案提交董事会审议。	-
2021年4月21日	审议《关于公司2021年第一季度报告的议案》等2项议案。	同意会议审议的2项议案，同意将议案提交董事会审议。	-
2021年8月10日	审议《关于公司2021年半年度报告及摘要的议案》等2项议案。	同意会议审议的2项议案，同意将议案提交董事会审议。	-
2021年10月22日	审议《关于公司2021年第三季度报告的议案》。	同意会议审议的1项议案，同意将议案提交董事会审议。	-
2021年12月20日	审议《关于公司2022年度日常关联交易预计的议案》等2项议案。	同意会议审议的2项议案，同意将议案提交董事会审议。	-

**(3). 报告期内提名委员会召开二次会议**

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2021年4月21日	审议《关于聘任公司总法律顾问的议案》等2项议案。	同意会议审议的2项议案，同意将议案提交董事会审议。	-
2021年6月10日	审议《关于选举公司董事的议案》。	同意会议审议的1项议案，同意将议案提交董事会审议。	-

**(4). 报告期内薪酬与考核委员会召开三次会议**

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2021年8月10日	审议《关于制订〈中材节能股份有限公司经理层成员任期制和契约化管理办法〉等制度的议案》。	同意会议审议的1项议案，同意将议案提交董事会审议。	-
2021年10月29日	审议《关于公司2021年股票期权激励计划（草案）及其摘要的议案》等2项议案。	同意会议审议的2项议案，同意将议案提交董事会审议。	-
2021年12月20日	审议《关于2020年度公司高管人员绩效考核结果及薪酬分配方案的议案》。	同意会议审议的1项议案，同意将议案提交董事会审议。	-

**(5). 报告期内战略与投资委员会召开一次会议**

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2021年3月16日	审议《关于公司2020年度报告中公司未来发展讨论与分析的议案》等2项议案。	同意会议审议的2项议案，同意将议案提交董事会审议。	-

**(6). 存在异议事项的具体情况**

□适用 √不适用

**八、 监事会发现公司存在风险的说明**

□适用 √不适用

监事会对报告期内的监督事项无异议。

**九、 报告期末母公司和主要子公司的员工情况****(一) 员工情况**

母公司在职员工的数量	274
主要子公司在职员工的数量	1,660
在职员工的数量合计	1,934
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	0
<b>专业构成</b>	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	896
销售人员	124
技术人员	450
财务人员	52
行政人员	135
其他人员	277
合计	1,934
<b>教育程度</b>	
教育程度类别	数量（人）
硕士及以上	112
本科	620
大专及以下	1,202
合计	1,934

**(二) 薪酬政策**

√适用 □不适用

中材节能严格按照《中材节能股份有限公司企业负责人薪酬管理办法》等有关规定和审批程序执行。在中材节能总部及所属单位员工的薪酬政策方面，以遵守国家有关法律法规为前提，并坚持效率优先，兼顾公平、市场导向、以岗定薪等薪酬分配原则，制定有相应的薪酬管理制度和收入分配办法。在中材节能总体控制下，所属单位实行工资总额与经济效益挂钩机制。

**(三) 培训计划**

√适用 □不适用

公司建立有完整的培训管理体系，根据人才培养和实际工作需要，每年年初制定培训计划和培训费用预算，并据此开展年度各项培训活动。在培训活动的组织上，包含公司级培训和部门级培训，从培训的形式上，包含有老师面授、研讨交流、网络教学和现场实践等多种形式；从培训的师资上，既有外部专家教授，也有公司内部培训师。逐步形成了岗前培训、理论培训、业务培训、外出调训为一体的培训体系，运用“集中学、观摩学、在线学、研讨悟”相结合的培训模式，在坚定理想信念、改革创新、管理提升、业务技能、党建理论、纪律教育等方面，不断加强干部职工教育培训，不断提升公司各级干部职工的政治理论水平和业务能力。培训计划完成情况纳入年度绩效考核中。

#### **(四) 劳务外包情况**

适用 不适用

### **十、 利润分配或资本公积金转增预案**

#### **(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况**

适用 不适用

##### **1、 公司关于利润分配政策的具体规定**

经公司股东大会审议通过并经工商部门备案的《公司章程》就利润分配的相关细则做了明确规定，详情如下：

(1) 公司利润分配采取现金或者股票方式，现金分红优先于股票分红方式，在符合章程规定的现金分红条件时，公司原则上应当采用现金分红方式进行利润分配；原则上公司每年实施一次利润分配，年度内公司可以进行中期现金分红。

(2) 若公司当年度实现盈利，公司当年以现金方式分配的利润应不少于当年实现的可分配利润的30%；董事会认为公司股票价格与公司股本规模不匹配时，可以在满足上述现金股利分配之余，按照相关法律法规及章程规定的程序提出并实施股票股利分配预案。

(3) 公司董事会在制订利润分配预案时，应重视对投资者的合理回报，同时应考虑公司可持续经营能力及利润分配政策的连续性和稳定性；公司董事会未做出现金利润分配预案的，独立董事应对此发表独立意见；公司应当在定期报告中披露未分红的原因、未用于分红的资金留存公司的用途。

(4) 股东违规占有公司资金的，公司应当扣减该股东所分配的现金红利，以偿还其占用的资金。

(5) 公司董事会应当综合考虑公司所处行业特点、发展阶段、自身经营模式、盈利水平以及是否有重大资金支出安排等因素，区分下列情形，并按照章程规定的程序，提出差异化的现金分红政策，具体如下：

1) 公司发展阶段属成熟期且无重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到80%；

2) 公司发展阶段属成熟期且有重大资金支出安排的, 进行利润分配时, 现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到40%;

3) 公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的, 进行利润分配时, 现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到20%;

重大投资计划或重大现金支出是指: 公司未来十二个月内拟对外投资、收购资产或者购买资产累计支出达到或超过公司最近一期经审计净资产的30%, 且超过5000万元。公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的, 可以按照前项规定处理。

## 2、利润分配的具体条件

### (1) 现金分红的具体条件

1) 公司当年度实现的可供分配利润(即公司弥补亏损、提取公积金等后所余的税后利润)为正值;

2) 公司累计可供分配利润为正值。

### (2) 发放股票股利的具体条件

在公司经营状况良好, 且董事会认为公司每股收益、股票价格与公司股本规模、股本结构不匹配时, 并在考虑公司成长性、每股净资产的摊薄等因素的基础上, 公司可以在满足上述现金分红比例的前提下, 同时采取发放股票股利的方式分配利润。

## 3、公司利润分配的决策程序和决策机制

(1) 公司董事会应当在充分考虑公司持续经营能力、保证正常生产经营及业务发展所需资金和重视对投资者的合理投资回报的前提下, 研究论证利润分配预案;

(2) 公司在制定现金分红具体方案时, 董事会应当认真研究和论证公司现金分红的时机、条件和最低比例、调整的条件及其决策程序要求等事宜, 独立董事应当发表明确意见; 独立董事可以征集中小股东的意见, 提出分红提案, 并直接提交董事会审议;

(3) 在有关利润分配方案的决策和讨论过程中, 公司应当通过多种渠道主动与独立董事、中小股东进行沟通和交流(包括但不限于电话、传真、信函、电子邮件、公司网站上的投资者关系互动平台等方式), 充分听取独立董事和中小股东的意见和诉求, 及时答复中小股东关心的问题;

(4) 公司满足章程规定的现金分红具体条件, 但公司董事会在上一会计年度结束后未提出现金分红方案的, 应当征询独立董事的意见, 并在定期报告中披露未提出现金分红方案的原因、未用于分红的资金留存公司的用途;

股东大会在审议利润分配方案时, 须经出席股东大会的股东(包括股东代理人)所持表决权的过半数通过。如股东大会审议发放股票股利或以公积金转增股本方案的, 须经出席股东大会的股东(包括股东代理人)所持表决权的三分之二以上通过。

## 4、利润分配政策调整

在发生以下情形时, 公司可以根据章程规定的程序调整利润分配政策:

(1) 因公司外部经营环境或者自身经营状况的变化, 以及公司投资规划和发展战略等需要, 需对利润分配政策进行调整;

(2) 因国家有关主管部门对上市公司的利润分配政策颁布的法律法规或规范性文件, 需对利润分配政策进行调整;

(3) 从保护股东权益的角度出发, 需对公司利润分配政策进行调整。

调整利润分配政策应以股东权益保护为出发点, 且不得违反中国证监会和证券交易所的有关规定。公司调整利润分配政策时, 公司董事会应在充分听取股东(特别是中小股东)对利润分配政策的意见和建议的基础上, 详细论证调整理由, 形成书面论证报告并经独立董事发表独立意见后提交股东大会审议; 股东大会审议该项议案时, 应经出席股东大会的股东所持表决权的三分之二以上通过; 该等调整利润分配政策的议案亦需经监事会审议并将其审议意见提交股东大会。

### 5、利润分配政策执行情况

报告期内, 公司严格按照《公司章程》规定的利润分配政策和股东大会决议进行分配, 切实保障了投资者的分红权益。2021 年, 公司实施了 2020 年度利润分配方案, 以 2020 年 12 月 31 日总股本 610, 500, 000 股为基数, 向全体股东每 10 股派现金 0.8 元(含税), 共计现金分配 48, 840, 000 元, 剩余未分配利润结转至以后年度分配。

上述利润分配实施情况, 请详见于 2021 年 6 月 9 日在中国证券报、上海证券报及上交所网站刊登的《中材节能股份有限公司 2020 年年度权益分派实施公告》(公告编号: 临 2021-028) 的相关内容。

#### (二) 现金分红政策的专项说明

适用 不适用

是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
分红标准和比例是否明确和清晰	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
相关的决策程序和机制是否完备	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会, 其合法权益是否得到了充分保护	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

(三) 报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正, 但未提出现金利润分配方案预案的, 公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

适用 不适用

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

#### (一) 相关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	具体内容详见 2021 年 11 月 6 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》

<p>年股票期权激励计划激励对象名单》等 5 项议案。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。</p>	<p>（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）。</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

2021 年第一次股权激励计划

激励方式: 股票期权

标的股票来源: 向激励对象发行股份

权益工具公允价值的计量方法、参数的选取标准及结果

<p>计量方法</p>	<p>以 Black-Scholes 模型（B-S 模型）作为定价模型</p>
<p>参数名称</p>	<p>1、标的股价：6.78 元/股（假设的授予日收盘价） 2、行权价：8.58 元/股 3、有效期为：4 年（按照国资委的规定，预期期限=0.5×（加权的预期生效期+总有效期）=0.5×[(34%×2+33%×3+33%×4)+5]≈4） 4、历史波动率：26.9599%（采用中材节能所属申万三级行业--环保工程及服务最近 4 年的波动率） 5、无风险利率：2.4405%（采用国债四年期到期收益率） 6、股息率：0%（按照国资委规定股息率取 0）</p>
<p>计量结果</p>	<p>每份股票期权的公允价值约为 1.10 元</p>

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

**(三) 董事、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



**(四) 报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况**

√适用 □不适用

公司制定了《中材节能股份有限公司 2021 年股票期权激励计划实施考核管理办法》（以下简称“考核管理办法”），并经公司于 2021 年 11 月 5 日召开的第四届董事会第七次会议审议通过。具体内容详见 2021 年 11 月 6 日刊登在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的考核管理办法全文。

**十二、 报告期内的内部控制制度建设及实施情况**

√适用 □不适用

报告期内，公司结合生产经营的实际情况，全面梳理制度体系，完成了党建、公司治理、经营管理等方面制度的制订或修改，同时根据公司制订或修改后的制度，完善公司内部控制手册，进一步强化公司内部控制，提高了公司风险防范能力。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

□适用 √不适用

**十三、 报告期内对子公司的管理控制情况**

√适用 □不适用

公司主要通过制度、公司治理、生产经营、财务会计、人事及审计合规等方面对分、子公司进行管控，具体情况如下：

（一）制度管控：公司制定了《中材节能股份有限公司所属分、子公司管理办法》（以下简称“管理办法”），并经公司于 2016 年 3 月 25 日召开的第二届董事会第十六次会议审议通过，管理办法对分、子公司的管理机构设置、生产运营管理、子公司投资收益和股权变动管理、奖惩等做了详细规定。2016 年 4 月 15 日，公司以红头文件形式将管理办法发至各分、子公司贯彻执行，公司持续按照管理办法的相关规定对分、子公司进行管控。

（二）公司治理管控：公司所属企业均为有限责任公司，均建立了符合公司实际情况的法人治理结构。公司作为其控股股东，通过向设立董事会、监事会的所属企业派驻董事、监事，向不设立董事会、监事会的所属企业派驻执行董事、监事等方式，参与所属企业重大事项决策，实现对所属企业监督控制。

（三）生产经营管控：公司所属企业生产经营由其自身生产经营管理团队负责组织实施，公司主要通过职能部门对接，以预算管理、决算管理、业绩考核、信息流转、管理报表统计等方式对所属企业生产经营进行监督控制。

（四）财务会计管控：依照国家有关法律法规、会计准则及公司会计制度规定，指导、审核所属企业会计报表编制、实现会计报表并表、搜集整理财务信息、管理年度财务预决算，对所属企业行使财务监督权；对所属企业生产经营活动进行动态跟踪评价。

(五) 人事管控：根据公司党委会、总裁办公会决议，对报告期内董事会、监事会、经理层换届的所属企业、新设立的所属企业委派（推荐）董事、监事及高级管理人员；组织对所属企业高级管理人员进行经营业绩考核，组织所属企业实施经理层成员任期制契约化管理。

(六) 审计合规管控：依据有关法律法规、公司内部审计制度规定，对所属企业的内部审计工作进行监督、指导、管理；指导所属企业建立完善内部控制制度，监督、检查所属企业内部控制体系运行情况；做好年度审计指导及专项审计工作。

#### 十四、 内部控制审计报告的相关情况说明

适用  不适用

内部控制审计报告的相关内容详见公司在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）上披露的《中材节能股份有限公司 2021 年度内部控制审计报告》。

是否披露内部控制审计报告：是

内部控制审计报告意见类型：标准的无保留意见

#### 十五、 上市公司治理专项行动自查问题整改情况

不适用

#### 十六、 其他

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

南通万达锅炉有限公司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)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)二级标准。

无组织废气：颗粒物、氟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	2010.6.12	通环监验字（2010）第039号
节能环保关键设备产业化项目	南通环境保护局	2012.5.9	通环表复【2012】040号	南通市环境保护局	2015.7.27	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
涂装房技术改造项目	南通市崇川区环境保护局	2018.10.23	崇行审批【2018】231号	南通万达锅炉有限公司自行验收	2019.5	

### 4. 突发环境事件应急预案

√适用 □不适用

编制《突发环境事件应急预案》，应急预案编号：WD01，应急预案版本号：01，2021年7月13日通过专家审查。

### 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查	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
					颗粒物
	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
					颗粒物
	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>
	1次/半年	等离子切割机(13#-14#排气筒)		大气污染物综合排放标准 GB16297-1996	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/半年	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		
1次/月			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；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环境影响评价，同时编制《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) 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。2021 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，对照集团生态环保管理清单，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。

南通万达不断加强环保技术研究和利用，推行清洁生产。积极研究水性涂料兼顾满足客户和环保要求。成立专题课题组，进行水性涂料选型攻关试验，开展焊接烟尘治理的调研与相关技术的研究攻关，相继出台《TG-G1307-7 环保设施运行管理制度》、移动式焊接烟尘净化器安全操作规程，不断研究以改进提高焊烟净化处理效果。编制《南通万达锅炉有限公司 VOCs 综合整治“一企一策”》方案并组织实施，落实责任人、完成时间，以实现公司 VOCs 减排深度整治目标。针对噪声污染，继续做好排查跟踪和现场沟通，借鉴碳弧气刨案例，找出噪声源和解决方法，制定管理方案。组织作业现场磨光机消音罩缺失专项检查、加强环保设备设施管理。

节能武汉生产的硅酸钙板产品中所使用的主要原材料是一种“废弃物”——石英砂尾矿。玻璃生产企业每年会产生大量的石英砂尾矿和废泥，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”，追求绿色可持续发展。

#### (四) 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。

(1) 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，公司全年运营电站实现发电量 1.52x10<sup>8</sup>kWh，折合碳减排量 1.51x10<sup>5</sup>t。中材宜昌通过加强生产过程控制管理，改善生产工艺，提升板材蒸养前期物理强度，缩短板材蒸养时间，加强蒸

压釜蒸汽疏水阀的更新，严格控制锅炉外排尾气温度等方式提高天然气利用效率，降低二氧化碳对外排放。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履约投产，该项目建筑垃圾经再处理后，可生产再生骨料、精品机制砂、商混等产品，减少了矿产资源的开采量，将为当地“双碳”目标的实现做出重要贡献。

(2) 加强产业协同，与高校、科研机构、行业组织、企业等就二氧化碳捕集、利用及封存、可再生能源开发、低品位余热资源利用技术开展产业合作。

## 二、 社会责任工作情况

√适用 □不适用

作为中央企业，公司积极履行社会责任，具体详见 2022 年 3 月 29 日在上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)披露的《中材节能股份有限公司 2021 年度社会责任报告》。

## 三、 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

2021 年，公司完成了集团定点扶贫村安徽省石台县启田村的扶贫任务，武汉建材院在该村挂职的第一书记旷正中在集团扶贫工作暨援疆援藏工作表彰大会上获得集团扶贫优秀工作者称号。完成天津市定点帮扶村蓟州区礼明庄镇周各庄村的帮扶工作，帮扶该村脱贫出列，获得高度评价。为巩固拓展脱贫攻坚成果，持续奋战乡村振兴，公司积极响应国家号召，按照集团工作部署，选派优秀青年骨干赴云南昭通昭阳开展驻村工作。组织与昭阳区守望回族乡卡子村党委结对共建党建书屋活动。报告期内，公司向“中国志愿者基金会”捐款捐赠 150 万元。公司员工向西藏偏远小学捐赠价值 1 万余元的文具及益智类玩具及 600 余件过冬衣物。

## 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

	其他	中国中材集团有限公司	<p>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。</p> <p>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。</p> <p>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。</p>	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	<p>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</p>	长期有效	是	是	不适用	不适用



		<p>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。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出全面、及时和足额的赔偿。</p>					
--	--	--	--	--	--	--	--

(二) 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明

已达到  未达到  不适用

(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

适用  不适用

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、公司董事会对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

适用  不适用

五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明

(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

适用  不适用

(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

适用  不适用

(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况

适用  不适用

(四) 其他说明

适用  不适用

六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：万元 币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	60
境内会计师事务所审计年限	3

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）	30

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用  不适用

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用  不适用

**七、面临退市风险的情况****(一) 导致退市风险警示的原因**

适用 不适用

**(二) 公司拟采取的应对措施**

适用 不适用

**(三) 面临终止上市的情况和原因**

适用 不适用

**八、破产重整相关事项**

适用 不适用

**九、重大诉讼、仲裁事项**

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

**(一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的**

适用 不适用

事项概述及类型	查询索引
<p>武汉建材院作为发包方与湖北省工业建筑集团有限公司（以下简称“湖北工建”）签订了利比亚密苏拉塔 2×3000t/d 水泥生产线《工程建设项目承包合同》（合同编号分别为：20091by01），因利比亚发生战争，上述承包方就款项支付问题与武汉建材院发生纠纷，并诉至武汉市中级人民法院（以下简称“法院”）。本案一审判决于 2021 年 1 月 4 日送达，判决武汉建材院支付工程款款项 10,872,949.03 元、支付工程款延期付款利息及承担部分诉讼费 87,038 元。武汉建材院对判决结果不服，于 2021 年 1 月中旬提起上诉。2021 年 8 月 23 日，法院做出二审判决，判决武汉建材院向湖北工建支付工程款款项 7,493,539.74 元，支付工程款延期付款利息，承担部分诉讼费、鉴定费共计 409,024 元。2021 年 9 月 10 日，武汉建材院全部履行完毕，该案件结案。</p>	<p>具体内容详见 2019 年 1 月 28 日、2021 年 1 月 6 日、2021 年 9 月 3 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关于子公司涉及诉讼事项的公告》（公告编号：临 2019-003）、《中材节能股份有限公司关于子公司诉讼进展的公告》（公告编号：临 2021-001）、《中材节能股份有限公司关于子公司诉讼进展的公告》（公告编号：临 2021-035）。</p>

**(二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况**

适用 不适用

**(三) 其他说明**

适用 不适用

**十、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

**十一、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

## 十二、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

(1) 2020年12月14日，经公司第三届董事会第二十五次会议审议通过，并提请2020年第五次临时股东大会审议批准，同意接受中国建材集团财务有限公司为公司提供存款、贷款、结算及经中国银行保险监督管理委员会批准的从事的其他金融业务，并与其签订《金融服务协议》。

报告期内，根据协议约定，公司继续接受中国建材集团财务有限公司存款、综合授信、结算等服务。公司于2015年9月9日在财务公司开立存款账户，根据业务需要，武汉建材院、南通万达等公司所属企业陆续在财务公司开立存款账户。2021年度，公司在中国建材集团财务有限公司的存款利息收入为人民币7,817,061.42元，报告期末，公司在中国建材集团财务有限公司的存款余额为人民币527,402,187.25元。

(2) 2020年12月14日，经公司第三届董事会第二十五次会议审议通过，并提请2020年第五次临时股东大会审议批准，公司预计2021年新签关联交易合同金额合计不超过9亿元人民币，其中，向关联方分包，从关联方购货约3亿元人民币；从关联方承包，向关联方销售约6亿元人民币。报告期内，公司在预计范围内签署的关联交易合同额为2.56亿元。其中，向关联方分包，从关联方购货0.02亿元；从关联方承包，向关联方销售2.54亿元。

#### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

### (二)资产或股权收购、出售发生的关联交易

#### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

#### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

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 2020 年 12 月 31 日，库车、若羌、富蕴项目余热电站资产已完成移交，截至 2020 年 11 月 30 日，公司办理完成了库车节能注销手续。2021 年 4 月 19 日，公司办理完成了若羌节能注销手续。克州、吐鲁番项目余热电站资产正在办理相关手续。

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）。

### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

### 4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

### (三)共同对外投资的重大关联交易

#### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

#### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

(1) 公司于 2019 年 11 月 27 日召开的第三届董事会第十五次会议审议通过了《关于中材节能（武汉）有限公司与中材建设有限公司设立合资公司并建设尼日利亚年产 500 万平方米硅酸钙板生产线项目暨关联交易的议案》，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”）与关联方中材建设有限公司（以下简称“中材建设”）共同投资设立中国建材尼日利亚新材料有限公司（暂定名，以下简称“合资公司”），合资公司作为尼日利亚年产 500 万平方米硅酸钙板生产线项目（以下简称“尼日利亚项目”）建设和运营主体，尼日利亚项目投资总额为 1490 万美元。截至报告期末，尼日利亚公司年产 500 万 m<sup>2</sup>硅酸钙板项目投产。

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中材节能（武汉）有限公司与中材建设有限公司设立合资公司并建设尼日利亚年产 500 万平方米硅酸钙板生产线项目暨关联交易的公告》（公告编号：临 2019-037）。

(2) 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，已完成池州杭加工商注册登记手续。

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）。

### 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	650,000,000.00	活期 0.55%，协定 1.9%，七天通知存款 2.1%	594,968,104.51	4,753,875,150.14	4,821,441,067.40	527,402,187.25
合计	/	/	/	594,968,104.51	4,753,875,150.14	4,821,441,067.40	527,402,187.25

##### 2. 贷款业务

适用 不适用

**3. 授信业务或其他金融业务**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	业务类型	总额	实际发生额
中国建材集团 财务有限公司	受同一最终控制方 控制	综合授信	450,000,000.00	0.00

**4. 其他说明**

□适用 √不适用

**(六)其他**

□适用 √不适用

**十三、重大合同及其履行情况****(一) 托管、承包、租赁事项****1、托管情况**

□适用 √不适用

**2、承包情况**

□适用 √不适用

**3、租赁情况**

□适用 √不适用

## (二) 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
公司及其子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（%）	3.02
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	<p>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三峡分行申请的不超过人民币6850万元（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中材宜昌股权为公司本次担保提供反担保。</p>



	<p>中材宜昌与中国银行三峡分行于2021年3月31日签订了贷款合同，贷款总金额为6850万元，贷款期限为自实际提款日起72个月，由公司提供全程、全额连带责任保证担保，并签订担保合同（合同编号：2021年峡中银保字4号）。截至报告期末，公司实际提供担保金额为6850万元。</p>
--	--

(三) 委托他人进行现金资产管理的情况

1. 委托理财情况

(1) 委托理财总体情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(2) 单项委托理财情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(3) 委托理财减值准备

适用 不适用

2. 委托贷款情况

(1) 委托贷款总体情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(2) 单项委托贷款情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(3) 委托贷款减值准备

适用 不适用

3. 其他情况

适用 不适用

(四) 其他重大合同

适用 不适用

十四、其他对投资者作出价值判断和投资决策有重大影响的重大事项的说明

适用 不适用

## 第七节 股份变动及股东情况

## 一、 股本变动情况

### (一) 股份变动情况表

#### 1、 股份变动情况表

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、 股份变动对最近一年和最近一期每股收益、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、 证券发行与上市情况

### (一) 截至报告期内证券发行情况

适用 不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

适用 不适用

### (二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

适用 不适用

### (三) 现存的内部职工股情况

适用 不适用

## 三、 股东和实际控制人情况

### (一) 股东总数

截至报告期末普通股股东总数(户)	69,898
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	68,142
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	不适用
年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(户)	不适用

### (二) 截至报告期末前十名股东、前十名流通股东（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	-1,000,000	7,500,000	1.23	0	无	0	国有法人
阿拉丁能源集团有限公司	-	3,500,000	0.57	0	无	0	境内非国有法人
卫青	-	2,279,500	0.37	0	无	0	境内自然人
凌叙金	-	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
刘永倩	-	1,414,000	0.23	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)	-	1,361,416	0.22	0	无	0	其他
潘玉坤	-	1,122,900	0.18	0	无	0	境内自然人
叶国君	-	1,020,100	0.17	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				
卫青	2,279,500	人民币普通股	2,279,500				
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				
刘永倩	1,414,000	人民币普通股	1,414,000				
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)	1,361,416	人民币普通股	1,361,416				
潘玉坤	1,122,900	人民币普通股	1,122,900				
叶国君	1,020,100	人民币普通股	1,020,100				
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2021年12月31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10名股东

适用 不适用

#### 四、 控股股东及实际控制人情况

##### (一) 控股股东情况

##### 1 法人

适用 不适用

名称	中国中材集团有限公司
单位负责人或法定代表人	曲孝利
成立日期	1983年11月16日
主要经营业务	对外派遣境外工程所需的劳务人员；非金属材料及合成材料（包括玻璃纤维、玻璃钢复合材料、人工晶体、工业陶瓷、水泥及制品、混凝土、新型墙材）的研究、开发、设计、生产、工程承包；非金属矿产品及制品的加工；上述材料工程项目的投资管理；资产重组及企业收购、兼并、转让的咨询；资产受托经营；承包境外建材及非金属矿工程和境内国际招标工程；汽车的销售；与主营业务有关的技术咨询、技术服务。（市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	持有中国建材股份有限公司 15.06%股份
其他情况说明	无

##### 2 自然人

适用 不适用

##### 3 公司不存在控股股东情况的特别说明

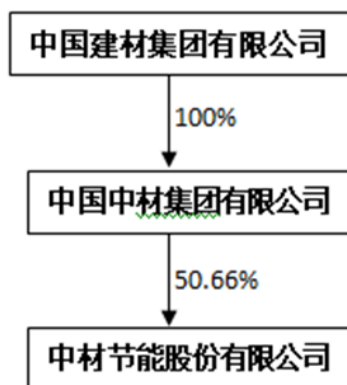
适用 不适用

##### 4 报告期内控股股东变更情况的说明

适用 不适用

##### 5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



## (二) 实际控制人情况

## 1 法人

√适用 □不适用

名称	国务院国有资产监督管理委员会
----	----------------

## 2 自然人

□适用 √不适用

## 3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

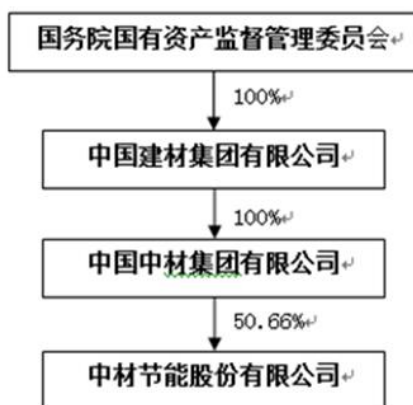
□适用 √不适用

## 4 报告期内公司控制权发生变更的情况说明

□适用 √不适用

## 5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

√适用 □不适用



## 6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

□适用 √不适用

## (三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

## 六、 其他持股在百分之十以上的法人股东

□适用 √不适用

## 七、 股份限制减持情况说明

□适用 √不适用

## 八、 股份回购在报告期的具体实施情况

□适用 √不适用

## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第九节 债券相债券相关情况

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

三、业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

四、可转换公司债券情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、 审计报告

√适用 □不适用

XYZH/2022BJAA140039

中材节能股份有限公司全体股东：

### 一、 审计意见

我们审计了中材节能股份有限公司（以下简称“中材节能公司”）财务报表，包括 2021 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2021 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了中材节能公司 2021 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2021 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

### 二、 形成审计意见的基础

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

### 三、 关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。



1. 工程建设业务的收入确认	
关键审计事项	审计中的应对
<p>如中材节能公司财务报表附注七、61 所述，中材节能公司的营业收入主要来自于装备制造、节能环保工程，其中：节能环保工程中的工程建设收入对财务报表整体具有重要性。如财务报表附注五、38 所述，中材节能公司工程建设业务，属于在某一段时间内履行的履约义务，在合同期内，按照投入法确定的履约进度确认收入。管理层根据工程建设业务项目的合同预算，对合同预计总收入、合同预计总成本作出合理估计以确定合同的履约进度，并于合同执行过程中持续进行评估和修订，这涉及管理层运用重大会计估计和判断。基于上述原因，我们将工程建设业务的收入确认确定为关键审计事项。</p>	<p>我们执行的主要审计程序包括：</p> <p>(1) 评价并测试与工程建设项目收入确认相关的关键内部控制设计恰当性和运行有效性；</p> <p>(2) 对工程建设业务收入、成本、毛利执行分析性程序，确定并评价收入确认的准确性、合理性；</p> <p>(3) 抽样复核工程建设业务合同台账中的项目合同，评价管理层对在某一时刻还是某一段时间内履约判断的正确性，以及评价管理层对交易价格与可变对价评估的合理性；</p> <p>(4) 抽样选取工程建设业务项目样本，检查预计总收入和预计总成本所依据的项目合同和成本预算资料，评价管理层所作估计是否合理，依据是否充分；</p> <p>(5) 选取样本，对本年度发生的合同履行成本进行测试；</p> <p>(6) 选取样本，重新计算其履约进度，以验证其准确性；</p> <p>(7) 选取重大项目，对工程建设形象进度进行实地查看，与管理部门讨论工程建设项目形象进度，与账面记录的履约进度对比，对异常偏差执行进一步检查程序。</p>
2. 应收账款坏账准备的确认	
关键审计事项	审计中的应对
<p>如中材节能公司财务报表附注七、5 所述，截至 2021 年 12 月 31 日，中材节能公司合并财务报表中应收账款账面余额为人民币 100,768.08 万元，坏账准备账面余额为人民币 16,791.44 万元，应收账款账面余额重大，如不能按期收回或无法收回而发生坏账损失对财务报表影响重大。如财务报表附注五、10 (6) 与附注五、12 所述，应收账款可收回性的评估过程复杂，需要管理层运用重大会计估计和判断，因此我们将应收账款坏账准备的确认确定为关键审计事项。</p>	<p>我们执行的主要审计程序包括：</p> <p>(1) 评价并测试与中材节能公司信用政策及应收账款坏账管理相关的内部控制设计恰当性和运行有效性；</p> <p>(2) 分析中材节能公司应收账款预期信用损失估计的合理性，复核预期信用损失模型的计算方法，分析组合划分、模型选择、关键参数、重大判断和假设的恰当性；</p> <p>(3) 获取应收账款账龄明细表，通过检查原始记录等验证其准确性，同时对坏账准备计提依据及过程进行复核，确认坏账准备计提的准确性；</p> <p>(4) 在评估应收账款的可回收性时，检查相关的支持性证据，包括客户回函、期后收款、通过查询客户的工商登记信息了解客户性质、经营是否正常等信息，辅证应收账款预期信用损失的合理性。</p>

#### 四、 其他信息

中材节能公司管理层(以下简称管理层)对其他信息负责。其他信息包括中材节能公司 2021 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

## 五、 管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督中材节能公司的财务报告过程。

## 六、 注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

(2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

(6) 就中材节能公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财

务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

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

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

信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师：  
（项目合伙人）

中国注册会计师：

中国 北京

二〇二二年三月二十八日

## 二、 财务报表

## 合并资产负债表

2021 年 12 月 31 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	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	七、1	913,330,360.24	1,128,542,124.53
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	七、2	35,775,885.70	33,539,492.98
衍生金融资产			
应收票据	七、4	106,100,832.54	94,901,359.93
应收账款	七、5	839,766,457.08	564,555,079.15
应收款项融资	七、6	58,665,589.73	92,603,176.39
预付款项	七、7	163,823,530.41	102,384,378.82
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	27,096,713.53	28,101,206.24
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七、9	772,731,983.44	786,083,283.03
合同资产	七、10	261,341,788.95	274,186,680.75
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	29,440,695.87	27,458,772.79
流动资产合计		3,216,671,351.60	3,140,953,068.72
<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	5,694,385.61	9,051,999.48
其他权益工具投资	七、18	54,244,490.03	19,819,887.69
其他非流动金融资产			
投资性房地产	七、20	36,223,624.47	35,937,997.22
固定资产	七、21	729,717,494.11	659,997,227.57
在建工程	七、22	100,571,135.67	129,797,456.17
生产性生物资产			
油气资产			

使用权资产			
无形资产	七、26	152,953,222.10	155,091,366.80
开发支出			
商誉	七、28	1,261,840.28	
长期待摊费用	七、29	966,158.89	1,466,938.04
递延所得税资产	七、30	47,155,688.01	41,585,741.99
其他非流动资产	七、31	80,635,370.11	
非流动资产合计		1,209,423,409.28	1,052,748,614.96
资产总计		4,426,094,760.88	4,193,701,683.68
<b>流动负债：</b>			
短期借款	七、32	50,000,000.00	60,000,000.00
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	248,129,133.10	314,521,459.75
应付账款	七、36	897,890,457.98	619,910,348.42
预收款项			
合同负债	七、38	522,393,828.38	709,381,060.53
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	5,678,725.45	6,962,353.58
应交税费	七、40	39,107,726.47	53,963,113.09
其他应付款	七、41	159,564,163.15	111,337,951.98
其中：应付利息			
应付股利		75,223,223.17	75,248,344.91
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	52,000,000.00	2,938,841.01
其他流动负债	七、44	54,875,369.29	72,375,929.13
流动负债合计		2,029,639,403.82	1,951,391,057.49
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款	七、45	63,500,000.00	47,000,000.00
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	17,705,339.75	11,956,594.92

递延收益	七、51	36,069,291.10	46,117,269.45
递延所得税负债	七、30	9,553,164.41	6,571,394.19
其他非流动负债	七、52	2,421,668.75	2,481,687.96
非流动负债合计		129,249,464.01	114,126,946.52
负债合计		2,158,888,867.83	2,065,518,004.01
<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	71,157,350.90
减：库存股			
其他综合收益	七、57	11,058,353.37	190,291.56
专项储备	七、58	5,789,619.72	5,182,040.76
盈余公积	七、59	126,793,034.41	121,006,375.40
一般风险准备			
未分配利润	七、60	1,108,374,623.19	1,023,165,247.19
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		1,920,048,935.12	1,831,201,305.81
少数股东权益		347,156,957.93	296,982,373.86
所有者权益（或股东权益）合计		2,267,205,893.05	2,128,183,679.67
负债和所有者权益（或股东权益）总计		4,426,094,760.88	4,193,701,683.68

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

### 母公司资产负债表

2021 年 12 月 31 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	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		290,624,489.58	397,994,722.71
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		7,920,000.00	58,983,244.57
应收账款		148,350,669.09	85,116,917.66
应收款项融资		12,300,000.00	60,774,584.56
预付款项		79,444,494.06	31,641,851.96
其他应收款		230,694,239.27	254,424,108.45
其中：应收利息			

应收股利		12,560,586.44	31,681,982.08
存货		171,911.47	101,021.89
合同资产		195,006,677.05	186,853,266.53
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		9,292,639.46	6,393,761.75
流动资产合计		973,805,119.98	1,082,283,480.08
<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		957,009,535.93	939,229,535.93
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产		23,610,773.48	22,414,449.16
固定资产		40,308,227.75	46,095,808.19
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		823,742.80	1,176,165.70
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		855,065.47	1,466,938.04
递延所得税资产		11,466,535.71	9,442,823.83
其他非流动资产		80,635,370.11	
非流动资产合计		1,114,709,251.25	1,019,825,720.85
资产总计		2,088,514,371.23	2,102,109,200.93
<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		43,647,150.00	21,300,000.00
应付账款		223,170,304.32	129,149,935.50
预收款项			
合同负债		43,222,916.59	134,789,136.95
应付职工薪酬		2,528,209.21	4,512,933.55
应交税费		1,139,898.33	474,265.27
其他应付款		196,792,254.65	251,062,810.81
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		47,000,000.00	
其他流动负债		2,593,000.86	2,597,373.30
流动负债合计		560,093,733.96	543,886,455.38

<b>非流动负债：</b>			
长期借款			47,000,000.00
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		15,192,688.84	8,641,387.18
递延收益		1,690,181.62	1,670,181.62
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		16,882,870.46	57,311,568.80
负债合计		576,976,604.42	601,198,024.18
<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	185,163,435.47
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备		290,487.46	290,487.46
盈余公积		126,793,034.41	121,006,375.40
未分配利润		587,190,809.47	583,950,878.42
所有者权益（或股东权益）合计		1,511,537,766.81	1,500,911,176.75
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,088,514,371.23	2,102,109,200.93

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

2021 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021 年度	2020 年度
一、营业总收入		2,940,843,508.09	2,597,026,157.35
其中：营业收入	七、61	2,940,843,508.09	2,597,026,157.35
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		2,715,521,292.32	2,430,053,255.20



其中：营业成本	七、61	2,299,173,293.84	2,098,704,970.27
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	18,948,418.09	17,914,395.80
销售费用	七、63	59,942,406.15	54,877,089.69
管理费用	七、64	190,063,159.32	154,130,812.57
研发费用	七、65	145,275,496.32	97,331,456.25
财务费用	七、66	2,118,518.60	7,094,530.62
其中：利息费用		3,854,902.03	966,080.54
利息收入		11,158,843.78	9,896,928.48
加：其他收益	七、67	20,246,246.88	28,154,271.17
投资收益（损失以“-”号填列）	七、68	8,679,770.05	5,174,035.62
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-1,608,376.33	605,955.96
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	七、70	2,236,392.72	-7,217,721.67
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七、71	-38,067,541.43	-13,504,029.59
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七、72	-6,200,912.16	-10,209,347.85
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七、73	686,901.73	22,289,934.70
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		212,903,073.56	191,660,044.53
加：营业外收入	七、74	1,114,217.56	516,824.76
减：营业外支出	七、75	5,357,085.96	3,529,414.82
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		208,660,205.16	188,647,454.47
减：所得税费用	七、76	28,596,959.82	33,920,125.09
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		180,063,245.34	154,727,329.38
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		180,063,245.34	154,727,329.38
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		139,836,035.01	134,741,791.04

(净亏损以“-”号填列)			
2. 少数股东损益(净亏损以“-”号填列)		40,227,210.33	19,985,538.34
六、其他综合收益的税后净额		18,260,822.16	-1,376,229.69
(一)归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		10,868,061.81	-1,043,624.87
1. 不能重分类进损益的其他综合收益		19,370,723.74	-
(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		19,370,723.74	
(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		-8,502,661.93	-1,043,624.87
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益		-54,937.33	-149,499.60
(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		-8,447,724.60	-894,125.27
(7) 其他			
(二)归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		7,392,760.35	-332,604.82
七、综合收益总额		198,324,067.50	153,351,099.69
(一)归属于母公司所有者的综合收益总额		150,704,096.82	133,698,166.17
(二)归属于少数股东的综合收益总额		47,619,970.68	19,652,933.52
八、每股收益：			
(一)基本每股收益(元/股)		0.2291	0.2207
(二)稀释每股收益(元/股)		0.2291	0.2207

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**  
2021 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2021 年度	2020 年度
一、营业收入		709,469,245.48	706,993,914.10
减: 营业成本		607,614,074.58	621,238,588.81
税金及附加		1,363,927.95	2,275,452.03
销售费用		17,708,675.92	15,938,506.18
管理费用		38,765,583.03	33,221,723.86
研发费用		44,291,894.69	28,884,926.98
财务费用		344,147.39	436,410.55
其中: 利息费用		2,912,388.64	573,400.00
利息收入		8,258,432.69	7,201,358.03
加: 其他收益		1,294,697.69	1,135,085.13
投资收益(损失以“-”号填列)		63,343,068.86	147,487,401.42
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			
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)		-2,368,477.55	301,777.74
资产减值损失(损失以“-”号填列)		-4,750,190.32	-9,496,624.28
资产处置收益(损失以“-”号填列)		4,216,329.67	671,276.66
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		61,116,370.27	145,097,222.36
加: 营业外收入		1,904.13	101.18
减: 营业外支出		4,292,207.93	2,309,799.70
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		56,826,066.47	142,787,523.84
减: 所得税费用		-1,040,523.59	-163,393.70
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		57,866,590.06	142,950,917.54
(一)持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		57,866,590.06	142,950,917.54
(二)终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)			
五、其他综合收益的税后净额			
(一)不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值			

变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		57,866,590.06	142,950,917.54
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

2021年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年度	2020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		1,881,312,375.49	2,076,161,523.36
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		32,876,921.26	36,434,759.60
收到其他与经营活动有关的现金	七、78	158,719,949.61	172,445,172.47

经营活动现金流入小计		2,072,909,246.36	2,285,041,455.43
购买商品、接受劳务支付的现金		1,387,093,262.62	1,518,273,683.01
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		322,354,181.80	259,377,059.27
支付的各项税费		147,304,212.27	137,500,382.26
支付其他与经营活动有关的现金	七、78	171,038,029.36	224,963,320.95
经营活动现金流出小计		2,027,789,686.05	2,140,114,445.49
经营活动产生的现金流量净额		45,119,560.31	144,927,009.94
<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		10,082,150.39	3,911,887.83
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		9,707,655.13	65,472,213.47
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		21,727,605.52	69,384,101.30
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		180,329,398.65	67,719,998.05
投资支付的现金			6,324,212.16
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		1,000,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		181,329,398.65	74,044,210.21
投资活动产生的现金流量净额		-159,601,793.13	-4,660,108.91
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		8,989,800.21	22,429,488.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		8,989,800.21	22,429,488.00
取得借款收到的现金		128,500,000.00	60,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		1,640,947.91	

筹资活动现金流入小计		139,130,748.12	82,429,488.00
偿还债务支付的现金		72,916,531.96	6,479,771.49
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		59,146,238.94	50,262,586.54
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		7,125,216.00	6,561,506.00
支付其他与筹资活动有关的现金		1,640,947.91	
筹资活动现金流出小计		133,703,718.81	56,742,358.03
筹资活动产生的现金流量净额		5,427,029.31	25,687,129.97
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-1,356,679.43	-2,987,758.77
五、现金及现金等价物净增加额		-110,411,882.94	162,966,272.23
加：期初现金及现金等价物余额		908,676,668.42	745,710,396.19
六、期末现金及现金等价物余额		798,264,785.48	908,676,668.42

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  
2021年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年度	2020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		429,328,398.12	639,065,075.37
收到的税费返还		28,154,306.56	24,864,299.09
收到其他与经营活动有关的现金		99,053,898.61	181,196,778.04
经营活动现金流入小计		556,536,603.29	845,126,152.50
购买商品、接受劳务支付的现金		289,949,200.08	446,301,570.39
支付给职工及为职工支付的现金		97,485,845.18	69,877,972.42
支付的各项税费		10,273,783.02	13,479,327.54
支付其他与经营活动有关的现金		100,296,305.29	186,511,645.20
经营活动现金流出小计		498,005,133.57	716,170,515.55
经营活动产生的现金流量净额		58,531,469.72	128,955,636.95
<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		28,563,329.53	35,319,227.18
处置固定资产、无形资产和其		6,727,545.46	458,694.36

他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		19,188,878.47	162,761,738.75
投资活动现金流入小计		54,479,753.46	198,539,660.29
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		84,418,872.55	1,511,284.26
投资支付的现金		43,000,000.00	77,988,458.56
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		29,188,878.47	121,693,800.00
投资活动现金流出小计		156,607,751.02	201,193,542.82
投资活动产生的现金流量净额		-102,127,997.56	-2,653,882.53
<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			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		49,413,399.99	43,308,400.00
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		49,413,399.99	43,308,400.00
筹资活动产生的现金流量净额		-49,413,399.99	-43,308,400.00
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>			
加：期初现金及现金等价物余额		355,151,246.23	272,157,891.81
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>			
		262,141,318.40	355,151,246.23

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

## 合并所有者权益变动表

2021 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2021 年度														
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计		
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他	小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年年末余额	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															-
期差错更正															-
一控制下企业合并															-
其他												需要			-
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 “一 ”号 填 列)	-	-	-	-	-13,624,046.47	-	10,868,061.81	607,578.96	5,786,659.01	-	85,209,376.00	-	88,847,629.31	50,174,584.07	139,022,213.38
(一) 综 合 收 益 总 额							10,868,061.81				139,836,035.01		150,704,096.82	47,619,970.68	198,324,067.50
(二) 所 有 者 投 入 和 减 少 资 本	-	-	-	-	-13,624,046.47	-	-	-	-	-	-	-	-13,624,046.47	9,419,307.47	-4,204,739.00
1. 所 有 者 投 入 的 普 通 股					-13,550,000.00								-13,550,000.00	9,345,261.00	-4,204,739.00
2. 其 他 权 益 工 具 持 有 者 投 入 资 本													-		-
3. 股 份 支													-		-

计入所有者权益的金额															
4. 其他					-74,046.47							-74,046.47	74,046.47	-	
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	5,786,659.01	-	-54,626,659.01	-	-48,840,000.00	-7,335,005.80	-56,175,005.80
1. 提取盈余公积									5,786,659.01		-5,786,659.01				-
2. 提取一般风险准备															-
3. 对所有者(或股东)的分配													-48,840,000.00	-7,335,005.80	-56,175,005.80
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													-			-

2021 年年度报告

他															
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	607,578.96	-	-			607,578.96	470,311.73	1,077,890.69	
1. 本期提取							5,803,057.54					5,803,057.54	1,049,738.57	6,852,796.11	
2. 本期使用							5,195,478.58					5,195,478.58	579,426.85	5,774,905.43	
(六) 其他												-		-	
四、本期期末余额	610,500,000.00	-	-	-	57,533,304.43	-	11,058,353.37	5,789,619.72	126,793,034.41	-	1,108,374,623.19	-	1,920,048,935.12	347,156,957.93	2,267,205,893.05

项目	2020 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、上年年末余额	610,500,000.00				71,774,620.14		1,233,916.43	6,132,344.37	107,122,678.52		950,808,716.22		1,747,572,275.68	258,303,954.17	2,005,876,229.85
加：会计政策									-411,394.87		-5,355,168.32		-5,766,563.19	-36,353.04	-5,802,916.23

2021 年年度报告

变更															
期差错更正												-		-	
一控制下企业合并												-		-	
他												-		-	
二、本年期初余额	610,500,000.00	-	-	-	71,774,620.14	-	1,233,916.43	6,132,344.37	106,711,283.65	-	945,453,547.90	-	1,741,805,712.49	258,267,601.13	2,000,073,313.62
三、本期增减变动金额（减少以“一”号填列）	-	-	-	-	-617,269.24	-	-1,043,624.87	-950,303.61	14,295,091.75	-	77,711,699.29	-	89,395,593.32	38,714,772.73	128,110,366.05
（一）综合收益总额							-1,043,624.87				134,741,791.04		133,698,166.17	19,652,933.52	153,351,099.69
（二）所有者投入和减	-	-	-	-	-617,269.24	-	-	-	-	-	-	-	-617,269.24	23,395,573.24	22,778,304.00

2021 年年度报告

少资本														
1. 所有者投入的普通股												-	22,778,304.00	22,778,304.00
2. 其他权益工具持有者投入资本												-		-
3. 股份支付计入所有者权益的金额												-		-
4. 其他					-617,269.24							-617,269.24	617,269.24	-
(三) 利润分配	-	-	-	-					14,295,091.75	-	-57,030,091.75	-42,735,000.00	-6,590,824.80	-49,325,824.80
1. 提取盈余公积									14,295,091.75		-14,295,091.75	-		-
2. 提取一般风险准备												-		-



2021 年年度报告

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	-	-	-	-	-	-	-	-950,303.61	-	-	-	-	-950,303.61	2,257,090.77			1,306,787.16	
1. 本期提取								8,798,685.33					8,798,685.33	1,002,164.41			9,800,849.74	
2. 本期使用								9,748,988.94					9,748,988.94	-1,254,926.36			8,494,062.58	
(六) 其他													-				-	
四、本期期末余额	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	

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  
2021 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2021 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、上年年末余额	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)	-	-	-	-	1,600,000.00	-	-	-	5,786,659.01	3,239,931.05	10,626,590.06
(一) 综合收益总额										57,866,590.06	57,866,590.06
(二) 所有者投入和减少资本	-	-	-	-	1,600,000.00	-	-	-	-	-	1,600,000.00
1. 所有者投入的普通股					-13,550,000.00						-13,550,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本											-
3. 股份支付计入所有者权益的金额											-
4. 其他					15,150,000.00						15,150,000.00
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	5,786,659.01	-54,626,311.05	-48,840,000.00

2021 年年度报告

									59.01	,659.01	,000.00
1. 提取盈余公积									5,786,659.01	-5,786,659.01	-
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								932,698.18			932,698.18
2. 本期使用								932,698.18			932,698.18
（六）其他											-
四、本期期末余额	610,500,000.00	-	-	-	186,763,435.47	-	-	290,487.46	126,793,034.41	587,190,809.47	1,511,537,766.81

项目	2020 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							

## 2021 年年度报告

一、上年年末余额	610,500,000.00				185,163,435.47			290,487.46	107,122,678.52	501,732,606.46	1,404,809,207.91
加：会计政策变更									-411,394.87	-3,702,553.83	-4,113,948.70
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	106,711,283.65	498,030,052.63	1,400,695,259.21
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	14,295,091.75	85,920,825.79	100,215,917.54
（一）综合收益总额										142,950,917.54	142,950,917.54
（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	-	-	-	-	-	-	-	-	14,295,091.75	-57,030,091.75	-42,735,000.00
1. 提取盈余公积									14,295,091.75	-14,295,091.75	-
2. 对所有者（或股东）的分配										-42,735,000.00	-42,735,000.00
3. 其他											-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股											-

2021 年年度报告

本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												-
3. 盈余公积弥补亏损												-
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												-
5. 其他综合收益结转留存收益												-
6. 其他												-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取												-
2. 本期使用												-
(六) 其他												-
四、本期期末余额	610,500,000.00	-	-	-	185,163,435.47	-	-	290,487.46	121,006,375.40	583,950,878.42		1,500,911,176.75

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的批复》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 3 月 28 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：电力、热力、余热余压余气利用、固体废弃物处理、环境治理、新能源、照明节能改造（半导体路灯照明）、建筑节能系统工程项目的开发、咨询、技术服务、设计、工程建设总承包；余热发电项目的投资；开展合同能源管理服务；分布式电源的开发及建设；节能环保装备、建筑材料、金属材料、保温材料、机械电器的研发及销售；提供清洁发展机制项目的开发方案及技术咨询；代理清洁发展机制项目产生的减排额销售业务；从事国家法律法规允许经营的进出口业务；承包与其实力、规模、业绩相适应的国外工程项目；对外派遣实施上述境外工程所需的劳务人员。（国家有专营、专项规定的按专营、专项规定办理）（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）。

## 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、南通万达锅炉有限公司、武汉建筑材料工业设计研究院有限公司等全部子公司。与上年相比因注销减少若羌中材节能余热发电有限公司、汉中中材节能余热发电有限公司共 2 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、建筑节能材料、装备制造等业务，采用 1 年（12 个月）为正常营业周期。

### 4. 记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司之境外子公司 Sinoma Energy Conservation (Philippines) Waste Heat Recovery CO., INC (以下简称“菲律宾子公司”)、Sinoma Energy Conservation (Cebu) Waste Heat Recovery CO., INC (以下简称“宿务子公司”)根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定比索为其记账本位币，中国建材尼日利亚新材料有限公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定奈拉为其记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

### 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

### (1). 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

### (1). 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

### (1). 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	年限平均法/工作	受益期/总工作量	—	—

服务设施	量法		
------	----	--	--

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完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- ③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- ④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- ⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

### 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

#### (1). 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

### 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、建筑节能材料、装备制造等，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。

#### (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的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

财政部于 2018 年 12 月 31 日修订并发布了《企业会计准则第 21 号——租赁》要求:境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业,自 2019 年 1 月 1 日起施行;其他执行企业会计准则的企业自 2021 年 1 月 1 日起施行。

本公司自施行日起执行《企业会计准则第 21 号——租赁》解释 21 号,执行解释 21 号对本报告期内财务报表无重大影响。

#### (2). 重要会计估计变更

适用 不适用

## (3). 2021 年起首次执行新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关情况

□适用 √不适用

## (4). 2021 年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

□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%

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
南通万达锅炉有限公司	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
中国建材尼日利亚新材料有限公司	25
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

## 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。

武汉建筑院有限公司于 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。

子公司中材（北京）地热能科技有限公司于 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，2013 年 8 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日按 15% 的税率征收企业所得税。

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，减按收入的 90% 计征所得税。

子公司 Sinoma Energy Conservation (Philippines) Waste Heat Recovery CO., INC 的余热发电投资项目在菲律宾投资署 (BOI) 完成注册，注册证书号为 2014-215。根据菲律宾 1987 年综合投资法典 (第 226 号行政令)，公司余热发电收入自 2015 年 4 月起享受 6 年的所得税减税优惠政策，截止时间为 2021 年 3 月 31 日，在这期间同意减免不超过余热发电收入 10% 的所得税额。

### (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	62,062.24	5,498.89
银行存款	798,202,723.24	908,671,169.53
其他货币资金	115,065,574.76	219,865,456.11
合计	913,330,360.24	1,128,542,124.53
其中：存放在境外的款项总额	44,183,564.07	88,217,411.73

其他说明

注 1：截至 2021 年 12 月 31 日，本公司其他货币资金中 66,548,338.84 元为银行承兑汇票保证金，39,404,553.74 元为保函保证金。

注 2：其他货币资金中，子公司武汉建筑材料工业设计研究院有限公司（以下简称“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 9,112,682.18 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 225,089.47 元，欧元账户为 1,231,019.67 欧元，折合人民币 8,887,592.71 元。

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	66,548,338.84	136,255,365.51
保函保证金	39,404,553.74	72,939,301.95
放在境外且资金汇回受到限制的款项	9,112,682.18	10,670,788.65
合计	115,065,574.76	219,865,456.11

### 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	35,775,885.70	33,539,492.98
其中：		
权益性工具投资	35,775,885.70	33,539,492.98
合计	35,775,885.70	33,539,492.98

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	66,150,367.50	44,738,971.96
商业承兑票据	39,950,465.04	50,162,387.97
合计	106,100,832.54	94,901,359.93

#### (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	233,386,688.86	0.00
合计	233,386,688.86	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	108,203,488.60	100.00	2,102,656.06	1.94	106,100,832.54	97,541,485.62	100.00	2,640,125.69	2.71	94,901,359.93
其中：										

银行承兑汇票	66,150,367.50	61.14	0.00		66,150,367.50	44,738,971.96	45.87	0.00	0.00	44,738,971.96
商业承兑汇票	42,053,121.10	38.86	2,102,656.06		39,950,465.04	52,802,513.66	54.13	2,640,125.69	5.00	50,162,387.97
合计	108,203,488.60	/	2,102,656.06	/	106,100,832.54	97,541,485.62	/	2,640,125.69	/	94,901,359.93

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	42,053,121.10	2,102,656.06	5.00
合计	42,053,121.10	2,102,656.06	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	2,640,125.69	-537,469.63	0.00	0.00	2,102,656.06
合计	2,640,125.69	-537,469.63	0.00	0.00	2,102,656.06

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	541,941,311.53
1 至 2 年	220,031,715.64
2 至 3 年	126,515,526.59
3 至 4 年	41,852,961.35
4 至 5 年	23,773,825.51
5 年以上	53,565,482.00
合计	1,007,680,822.62

## (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										
按组合计提坏账准备	1,007,680,822.62	100.00	167,914,365.54	16.66	839,766,457.08	694,246,878.15	100.00	129,691,799.00	18.68	564,555,079.15
合计	1,007,680,822.62	100.00	167,914,365.54	16.66	839,766,457.08	694,246,878.15	100.00	129,691,799.00	18.68	564,555,079.15

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 (含 1 年)	541,941,311.53	27,097,065.57	5.00
1-2 年 (含 2 年)	220,031,715.64	22,003,171.57	10.00
2-3 年 (含 3 年)	126,515,526.59	25,303,105.31	20.00
3-4 年 (含 4 年)	41,852,961.35	20,926,480.68	50.00
4-5 年 (含 5 年)	23,773,825.51	19,019,060.41	80.00
5 年以上	53,565,482.00	53,565,482.00	100.00
合计	1,007,680,822.62	167,914,365.54	—

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	129,691,799.00	38,624,669.76	0.00	402,103.22	0.00	167,914,365.54
合计	129,691,799.00	38,624,669.76	0.00	402,103.22	0.00	167,914,365.54

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用  不适用

### (4). 本期实际核销的应收账款情况

适用  不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	402,103.22

其中重要的应收账款核销情况

适用  不适用

应收账款核销说明:

适用  不适用

### (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用  不适用

本年按欠款方归集的年末余额前 5 名应收账款汇总金额 291,067,099.43 元, 占应收账款年末余额合计数的比例 28.89%, 相应计提的坏账准备年末余额汇总金额 33,831,491.48 元。

其他说明

无



## (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	58,665,589.73	92,603,176.39
合计	58,665,589.73	92,603,176.39

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	137,358,199.92	83.84	75,771,831.48	74.01
1 至 2 年	9,405,579.09	5.74	9,044,762.01	8.83
2 至 3 年	3,563,877.47	2.18	3,104,502.40	3.03
3 年以上	13,495,873.93	8.24	14,463,282.93	14.13
合计	163,823,530.41	100.00	102,384,378.82	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
郑州鼎盛工程技术有 限公司	供应商	1,413,284.74	0.86	3 年以上	利比亚项目 暂停
洛阳中冶重工机械有 限公司	供应商	1,374,000.00	0.84	3 年以上	内蒙古项目 暂停
江苏科行环境工程技	供应商	1,269,758.00	0.78	3 年以上	利比亚项目

单位名称	与本公司关系	金额	比例 (%)	账龄	未结算原因
术有限公司					暂停
合计	—	4,057,042.74	2.48	—	—

## (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年末余额前五名预付款项汇总金额 51,092,560.47 元，占预付款项年末余额合计数的比例 31.19%。

其他说明

无

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	27,096,713.53	28,101,206.24
合计	27,096,713.53	28,101,206.24

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

## (4). 应收股利

□适用 √不适用

## (5). 重要的账龄超过1年的应收股利

□适用 √不适用

## (6). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 其他应收款

## (7). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末账面余额
1年以内小计	25,358,942.75
1至2年	404,218.70
2至3年	2,271,509.80
3至4年	266,100.97
4至5年	1,382,205.78
5年以上	2,672,346.17
合计	32,355,324.17

## (8). 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	7,178,442.22	11,104,282.61
质保金、履约保证金、保证金、 押金	9,907,828.35	9,036,018.05
出口退税	4,387,797.33	326,050.13
往来及其他	10,881,256.27	13,493,819.75
合计	32,355,324.17	33,960,170.54

## (9). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021年1月1日余额		5,858,964.30		5,858,964.30
2021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	-19,658.70			-19,658.70
本期转回				
本期转销				
本期核销		580,694.96		580,694.96
其他变动	2,649,671.81	-5,278,269.34	2,628,597.53	
2021年12月31日 余额	2,630,013.11		2,628,597.53	5,258,610.64

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。

#### (10). 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	5,858,964.30	-19,658.70	0.00	580,694.96	0.00	5,258,610.64
合计	5,858,964.30	-19,658.70	0.00	580,694.96	0.00	5,258,610.64

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

#### (11). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

#### (12). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
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年以内	4.80	77,725.00

广西建工集团第一建筑工程有限公司	押金保证金	1,221,365.91	2-3 年	3.77	244,273.18
中建材海外经济合作有限公司装备技术分公司	押金保证金	900,000.00	1 年以内	2.78	45,000.00
国网江苏省电力有限公司南通供电分公司	单位往来	773,824.15	1 年以内	2.39	38,691.21
河南兴豫电子商务有限公司	保证金	660,000.00	1 年以内	2.04	33,000.00
合计	—	5,109,690.06	—	15.78	438,689.39

## (13). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (14). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

## (15). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

□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	105,147,462.60		105,147,462.60	124,196,968.42		124,196,968.42
在产品	612,059,064.62		612,059,064.62	610,660,801.16		610,660,801.16
库存商品	59,122,801.42	3,600,546.59	55,522,254.83	53,222,285.12	3,600,546.59	49,621,738.53
低值易耗品	3,201.39		3,201.39	578,904.93		578,904.93
合同履约成本	225,263.19	225,263.19		1,138,744.43	113,874.44	1,024,869.99
合计	776,557,793.22	3,825,809.78	772,731,983.44	789,797,704.06	3,714,421.03	786,083,283.03

## (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	0.00	0.00	0.00	0.00	3,600,546.59
合同履约成本	113,874.44	111,388.75	0.00	0.00	0.00	225,263.19
合计	3,714,421.03	111,388.75	0.00	0.00	0.00	3,825,809.78

## (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	280,870,609.27	19,528,820.32	261,341,788.95	287,625,977.66	13,439,296.91	274,186,680.75
合计	280,870,609.27	19,528,820.32	261,341,788.95	287,625,977.66	13,439,296.91	274,186,680.75

## (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
巴基斯坦 PEZU 三期项目	31,111,930.00	未结算
阿曼 Raysut 水泥公司 9MW 余热电站项目	-28,127,951.89	已结算
肯尼亚 SPONGE 项目	-27,695,550.46	已结算
巴基斯坦 NImir 化工厂 20MW 自备电站项目	19,383,659.72	未结算
铜川尧柏特种水泥有限公司 10000t/d 熟料第二代新型干法水泥生产线 15MW 纯低温余热发电项目	-19,108,095.74	已结算
巴基斯坦 PEZU LINE1 改造项目	15,633,692.84	未结算
合计	-8,802,315.53	/

## (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	10,389,782.77	4,300,259.36	0.00	—
合计	10,389,782.77	4,300,259.36	0.00	—

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		2022 年
合计	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。上述交易预计 2022 年完成。

### 12、 一年内到期的非流动资产

适用 不适用

期末重要的债权投资和其他债权投资：

适用 不适用

其他说明

无

### 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	20,053,705.16	23,493,040.66
预缴其他税费	9,386,990.71	3,594,095.15
在建工程试运行期间产成品	0.00	371,636.98
合计	29,440,695.87	27,458,772.79

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

本期减值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

其他说明

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

本期减值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

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

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

**(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											
马鞍山中硅节能新材料有限公司	1,694,300.21		2,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	305,699.79	0.00	0.00
中材绿建(北京)建筑节能技术有限公司	4,801,747.17		0.00	-1,019,301.86	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3,782,445.31	0.00
中材(埃及)节能新材料有限公司	2,555,952.10		0.00	-589,074.47	-54,937.33	0.00	0.00	0.00	0.00	1,911,940.30	0.00
小计	9,051,999.48	0	2,000,000.00	-1,608,376.33	-54,937.33	0.00	0.00	0.00	305,699.79	5,694,385.61	0.00
合计	9,051,999.48	0	2,000,000.00	-1,608,376.33	-54,937.33	0.00	0.00	0.00	305,699.79	5,694,385.61	0.00

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	7,949,884.93

南通中集特种运输设备制造有限公司	43,628,305.49	11,870,002.76
合计	54,244,490.03	19,819,887.69

## (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	8,127,357.36	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	8,127,357.36	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

其他说明：

□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
<b>一、账面原值</b>			
1. 期初余额	46,214,097.17	7,720,686.00	53,934,783.17
2. 本期增加金额	4,869,466.44	0.00	4,869,466.44
(1) 外购	0.00	0.00	0.00
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	4,869,466.44	0.00	4,869,466.44
3. 本期减少金额	2,417,021.69	0.00	2,417,021.69
(1) 处置	1,581,523.14	0.00	1,581,523.14
(2) 其他转出	835,498.55	0.00	835,498.55
4. 期末余额	48,666,541.92	7,720,686.00	56,387,227.92
<b>二、累计折旧和累计摊销</b>			
1. 期初余额	12,685,052.95	1,814,361.21	14,499,414.16
2. 本期增加金额	3,447,725.42	154,413.72	3,602,139.14
(1) 计提或摊销	1,029,074.43	154,413.72	1,183,488.15
(2) 固定资产转入	2,418,650.99	0.00	2,418,650.99
3. 本期减少金额	1,256,764.64	0.00	1,256,764.64
(1) 处置	463,041.02	0.00	463,041.02
(2) 其他转出	793,723.62	0.00	793,723.62
4. 期末余额	14,876,013.73	1,968,774.93	16,844,788.66
<b>三、减值准备</b>			
1. 期初余额	3,497,371.79	0.00	3,497,371.79
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	178,557.00	0.00	178,557.00
(1) 处置	178,557.00	0.00	178,557.00
(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
<b>四、账面价值</b>			
1. 期末账面价值	30,471,713.40	5,751,911.07	36,223,624.47
2. 期初账面价值	30,031,672.43	5,906,324.79	35,937,997.22

## (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

2021 年 10 月，武汉建材院部分原出租房产合计 835,498.55 元（累计折旧 793,723.62）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。

2021 年 10 月、12 月，子公司武汉建材院部分原自用房产合计 4,869,466.44 元（累计折旧 2,418,650.99）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	729,717,494.11	659,997,227.57
固定资产清理		
合计	729,717,494.11	659,997,227.57

其他说明：

□适用 √不适用

### 固定资产

#### (1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备及其他	余热发电设施	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	501,699,251.22	223,705,518.31	5,998,218.41	34,679,532.58	394,815,559.40	1,160,898,079.92
2. 本期增加金额	46,094,054.41	88,750,039.91	207,769.90	2,051,825.65	322,894.32	137,426,584.19
（1）购置	110,000.00	6,605,931.78	207,769.90	2,051,825.65	322,894.32	9,298,421.65
（2）在建工程转入	45,148,555.86	82,144,108.13	0.00	0.00	0.00	127,292,663.99
（3）投资性房地产转入	835,498.55	0.00	0.00	0.00	0.00	835,498.55
3. 本期减少金额	10,332,348.78	8,479,630.93	254,724.75	2,491,802.70	128,082,427.69	149,640,934.85
（1）处置或报废	5,462,882.34	8,479,630.93	254,724.75	2,491,802.70	128,082,427.69	144,771,468.41
（2）转为投资性房	4,869,466.44	0.00	0.00	0.00	0.00	4,869,466.44

地产						
4. 期末余额	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
二、累计折旧						
1. 期初余额	115,894,520.12	125,115,311.67	4,622,487.02	14,866,251.66	239,986,308.00	500,484,878.47
2. 本期增加金额	19,343,937.73	21,589,628.37	467,389.91	2,518,256.75	15,697,100.65	59,616,313.41
(1) 计提	18,550,214.11	21,589,628.37	467,389.91	2,518,256.75	15,697,100.65	58,822,589.79
(2) 投资性房地产转入	793,723.62	0.00	0.00	0.00	0.00	793,723.62
3. 本期减少金额	5,212,432.76	7,848,496.46	235,144.95	2,366,916.36	125,887,940.08	141,550,930.61
(1) 处置或报废	2,793,781.77	7,848,496.46	235,144.95	2,366,916.36	125,887,940.08	139,132,279.62
(2) 转为投资性房地产	2,418,650.99	0.00	0.00	0.00	0.00	2,418,650.99
4. 期末余额	130,026,025.09	138,856,443.58	4,854,731.98	15,017,592.05	129,795,468.57	418,550,261.27
三、减值准备						
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. 本期减少金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(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	407,434,931.76	165,119,483.71	770,691.80	19,131,829.38	137,260,557.46	729,717,494.11
2. 期初账面价值	385,804,731.10	98,590,206.64	1,049,891.61	19,723,146.82	154,829,251.40	659,997,227.57

## (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	4,417,730.60	尚在办理中
研发基地机械加工车间 1#	7,874,060.89	尚在办理中
机械加工车间二	3,133,391.53	尚在办理中
电气自动化车间	4,942,887.93	尚在办理中
合计	20,368,070.95	

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	100,571,135.67	129,797,456.17
合计	100,571,135.67	129,797,456.17

其他说明：

适用 不适用**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
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	0.00		0.00	57,432,440.89		57,432,440.89
尼日利亚年产 500 万 m <sup>2</sup> 硅酸钙板生产线项目	44,544,552.75		44,544,552.75	28,674,378.41		28,674,378.41
菲律宾 APO 熟料水泥生产线纯低温余热发电工程 BOOT 项目	45,618,474.92		45,618,474.92	43,681,184.87		43,681,184.87

一期年产200万平方米耐火装饰板生产线项目	10,408,108.00		10,408,108.00	0.00		0.00
凤凰工业园二期	0.00		0.00	9,452.00		9,452.00
合计	100,571,135.67		100,571,135.67	129,797,456.17		129,797,456.17

## (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
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	117,913,000.00	57,432,440.89	71,016,956.83	127,283,211.99	1,166,185.73	0.00	108.94	100.00%	4,253,221.12	2,839,471.12	4.1	金融机构贷款
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	28,674,378.41	15,870,174.34	0.00	0.00	44,544,552.75	45.82	47.66%	0.00	0.00	—	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	43,681,184.87	1,937,290.05	0.00	0.00	45,618,474.92	62.04	65.63%	638,216.95	390,544.36	2.82	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	0.00	10,408,108.00	0.00	0.00	10,408,108.00	29.74	30.00%	0.00	0.00	—	其他
合计	323,664,010.00	129,788,004.17	99,232,529.22	127,283,211.99	1,166,185.73	100,571,135.67	—	—	4,891,438.07	3,230,015.48	—	—

## (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

## (4). 工程物资情况

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	0.00	10,111,632.64	0.00	199,056,340.69
2. 本期增加金额	0.00	1,950,328.83	670,333.12	139,798.86	2,760,460.81
(1) 购置	0.00	232,831.09	670,333.12	139,798.86	1,042,963.07



(2) 内部研发	0.00	1,717,497.74	0.00	0.00	1,717,497.74
3. 本期减少金额	0.00	0.00	651.79	0.00	651.79
(1) 处置	0.00	0.00	651.79	0.00	651.79
4. 期末余额	188,944,708.05	1,950,328.83	10,781,313.97	139,798.86	201,816,149.71
二、累计摊销					
1. 期初余额	37,710,570.10	0.00	6,254,403.79	0.00	43,964,973.89
2. 本期增加金额	3,952,179.98	1,633.68	933,655.15	10,484.91	4,897,953.72
(1) 计提	3,952,179.98	1,633.68	933,655.15	10,484.91	4,897,953.72
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	41,662,750.08	1,633.68	7,188,058.94	10,484.91	48,862,927.61
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	147,281,957.97	1,948,695.15	3,593,255.03	129,313.95	152,953,222.10
2. 期初账面价值	151,234,137.95	0.00	3,857,228.85	0.00	155,091,366.80

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 0.85%

## (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	期初	本期增加	本期减少	期末余额
----------	----	------	------	------

形成商誉的事项	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	1,466,938.04	292,388.87	793,168.02	0.00	966,158.89
合计	1,466,938.04	292,388.87	793,168.02	0.00	966,158.89

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	202,365,051.01	30,443,074.46	159,251,877.75	28,739,280.50
预计负债	17,705,339.75	2,655,800.98	11,956,594.92	1,853,859.58
暂估成本	40,356,900.00	6,053,535.00	27,252,830.00	6,813,207.50
内部交易未实现利润	30,979,984.02	4,646,997.60	26,989,032.80	4,048,354.92
可抵扣亏损	22,126,062.84	3,356,279.97	873,596.60	131,039.49
合计	313,533,337.62	47,155,688.01	226,323,932.07	41,585,741.99

## (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
其他权益工具投资公允价值变动	34,424,602.34	5,163,690.35	0.00	0.00
交易性金融资产公允价值变动	27,989,690.54	4,198,453.58	25,753,297.80	6,438,324.45
固定资产折旧与税法规定不一致	1,273,469.87	191,020.48	887,131.60	133,069.74
合计	63,687,762.75	9,553,164.41	26,640,429.40	6,571,394.19

## (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	0.00	6,074.85
可抵扣亏损	16,204,951.40	20,140,328.05
合计	16,204,951.40	20,146,402.90

## (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	4,178,954.98	0.00	
2023 年	5,191,667.51	6,833,548.81	
2024 年	5,907,379.53	11,558,568.30	
2025 年	147,880.85	1,748,210.94	
2026 年	779,068.53	0.00	
合计	16,204,951.40	20,140,328.05	—

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	68,975,370.11	0.00	68,975,370.11	0.00	0.00	0.00
预付工程款	11,660,000.00	0.00	11,660,000.00	0.00	0.00	0.00
合计	80,635,370.11	0.00	80,635,370.11	0.00	0.00	0.00

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
保证借款	0.00	30,000,000.00
信用借款	50,000,000.00	30,000,000.00
合计	50,000,000.00	60,000,000.00

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

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

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

#### (1). 应付票据列示

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	248,129,133.10	314,521,459.75
合计	248,129,133.10	314,521,459.75

本期末已到期末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	678,720,585.71	502,026,025.10
应付工程款	219,109,872.27	117,679,571.34

应付设计及其他	60,000.00	204,751.98
合计	897,890,457.98	619,910,348.42

## (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
山西西山金信建筑有限公司	6,800,278.00	未到付款时间
平顶山市绿城环保有限公司	4,600,000.00	利比亚项目暂停
大连世达重工有限公司	4,334,000.00	利比亚项目暂停
四川鑫宏辉建设集团有限公司	4,136,577.70	未到付款时间
江苏省特种设备安全监督检验研究院	4,122,200.00	未到付款时间
湖北华众建设有限公司	4,069,954.26	未到付款时间
南京集新重型机械有限公司	4,045,000.00	利比亚项目暂停
合计	32,108,009.96	/

其他说明

□适用 √不适用

## 37、 预收款项

## (1). 预收账款项列示

□适用 √不适用

## (2). 账龄超过1年的重要预收款项

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 38、 合同负债

## (1). 合同负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收供热款	2,806,410.05	0.00
预收设备款	382,443,266.90	451,234,985.34
预收工程款	130,281,178.93	254,203,456.38
预收板材款	6,862,972.50	3,942,618.81
合计	522,393,828.38	709,381,060.53

## (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	6,962,353.58	326,112,106.05	327,395,734.18	5,678,725.45
二、离职后福利-设定提存计划	0.00	30,666,035.89	30,666,035.89	0.00
三、辞退福利	0.00	173,664.75	173,664.75	0.00
四、一年内到期的其他福利	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	6,962,353.58	356,951,806.69	358,235,434.82	5,678,725.45

**(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	4,776,124.54	268,325,246.35	270,739,847.51	2,361,523.38
二、职工福利费	0.00	20,511,841.63	20,511,841.63	0.00
三、社会保险费	0.00	14,029,851.09	14,029,851.09	0.00
其中：医疗保险费	0.00	12,557,934.46	12,557,934.46	0.00
工伤保险费	0.00	862,780.71	862,780.71	0.00
生育保险费	0.00	376,985.87	376,985.87	0.00
其他	0.00	232,150.05	232,150.05	0.00
四、住房公积金	287.00	18,100,720.72	18,101,007.72	0.00
五、工会经费和职工教育经费	2,185,942.04	5,104,497.26	3,973,237.23	3,317,202.07
其他短期福利	0.00	39,949.00	39,949.00	0.00
合计	6,962,353.58	326,112,106.05	327,395,734.18	5,678,725.45

**(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	23,178,465.69	23,178,465.69	0.00
2、失业保险费	0.00	625,099.85	625,099.85	0.00
3、企业年金缴费	0.00	6,862,470.35	6,862,470.35	0.00
合计	0.00	30,666,035.89	30,666,035.89	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	8,978,209.82	21,726,410.05
企业所得税	23,034,199.79	26,394,078.14

个人所得税	3,000,451.89	681,165.70
城市维护建设税	478,816.17	1,169,495.36
教育费附加	354,576.35	857,743.78
其他	3,261,472.45	3,134,220.06
合计	39,107,726.47	53,963,113.09

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	75,248,344.91
其他应付款	84,340,939.98	36,089,607.07
合计	159,564,163.15	111,337,951.98

其他说明：

适用 不适用

##### 应付利息

###### (1). 分类列示

适用 不适用

##### 应付股利

###### (2). 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
普通股股利	75,223,223.17	75,248,344.91
合计	75,223,223.17	75,248,344.91

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
子公司南通万达锅炉个人股东股利	75,219,026.11	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	682,058.32	3,527,889.51
保证金、押金	4,824,051.67	7,624,484.79
其他外部往来款	78,834,829.99	24,937,232.77
合计	84,340,939.98	36,089,607.07

**(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	52,000,000.00	2,938,841.01
合计	52,000,000.00	2,938,841.01

其他说明:

无

**44、 其他流动负债**

其他流动负债情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
已背书未到期商业承兑汇票	0.00	10,000,000.00
待转销项税	54,875,369.29	62,375,929.13
合计	54,875,369.29	72,375,929.13

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
保证借款	63,500,000.00	0.00
信用借款	0.00	47,000,000.00
合计	63,500,000.00	47,000,000.00

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：2021年3月19日，子公司中材（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2021年12月31日，根据还款计划减去重分类至1年内到期的非流动负债5,000,000.00元后，长期借款余额为63,500,000.00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

其他说明：

适用 不适用

##### 长期应付款

##### (1). 按款项性质列示长期应付款

适用 不适用

##### 专项应付款

##### (2). 按款项性质列示专项应付款

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	0.00	2,718,570.00	—
产品质量保证	11,956,594.92	14,986,769.75	注1
合计	11,956,594.92	17,705,339.75	—

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	46,117,269.45	520,000.00	10,567,978.35	36,069,291.10	/
合计	46,117,269.45	520,000.00	10,567,978.35	36,069,291.10	/

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	20,000.00	20,000.00	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	6,007,050.79	0.00	0.00	201,753.51	0.00	5,805,297.28	与资产 相关
搬迁补偿款	28,694,448.04	0.00	0.00	9,709,020.8	0.00	18,985,427.20	与资产 相关

(南通产业控股集团有限公司)				4			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体材料产业基地项目	9,265,589.00	0.00	0.00	657,204.00	0.00	8,608,385.00	与资产相关
当阳市科学技术局省级科创资金	0.00	500,000.00	0.00	0.00	0.00	500,000.00	与资产相关
合计	46,117,269.45	520,000.00	0.00	10,567,978.35	0.00	36,069,291.10	—

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	2,421,668.75	2,481,687.96
合计	2,421,668.75	2,481,687.96

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）	57,594,378.03	0.00	13,550,000.00	44,044,378.03
其他资本公积	13,562,972.87	0.00	74,046.47	13,488,926.40
合计	71,157,350.90	0.00	13,624,046.47	57,533,304.43

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注1：子公司中材（北京）地热能科技有限公司本年非同比例增资，减少资本公积74,046.47元。

#### 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					期末余额	
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司		税后归属于少数股东
一、不能重分类进损益的其他综合收益		34,424,602.34			5,163,690.35	19,370,723.74	9,890,188.25	19,370,723.74
其他权益工具投资公		34,424,602.34			5,163,690.35	19,370,723.74	9,890,188.25	19,370,723.74

允价值变动								
二、将重分类进损益的其他综合收益	190,291.56	-11,000,089.83	0.00	0.00	0.00	-8,502,661.93	-2,497,427.90	-8,312,370.37
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	-149,499.60	-54,937.33	0.00	0.00	0.00	-54,937.33	0.00	-204,436.93
外币财务报表折算差额	339,791.16	-10,945,152.50	0.00	0.00	0.00	-8,447,724.60	-2,497,427.90	-8,107,933.44
其他综合收益合计	190,291.56	23,424,512.51	0.00	0.00	5,163,690.35	10,868,061.81	7,392,760.35	11,058,353.37

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	5,182,040.76	5,803,057.54	5,195,478.58	5,789,619.72
合计	5,182,040.76	5,803,057.54	5,195,478.58	5,789,619.72

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：子公司南通万达锅炉有限公司根据《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	121,006,375.40	5,786,659.01	0.00	126,793,034.41
合计	121,006,375.40	5,786,659.01	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	上期
调整前上期末未分配利润	1,023,165,247.19	950,808,716.22
调整期初未分配利润合计数(调增+, 调减-)	0.00	-5,355,168.32
调整后期初未分配利润	1,023,165,247.19	945,453,547.90
加：本期归属于母公司所有者的净利润	139,836,035.01	134,741,791.04
减：提取法定盈余公积	5,786,659.01	14,295,091.75
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	48,840,000.00	42,735,000.00
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	2,894,031,718.55	2,280,610,667.41	2,566,170,030.17	2,084,833,880.46
其他业务	46,811,789.54	18,562,626.43	30,856,127.18	13,871,089.81

合计	2,940,843,508.09	2,299,173,293.84	2,597,026,157.35	2,098,704,970.27
----	------------------	------------------	------------------	------------------

## (2). 合同产生的收入的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	本期发生额	上期发生额
商品类型		
其中：节能环保工程	1,326,285,681.34	1,341,148,286.22
建筑节能材料	150,798,365.68	88,697,189.26
装备制造	1,416,947,671.53	1,136,324,554.69
合计	2,894,031,718.55	2,566,170,030.17

合同产生的收入说明：

□适用 √不适用

## (3). 履约义务的说明

√适用 □不适用

本公司主要业务类型包括节能环保工程、建筑节能材料和装备制造，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建设工程项目，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) 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。

3) 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。

(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	5,429,976.18	4,945,138.52
教育费附加	3,890,730.94	3,522,179.47
房产税	6,145,943.23	5,538,621.15
土地使用税	2,141,053.39	1,637,975.86
车船使用税	9,765.32	26,725.60
印花税	1,150,731.01	1,288,839.94
环境保护税	11,921.90	7,294.49
水利基金	18,306.83	74,627.50
其他	149,989.29	872,993.27
合计	18,948,418.09	17,914,395.80

其他说明：

无

#### 63、 销售费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	19,189,035.34	20,582,507.90
产品质量保证	12,816,934.33	11,291,824.84
运输费用	0.00	8,688,606.89
差旅费	6,330,658.83	5,163,954.86
业务费	13,104,070.00	2,915,272.00
咨询费	28,301.89	145,709.43
业务招待费	3,096,781.76	2,481,590.98
招标投标费	1,245,701.12	1,063,545.61
物料消耗	197,812.07	712,041.65
物业管理费	44,339.90	275,999.65
广告宣传费	234,182.09	87,238.31
通讯费	283,878.78	365,723.99
办公费	307,569.72	145,220.59
会议费	43,692.51	131,566.50
折旧费	500,723.79	413,494.04
展览费	0.00	5,533.98
水电气、能源动力费	63,704.11	20,183.58



保险费	39,600.00	7,518.78
劳务费	56,569.89	104,160.00
其他	2,358,850.02	275,396.11
合计	59,942,406.15	54,877,089.69

其他说明：

无

#### 64、 管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	130,178,371.59	90,391,428.21
折旧费	12,132,154.72	15,754,075.95
安全生产费	7,129,349.70	9,814,696.71
后勤服务费	5,010,384.36	4,893,142.82
差旅交通费	3,557,945.14	3,644,799.58
物料消耗	3,524,733.83	4,876,387.74
无形资产摊销	4,292,149.12	4,165,955.79
中介机构费	3,292,277.86	2,849,664.08
技术服务费	2,387,316.08	1,426,286.26
业务招待费	1,312,766.76	784,761.91
修理费	1,321,085.60	2,399,862.78
离退休费用	1,401,614.90	1,263,088.43
办公费	1,454,345.12	925,928.11
长期待摊费用摊销	492,970.89	1,192,312.60
车辆使用费	334,470.86	584,650.89
通讯费	859,940.00	833,853.54
厂内加工(劳务)费	0.00	727,954.56
咨询费	2,131,987.09	512,369.94
税费	12,450.61	256,128.92
保险费	135,445.28	216,723.56
诉讼费	1,211,707.80	1,536,877.04
董监事及股东会费	130,092.57	156,049.74
宣传费	899,313.51	392,509.36
信息披露与公告费	266,886.81	60,390.18
党团活动经费	1,559,401.69	975,945.07
租赁费	14,038.75	462,617.10
会务费	123,238.02	73,974.11
低值易耗品摊销	36,991.08	18,862.80
培训费	66,070.55	0.00
排污费	4,327.69	0.00
其他	2,845,774.65	784,459.99
检测费用	750,183.27	2,155,054.80
技术转让费	60,000.00	0.00
开办费	1,133,373.42	0.00
合计	190,063,159.32	154,130,812.57

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	91,166,812.74	57,994,548.09
直接材料	30,405,114.59	19,000,860.15
委托外部研究开发费用	8,172,763.10	9,993,418.65
折旧费	3,596,210.12	1,655,916.05
技术服务费	7,546,748.39	4,218,191.87
物业服务费	772,148.59	618,409.39
差旅费	1,000,269.59	445,668.72
无形资产摊销	590,758.20	658,797.09
办公费	588,221.58	344,076.97
会议费	52,452.83	249,150.94
邮电通讯费	255,445.83	299,856.71
专利申请费	67,329.63	186,714.80
水费	159,180.06	61,994.48
设备调试费	38,973.19	1,436,444.73
检验费	136,933.20	12,450.94
专家咨询费	15,000.00	2,300.00
其他	711,134.68	152,656.67
合计	145,275,496.32	97,331,456.25

其他说明：

无

**66、 财务费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	3,854,902.03	966,080.54
减：利息收入	11,158,843.78	9,896,928.48
加：汇兑损失	8,098,380.41	14,884,119.53
银行手续费	1,324,079.94	1,141,259.03
合计	2,118,518.60	7,094,530.62

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	19,585,998.89	28,045,011.11
个税手续费返还	481,690.99	109,260.06
债务重组收益	178,557.00	0.00
合计	20,246,246.88	28,154,271.17

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	-1,608,376.33	605,955.96
处置长期股权投资产生的投资收益	207,562.65	656,191.83
交易性金融资产在持有期间的投资收益	1,953,226.37	1,342,889.96
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	8,127,357.36	2,568,997.87
合计	8,679,770.05	5,174,035.62

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	2,236,392.72	-7,217,721.67
合计	2,236,392.72	-7,217,721.67

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	537,469.63	-2,490,125.69
应收账款坏账损失	-38,624,669.76	-9,629,566.09
其他应收款坏账损失	19,658.70	-1,384,337.81
合计	-38,067,541.43	-13,504,029.59

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
存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-111,388.75	-113,874.44

合同资产减值损失	-6,089,523.41	-6,598,101.62
投资性房地产减值损失	0.00	-3,497,371.79
合计	-6,200,912.16	-10,209,347.85

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	686,901.73	22,289,934.70
合计	686,901.73	22,289,934.70

其他说明：

无

### 74、 营业外收入

营业外收入情况

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	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	2,678.73	0.00
其中：固定资产处置利得	0.00	2,678.73	0.00
违约赔偿收入	217,872.77	600.00	217,872.77
无法支付款项	850,914.34	376,200.49	850,914.34
其他	45,430.45	137,345.54	45,430.45
合计	1,114,217.56	516,824.76	1,114,217.56

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	29,732.13	2,412.57	29,732.13
其中：固定资产处置损失	29,732.13	2,412.57	29,732.13
对外捐赠	1,514,464.30	2,806,327.20	1,514,464.30
罚款支出	88,880.13	57,383.39	88,880.13

预计未决诉讼损失	2,718,570.00	0.00	2,718,570.00
违约赔偿支出	725,414.72	661,125.01	725,414.72
其他	280,024.68	2,166.65	280,024.68
合计	5,357,085.96	3,529,414.82	5,357,085.96

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	36,348,825.97	41,672,402.45
递延所得税费用	-7,751,866.15	-7,752,277.36
合计	28,596,959.82	33,920,125.09

### (2). 会计利润与所得税费用调整过程

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	208,660,205.16
按法定/适用税率计算的所得税费用	31,299,030.77
子公司适用不同税率的影响	4,000,951.95
调整以前期间所得税的影响	937,928.63
非应税收入的影响	-1,815,875.39
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	528,302.65
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-600,914.11
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	695,401.71
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	4,937,542.52
研发费用加计扣除	-11,375,490.91
残疾人工资加计扣除的影响	-9,918.00
所得税费用	28,596,959.82

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 其他综合收益”相关内容。

## 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	11,158,843.78	10,949,415.29
补贴收入	7,179,163.96	9,654,084.00
受限资金释放（保证金等）	49,819,079.72	2,460,378.33
押金、保证金和备用金	32,850,918.22	51,861,284.80
往来款	57,711,943.93	97,520,010.05
合计	158,719,949.61	172,445,172.47

## (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	68,581,988.79	81,792,627.30
资金受限（保证金等）	6,371,969.69	15,482,165.41
押金、保证金和备用金	45,920,840.97	38,073,880.04
往来款	50,163,229.91	89,614,648.20
合计	171,038,029.36	224,963,320.95

## (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

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到子公司少数股东借款	1,640,947.91	0.00
合计	1,640,947.91	0.00

## (6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付子公司少数股东借款	1,640,947.91	0.00
合计	1,640,947.91	0.00

## 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	180,063,245.34	154,727,329.38
加：资产减值准备	6,200,912.16	10,209,347.85
信用减值损失	38,067,541.43	13,504,029.59
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	60,006,077.94	79,432,862.70

使用权资产摊销		
无形资产摊销	4,897,953.72	4,829,721.39
长期待摊费用摊销	793,168.02	1,192,312.60
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)	-686,901.73	-22,289,934.70
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	29,732.13	-266.16
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	-2,236,392.72	7,217,721.67
财务费用(收益以“-”号填列)	2,498,222.60	3,844,431.22
投资损失(收益以“-”号填列)	-8,679,770.05	-5,174,035.62
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-5,569,946.02	-9,337,451.32
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-2,181,920.13	1,585,173.96
存货的减少(增加以“-”号填列)	13,239,910.84	-145,607,740.38
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-326,485,771.23	-85,940,994.05
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	85,163,498.01	136,734,501.81
其他		
经营活动产生的现金流量净额	45,119,560.31	144,927,009.94
<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	798,264,785.48	908,676,668.42
减: 现金的期初余额	908,676,668.42	745,710,396.19
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-110,411,882.94	162,966,272.23

## (2). 本期支付的取得子公司的现金净额

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币  
金额

本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	
其中: 中材(成都)能源环保工程有限公司	1,000,000.00
减: 购买日子公司持有的现金及现金等价物	
其中: 中材(成都)能源环保工程有限公司	
加: 以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	
其中: 中材(成都)能源环保工程有限公司	
取得子公司支付的现金净额	1,000,000.00

## (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	798,264,785.48	908,676,668.42
其中：库存现金	62,062.24	5,498.89
可随时用于支付的银行存款	798,202,723.24	908,671,169.53
可随时用于支付的其他货币资金		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	798,264,785.48	908,676,668.42
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

□适用 √不适用

## 80、 所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

□适用 √不适用

## 81、 所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金		
一其他货币资金	9,112,682.18	利比亚项目境外存款
一其他货币资金	105,952,892.58	保证金
存货	43,510,140.26	利比亚项目存货（账面余额 47,110,686.85 元，已计提跌价准备 3,600,546.59 元，账面价值 43,510,140.26 元）
预付账款	6,438,501.04	利比亚项目预付款（账面余额 6,438,501.04 元，已计提坏账准备 0.00 元，账面价值 6,438,501.04 元）
其他应收款	0.00	利比亚项目其他应收款（账面余额 19,631.42 元，已计提坏账准备 19,631.42 元，账面价值 0.00 元）
固定资产		—
一机器设备及其他	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 元）



合计	165,014,216.06	—
----	----------------	---

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	—	—	116,368,083.98
其中：美元	14,727,546.39	6.3757	93,898,417.52
欧元	1,232,032.82	7.2197	8,894,907.35
利比亚第纳尔	162,355.36	1.3864	225,089.47
迪拉姆	322,806.61	1.7354	560,198.59
里亚尔	396,238.64	1.6995	673,407.57
比索	93,080,202.48	0.1250	11,635,025.31
奈拉	31,236,244.93	0.0154	481,038.17
应收账款	—	—	79,216,101.02
其中：美元	12,214,490.02	6.3757	77,875,924.02
比索	10,721,416.00	0.1250	1,340,177.00
其他应收款	—	—	1,868,620.07
其中：利比亚第纳尔	14,160.00	1.3864	19,631.42
迪拉姆	669,275.48	1.7354	1,161,460.67
里亚尔	357,901.99	1.6995	608,254.43
比索	634,188.42	0.1250	79,273.55
应付账款	—	—	436,242.49
其中：比索	623,244.63	0.1250	77,905.58
奈拉	23,268,630.72	0.0154	358,336.91
其他应付款	—	—	4,921,910.73
其中：比索	358,184.85	0.1250	44,773.11
奈拉	316,697,247.96	0.0154	4,877,137.62

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。

## 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
搬迁补偿摊销	9,709,020.84	其他收益	9,709,020.84
增值税即征即退	3,323,274.92	其他收益	3,323,274.92
收财政局崇川区产学研合作补助	980,000.00	其他收益	980,000.00
2020 年传统产业改造升级资金	726,100.00	其他收益	726,100.00
新型多功能节能环保墙体材料产业基地项目	657,204.00	其他收益	657,204.00
收财政局科学技术奖励	650,000.00	其他收益	650,000.00
收到 2020 年对外经济合作事项政府资金	541,700.00	其他收益	541,700.00
收财政局高质量发展扶持资金	500,000.00	其他收益	500,000.00
收财政局工贸处申报类工业和信息化项目奖励	425,100.00	其他收益	425,100.00
收到 2020 年对外承包工程保函费用和贴息政府资金	419,946.00	其他收益	419,946.00
收财政局区级科技项目补助	320,000.00	其他收益	320,000.00
2020 年度经营贡献奖励	252,800.00	其他收益	252,800.00
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	201,753.51	其他收益	201,753.51
市财政工贸出 2021 年省技术转移奖	101,700.00	其他收益	101,700.00
2021 年首次进入规模以上工业企业奖励	100,000.00	其他收益	100,000.00
2020 年度武昌区纳税大户奖励	100,000.00	其他收益	100,000.00
2021 年武汉市首次进入规模以上企业奖励	100,000.00	其他收益	100,000.00
北仓镇政府奖励 10 万元	100,000.00	其他收益	100,000.00
收财政局工贸处四星	100,000.00	其他收益	100,000.00

级补助			
2021 年度武昌高新技术企业区级配套补助	50,000.00	其他收益	50,000.00
收财政局 2021 年度市企业首席技术培养单位奖励	50,000.00	其他收益	50,000.00
科技创新平台奖	50,000.00	其他收益	50,000.00
2020 年武昌区高企认定区级配套补助	50,000.00	其他收益	50,000.00
稳岗补贴	38,787.00	其他收益	38,787.00
收财政局工代训补贴	8,000.00	其他收益	8,000.00
收财政局使用新型外观设计奖励	7,200.00	其他收益	7,200.00
收财政局知识产权专利年费	7,000.00	其他收益	7,000.00
2019 年度武昌区知识产权支持项目	5,000.00	其他收益	5,000.00
收天津市外贸重点联系企业支持资金	5,000.00	其他收益	5,000.00
收财政局吸纳就业补助	4,500.00	其他收益	4,500.00
资产处置税费减免	1,912.62	其他收益	1,912.62
合计	19,585,998.89	—	19,585,998.89

## (2). 政府补助退回情况

□适用 √不适用

其他说明：

无

## 85、其他

□适用 √不适用

## 八、合并范围的变更

## 1、非同一控制下企业合并

√适用 □不适用

## (1). 本期发生的非同一控制下企业合并

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例 (%)	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
中材	2021.7.13	1,280,000.00	100.00	受	2021.7.13	取	1,249,082.66	144,825.10

(成都)能源环保工程有限公司				让		得控制权		
----------------	--	--	--	---	--	------	--	--

其他说明：

无

(2). 合并成本及商誉

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合并成本	中材（成都）能源环保工程有限公司
—现金	1,000,000.00
—非现金资产的公允价值	
—发行或承担的债务的公允价值	280,000.00
—发行的权益性证券的公允价值	
—或有对价的公允价值	
—购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
—其他	
合并成本合计	1,280,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	18,159.72
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	1,261,840.28

(3). 被购买方于购买日可辨认资产、负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	中材（成都）能源环保工程有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	50,000.00	50,000.00
应收款项	50,000.00	50,000.00
负债：	31,840.28	31,840.28
其他应付款	31,840.28	31,840.28
净资产	18,159.72	18,159.72

(4). 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

(6). 其他说明

□适用 √不适用

**2、 同一控制下企业合并**

适用 不适用

**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（%）
中材节能（饶阳）清洁能源科技有限公司	新设	51.00
中材节能（济宁）清洁能源科技有限公司	新设	60.00
中材（潜江）节能新材料有限公司	新设	70.00
中材（池州）节能新材料有限公司	新设	51.00

**（2）清算子公司**

公司名称	不纳入合并范围的原因	持股比例（%）
汉中中材节能余热发电有限公司	注销	100.00
若羌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
中国建材尼日利亚新材料有限公司	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
南通万达锅炉有限公司	南通	南通	装备制造	66.2	---	同一控制下企业合并
富蕴中材节能余热发电有限公司	富蕴	富蕴	余热发电	100	---	设立
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

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
南通万达锅炉有限公司	33.80%	36,667,761.80	7,125,180.45	301,799,314.66

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
南通万达锅炉有限公司	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	1,493,701,316.89	436,098,676.36	1,929,799,993.25	1,118,694,888.53	36,216,475.85	1,154,911,364.38

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
南通万达锅炉有限公司	1,467,560,998.21	108,479,686.85	137,740,598.84	52,066,102.08	1,158,033,563.11	54,818,705.30	54,818,705.30	54,702,804.21

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

## (1). 在子公司所有者权益份额的变化情况的说明

√适用 □不适用

本公司对子公司中材（北京）地热能科技有限公司进行增资，本年度增资 2,000 万，增资后持股比例由 51%增加至 83.67%。

## (2). 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

中材(北京)地热能科技有限公司	
购买成本/处置对价	
—现金	20,000,000.00
—非现金资产的公允价值	
购买成本/处置对价合计	20,000,000.00
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	19,925,953.53
差额	74,046.47
其中：调整资本公积	74,046.47
调整盈余公积	0.00
调整未分配利润	0.00

其他说明

□适用 √不适用

## 3、在合营企业或联营企业中的权益

√适用 □不适用

## (1). 重要的合营企业或联营企业

□适用 √不适用

## (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	5,694,385.61	9,051,999.48
下列各项按持股比例计算的合计数		
—净利润	-1,608,376.33	605,955.96
—其他综合收益	-54,937.33	-149,499.60

一综合收益总额	-1,663,313.66	456,456.36
---------	---------------	------------

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

2021年12月31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	35,775,885.70			35,775,885.70
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	35,775,885.70			35,775,885.70
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资	35,775,885.70			35,775,885.70
(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				
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>	35,775,885.70		54,244,490.03	90,020,375.73

## 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

本公司情况详见本附注“七、3. 不重要的合营企业或联营企业”相关内容。

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
马鞍山中硅节能新材料有限公司	本公司联营企业
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
LNVTechnologyPrivateLimited	受同一最终控制方控制
北川中联水泥有限公司	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
北京矿联地热能工程设计研究院有限公司	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
成都建筑材料工业设计研究院有限公司工程装备分公司	受同一最终控制方控制
滁州中联混凝土有限公司	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
邓州中联水泥有限公司	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
富蕴天山水泥有限责任公司	受同一最终控制方控制
甘肃祁连山水泥集团股份有限公司	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
嘉华特种水泥股份有限公司	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
克州天山水泥有限责任公司	受同一最终控制方控制

库车天山水泥有限责任公司	受同一最终控制方控制
乐昌市中建材水泥有限公司	受同一最终控制方控制
涟源市金铃建材有限公司	受同一最终控制方控制
南京中联水泥有限公司	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
宁夏赛马水泥有限公司	受同一最终控制方控制
平邑中联水泥有限公司	受同一最终控制方控制
其苏州开普岩土工程有限公司	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
若羌天山水泥有限责任公司	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
四川国大水泥有限公司	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
四川利森建材集团有限公司	受同一最终控制方控制
四川雅安西南水泥有限公司	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
泰安中联混凝土有限公司	受同一最终控制方控制
泰安中联水泥有限公司	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
唐山海港中材装备制造有限公司	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
西南水泥有限公司	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
永登祁连山水泥有限公司	受同一最终控制方控制
昭觉金鑫水泥有限责任公司	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
中材常德水泥有限责任公司	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
中材汉江水泥股份有限公司	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
中材宁锐（上海）国际物流有限公司	受同一最终控制方控制
中材湘潭水泥有限责任公司	受同一最终控制方控制
中材株洲水泥有限责任公司	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
中国建材国际工程集团有限公司	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
中国新型建材设计研究院有限公司	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（合肥）机电工程技术有限公司	受同一最终控制方控制
中建材国际装备有限公司	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

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
苏州开普岩土工程有限公司	购买商品	154,490.57	0.00
天津水泥工业设计研究院有限公司	购买商品	355,172.42	0.00
中材（天津）粉体技术装备有限公司	购买商品	13,633,628.31	21,940,193.21
合肥中亚环保科技有限公司	购买商品	-17,990.42	0.00
合肥固泰自动化有限公司	购买商品	362,831.86	299,557.52
滁州中联混凝土有限公司	购买商品	2,464,951.46	0.00
滁州中联水泥有限公司	购买商品	195,817.79	0.00
乌海市西水水泥有限责任公司	购买商品	1,004,712.47	0.00

江西中材新材料有限公司	购买商品	20,371,202.67	0.00
中材江苏太阳能新材料有限公司	购买商品	91,113,131.13	0.00
中材株洲水泥有限责任公司	电力基金	0.00	1,842,668.60
唐山中材重型机械有限公司	购买商品	0.00	1,998,230.09
中材湘潭水泥有限责任公司	电力基金	0.00	1,432,776.32
中材(天津)控制工程有限公司	购买商品	1,100,530.98	1,202,946.90
中材常德水泥有限责任公司	电力基金	0.00	656,490.35
河南中材环保有限公司	购买商品	0.00	418,873.83
中材汉江水泥股份有限公司	电力基金	0.00	284,273.70
苏州中材建设有限公司	购买商品	0.00	41,226.46
中材宁锐(上海)国际物流有限公司	购买商品	0.00	29,361.03
江西安福南方水泥有限公司	购买商品	0.00	3,116.11
中建材(合肥)机电工程技术有限公司	购买商品	0.00	930,973.48
建材广州工程勘测院有限公司	接受劳务	113,207.55	0.00
中国建筑材料工业地质勘查中心	接受劳务	0.00	1,277,500.00

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
滁州中联水泥有限公司	发电收入	9,565,468.28	8,568,846.09
东平中联水泥有限公司	设计收入	0.00	11,328,621.27
富蕴天山水泥有限责任公司	技术服务	594,339.62	1,188,679.24
贵州梵净山金顶水泥有限公司	技术服务	415,044.22	0.00
贵州惠水西南水泥有限公司	设计收入	554,716.98	0.00
贵州威宁西南水泥有限公司	设计收入	113,207.55	452,830.19
贵州紫云西南水泥有限公司	设计收入	41,509.44	0.00
贵州遵义建安混凝土有限公司	设计收入	84,905.66	0.00
嘉华特种水泥股份有限公司	设计收入	147,169.81	0.00

建德更楼矿业有限公司	设计收入	205,660.37	0.00
南阳中联水泥有限公司	设计收入	-1,084,118.32	9,058,653.29
平邑中联水泥有限公司	设计收入	-56,603.77	0.00
滕州中联水泥有限公司	设备收入\安装收入\ 土建收入	-246,614.17	6,065,164.47
天津水泥工业设计研究院有限公司	设备收入\安装收入	61,973,986.79	44,879,900.00
乌海市西水水泥有限责任公司	电费收入	0.00	10,618,191.16
西安凯盛建材工程有限公司	设计收入	18,867.92	0.00
永登祁连山水泥有限公司	设备收入\土建收入	0.00	28,086,304.72
中材汉江水泥股份有限公司	电费收入	0.00	5,762,384.12
中材建设有限公司	设备收入	0.00	13,595,488.70
中国新型建材设计研究院有限公司	设计收入	500,000.00	0.00
中材株洲水泥有限责任公司	发电收入	0.00	16,652,793.82
中材湘潭水泥有限责任公司	发电收入	0.00	12,548,331.89
中材常德水泥有限责任公司	发电收入	0.00	8,608,466.36
库车天山水泥有限责任公司	发电收入	0.00	1,330,188.68
若羌天山水泥有限责任公司	提供劳务	0.00	783,018.87
北京矿联地热能工程设计研究院有限公司	提供劳务	0.00	470,821.49
克州天山水泥有限责任公司	提供劳务	0.00	391,509.43
四川国大水泥有限公司	设计收入	0.00	188,679.24
万基控股集团有限公司	提供劳务	0.00	18,867.92
合肥中亚环保科技有限公司	中标服务费	0.00	1,886.80
南京中联水泥有限公司	中标服务费设备收入\ \安装收入	0.00	303,829.02
LNV Technology Private Limited	出售商品	18,635,000.00	30,210,687.06
北川中联水泥有限公司	设备收入	-199.16	
成都建筑材料工业设计研究院有限公司工程装备分公司	出售商品	5,132.74	32,300.89
滁州中联水泥有限公司	设备收入	1,985,026.19	63,282,090.00
东平中联水泥有限公司	设备收入\土建收入	3,623,171.32	0.00
广元市高力水泥实业有限公司	设备收入	17.70	0.00

贵州紫云西南水泥有限公司	设计收入	0.00	373,584.90
贵州遵义建安混凝土有限公司	设计收入	0.00	212,264.15
合肥水泥研究设计院有限公司	出售商品	40,423,375.22	0.00
嘉华特种水泥股份有限公司	设计收入	0.00	113,207.55
建德更楼矿业有限公司	设计收入	0.00	30,188.68
江西安福南方水泥有限公司	设备收入\土建收入	1,415,497.93	0.00
乐昌市中建材水泥有限公司	出售商品	55,398.23	36,980.53
上海凯盛节能工程技术有限公司	出售商品	9,255,170.07	0.00
苏州中材建设有限公司	设备收入\安装收入\土建收入	101,929,981.36	160,173,778.77
泰山中联水泥有限公司	设备收入\安装收入\土建收入	2,074,300.00	0.00
天津矿山工程有限公司	设备收入	159,292.04	0.00
乌海市西水水泥有限责任公司	电费收入	9,877,396.49	0.00
永登祁连山水泥有限公司	设备收入\土建收入	34,993.09	0.00
中材汉江水泥股份有限公司	电费收入	1,018,984.55	0.00
中材建设有限公司	设备收入	274,778.76	0.00
中国中材国际工程股份有限公司	出售商品	25,012,477.89	25,042,477.86
中材海外工程有限公司	设备收入\安装收入\土建收入	6,480,700.00	0.00
中材海外工程有限公司	销售商品	0.00	47,633,400.00
泰安中联水泥有限公司	销售商品	0.00	9,361,500.00
抚州市东乡区南方新材料有限公司	销售商品	0.00	596,603.77
涟源市金铃建材有限公司	销售商品	0.00	283,018.87
山东中材工程有限公司	销售商品	280,188.68	293,867.93
邓州中联水泥有限公司	销售商品	0.00	28,301.89
四川利森建材集团有限公司	销售商品	0.00	707,079.65
天津水泥工业设计研究院有限公司	中标服务费	0.00	943.40

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平方米房产互换。互换期限自2019年9月30日至2022年12月31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
Sinoma Energy Conservation(Philippines) Waste Heat RecoveryCO., INC	2,938,841.01	2014年4月11日	2021年4月10日	是
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

**(6). 关联方资产转让、债务重组情况**

√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
富蕴天山水泥有限公司	转让余热发电资产	0.00	1,642,310.72
若羌天山水泥有限公司	转让余热发电资产	0.00	44,388.67
常德中材节能余热发电有限公司	转让余热发电资产	-356,103.35	0.00
株洲中材节能余热发电有限公司	转让余热发电资产	-378,955.40	0.00
中材湘潭水泥有限责任公司	转让余热发电资产	-159,941.90	0.00
中材汉江水泥股份有限公司	转让余热发电资产	-2,369,800.50	0.00

(1) 根据 2008 年 2 月本公司与中材常德水泥有限责任公司（以下简称常德水泥）签订的《中材节能发展有限公司常德水泥余热发电项目 BOT 合同》有关约定，子公司常德中材节能余热发电有限公司 2021 年结束运营期并完成整体资产的移交工作，本公司确认固定资产处置收益 -356,103.35 元。

(2) 根据 2008 年 2 月本公司与中材株洲水泥有限责任公司（以下简称株洲水泥）签订的《中材节能发展有限公司株洲水泥余热发电项目 BOT 合同》有关约定，子公司株洲中材节能余热发电有限公司 2021 年结束运营期并完成整体资产的移交工作。本公司确认固定资产处置收益 -378,955.40 元。

(3) 根据 2008 年 4 月本公司与中材湘潭水泥有限责任公司（以下简称湘潭水泥）签订的《中材节能发展有限公司与湘潭中材牛力水泥有限公司余热发电项目合同》有关约定，子公司湘潭中材节能余热发电有限公司 2021 年结束运营期并完成整体资产的移交工作。本公司确认固定资产处置收益 -159,941.90 元。

(4) 根据 2009 年 9 月本公司与中材汉江水泥股份有限公司（以下简称汉江水泥）签订的《中材节能发展有限公司与中材汉江水泥股份有限公司关于水泥熟料生产线余热发电项目投资合同》及《合同终止协议》有关约定，子公司汉中中材节能余热发电有限公司 2021 年结束运营期并完成整体资产的移交工作。本公司确认固定资产处置收益 -2,369,800.50 元。

**(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	899.02 万元	519.40 万元

**(8). 其他关联交易**

√适用 □不适用

关联方名称	2021年末存款余额	2021年度利息收入
-------	------------	------------

关联方名称	2021年末存款余额	2021年度利息收入
中国建材集团财务有限公司	527,402,187.25	7,817,061.42

## 6、关联方应收应付款项

## (1). 应收项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	LNVTECHNOLOGY PRIVATE LIM. D	25,552,224.94	3,775,011.24	19,235,799.70	3,558,313.40
应收账款	北京凯盛建材工程有限公司	157,000.00	139,600.00	157,000.00	99,500.00
应收账款	东平中联水泥有限公司	1,126,099.00	56,304.95	5,688,676.13	1,226,349.29
应收账款	抚州市东乡区南方新材料有限公司	7,600.00	760.00	255,000.00	12,750.00
应收账款	贵州梵净山金顶水泥有限公司	49,884.00	2,494.20	0.00	0.00
应收账款	贵州惠水西南水泥有限公司	294,000.00	14,700.00	0.00	0.00
应收账款	贵州威宁西南水泥有限公司	30,000.00	1,500.00	0.00	0.00
应收账款	贵州紫云西南水泥有限公司	44,000.00	2,200.00	132,000.00	6,600.00
应收账款	贵州遵义建安混凝土有限公司	90,000.00	4,500.00	135,000.00	6,750.00
应收账款	哈密天山水泥有限责任公司	663,880.80	663,880.80	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	0.00	0.00
应收账款	江西安福南方水泥有限公司	2,240,647.19	293,474.29	3,791,812.85	379,181.29
应收账款	南阳中联水泥有限公司	1,054,403.31	105,440.33	3,493,121.03	174,656.05
应收账款	秦皇岛秦海窑业有限公司	360,000.00	72,000.00	360,000.00	36,000.00
应收账款	青州中联水泥有限公司	40,000.00	8,000.00	40,000.00	4,000.00
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	3,321.73
应收账款	苏州中材建设有限公司	44,511,665.01	2,433,783.25	4,164,000.00	208,200.00

应收账款	泰安中联混凝土有限公司	80,000.00	16,000.00	80,000.00	8,000.00
应收账款	泰山中联水泥有限公司	30,000.00	24,000.00	30,000.00	15,000.00
应收账款	滕州中联水泥有限公司	38,650.00	1,932.50	4,997,584.72	268,129.33
应收账款	天津水泥工业设计研究院有限公司	10,114,603.81	505,730.19	9,806,575.23	2,747,421.78
应收账款	乌海市西水水泥有限责任公司	673,547.36	33,677.37	363,973.34	18,198.67
应收账款	永登祁连山水泥有限公司	2,514,725.00	249,566.44	15,542,594.99	777,129.75
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	272,269.32	272,269.32
应收账款	中国建筑材料工业地质勘查中心四川总队	40,000.00	2,000.00	0.00	0.00
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	55,000.00
应收账款	中国中材国际工程股份有限公司	0.00	0.00	4,028,234.50	201,411.73
应收账款	中材湘潭水泥有限责任公司	0.00	0.00	3,000,000.00	150,000.00
应收账款	中材株洲水泥有限责任公司	0.00	0.00	3,000,000.00	150,000.00
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	3,014,489.08
应收账款	中材常德水泥有限责任公司	0.00	0.00	2,089,316.46	104,465.82
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	954,753.36	2,590,667.26	1,224,908.36
应收账款	滁州中联水泥有限公司	0.00	0.00	3,511,740.69	296,340.10
应收账款	中材建设有限公司	1,487,500.00	133,225.00	4,254,739.10	288,687.58
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	中材汉江水泥股份有限公司	0.00	0.00	773,751.37	38,687.57
应收账款	昭觉金鑫水泥有限责任公司	0.00	0.00	162,401.00	16,240.10
应收账款	北京矿联地热能工程设计研究院有限公司	0.00	0.00	350,000.00	17,500.00



应收账款	四川雅安西南水泥有限公司	0.00	0.00	76,225.00	7,622.50
应收账款	建德更楼矿业 有限公司	0.00	0.00	68,000.00	6,800.00
应收账款	平邑中联水泥 有限公司	0.00	0.00	60,000.00	60,000.00
应收账款	四川国大水泥 有限公司	0.00	0.00	50,000.00	2,500.00
应收账款	北川中联水泥 有限公司	0.00	0.00	27,030.00	5,406.00
应收账款	宁夏赛马水泥 有限公司	0.00	0.00	20,000.00	10,000.00
应收账款	广元市高力水 泥实业有限公司	0.00	0.00	18,906.00	1,890.60
应收账款	东平中联美景 水泥有限公司	791,556.00	791,556.00	0.00	0.00
应收账款	中材装备集团 有限公司	3,009,457.36	3,009,457.36	0.00	0.00
应收账款	中材海外工程 有限公司	11,302,600.00	565,130.00	0.00	0.00
应收票据	上海凯盛节能 工程技术有限 公司	1,000,000.00	0.00	0.00	0.00
应收票据	永登祁连山水 泥有限公司	0.00	0.00	600,000.00	0.00
应收票据	苏州中材建设 有限公司	0.00	0.00	8,100,000.00	0.00
应收票据	天津水泥工业 设计研究院有 限公司	0.00	0.00	1,000,000.00	0.00
应收票据	浙江南方水泥 有限公司	1,700,000.00	0.00	0.00	0.00
应收款项 融资	天津水泥工业 设计研究院有 限公司	0.0000	0.00	900,000.00	0.00
应收款项 融资	南方新材料科 技有限公司	2,000,000.00	0.00	0.00	0.00
应收款项 融资	苏州中材建设 有限公司	8,500,000.00	0.00	0.00	0.00
应收款项 融资	合肥水泥研究 设计院有限公 司	500,000.00	0.00	0.00	0.00
应收款项 融资	中国中材国际 工程股份有限 公司	3,542,000.00	0.00	0.00	0.00
应收款项 融资	深圳市凯盛科 技工程有限公 司	730,000.00			
预付款项	唐山中材重型	0.00	0.00	96,004.42	0.00

	机械有限公司				
预付款项	中国建筑材料工业地质勘查中心	174,603.17	0.00	197,678.26	0.00
预付账款	西安墙体材料研究设计院有限公司	9,600.00	0.00	0.00	0.00
预付款项	山东工业陶瓷研究设计院有限公司	92,910.00	0.00	0.00	0.00
预付款项	中建材岩土工程江苏有限公司	422,200.00	0.00	0.00	0.00
预付款项	中建材信息技术股份有限公司	2,094,231.25	0.00	0.00	0.00
预付款项	中材高新材料股份有限公司	7,499,856.99	0.00	0.00	0.00
预付款项	西安凯盛建材工程有限公司	11,660,000.00	0.00	0.00	0.00
预付款项	中材江西电瓷电气有限公司	14,878,160.85	0.00	0.00	0.00
预付款项	中材宁锐(上海)国际物流有限公司	2,092,478.50	0.00	0.00	0.00
其他应收款	江西南方水泥有限公司	100,000.00	20,000.00	101,000.00	10,100.00
其他应收款	河南中联节能工程有限公司	100,000.00	20,000.00	100,000.00	10,000.00
其他应收款	中材甘肃水泥有限责任公司	50,000.00	2,500.00	0.00	0.00
其他应收款	中建材国际装备有限公司	0.00	0.00	300,000.00	15,000.00
其他应收款	东平中联水泥有限公司	0.00	0.00	100,000.00	20,000.00
其他应收款	甘肃祁连山水泥集团股份有限公司	0.00	0.00	100,000.00	5,000.00
其他应收款	中国建材国际工程集团有限公司	0.00	0.00	100,000.00	5,000.00
其他应收款	四川利森建材集团有限公司	0.00	0.00	5,000.00	500.00
其他应收款	西南水泥有限公司	0.00	0.00	5,000.00	250.00

## (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	39,342,537.68	0.00
应付账款	江西中材新材料有限公司	5,754,864.74	0.00
应付账款	中材(天津)控制工程有限公司	471,853.00	150,993.00
应付账款	中建材(合肥)粉体科技装备有限公司	97,345.13	0.00
应付账款	天津水泥工业设计研究院有限公司	280,483.73	79,811.32
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	16,376.00	0.00
应付账款	中材(天津)粉体技术装备有限公司	3,580,000.00	5,344,220.18
应付账款	合肥中亚环保科技有限公司	408,600.00	567,600.00
应付账款	合肥固泰自动化有限公司	184,300.00	143,300.00
应付账款	河南中材环保有限公司	0.00	1,309,878.00
应付账款	合肥中亚建材装备有限责任公司	0.00	1,442,000.00
应付账款	新疆建化实业有限责任公司	0.00	101,700.00
应付账款	唐山中材重型机械有限公司	0.00	514,000.00
应付账款	唐山海港中材装备制造有限公司	0.00	44,842.36
应付账款	上饶中材机械有限公司	0.00	168,000.00
应付票据	合肥中亚建材装备有限责任公司	200,000.00	0.00
应付票据	中建材智能自动化研究院有限公司	141,000.00	0.00
合同负债	上海凯盛节能工程技术有限公司	1,030,867.52	3,974,703.80
合同负债	湖南隆回南方水泥有限公司	2,630,400.00	0.00
合同负债	深圳市凯盛科技工程有限公司	2,135,088.50	0.00
合同负债	中国中材国际工程股份有限公司	7,781,515.50	0.00
合同负债	西安凯盛建材工程有限公司	585,000.00	0.00
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	15,877,129.16	0.00
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	25,000.00
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

#### 7、关联方承诺

适用 不适用

#### 8、其他

适用 不适用

### 十三、 股份支付

#### 1、 股份支付总体情况

适用 不适用

#### 2、 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

#### 3、 以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

#### 4、 股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

#### 5、 其他

适用 不适用

### 十四、 承诺及或有事项

#### 1、 重要承诺事项

适用 不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

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三峡分行申请的不超过人民币6850万元（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48笔，余额为人民币26,092.06万元，美元798.88万元。

##### (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

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	51,892,500.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	51,892,500.00

**3、 销售退回**

□适用 √不适用

**4、 其他资产负债表日后事项说明**

□适用 √不适用

**十六、 其他重要事项****1、 前期会计差错更正****(1). 追溯重述法**

□适用 √不适用

**(2). 未来适用法**

□适用 √不适用

**2、 债务重组**

□适用 √不适用

**3、 资产置换****(1). 非货币性资产交换**

□适用 √不适用

**(2). 其他资产置换**

□适用 √不适用

**4、 年金计划**

√适用 □不适用

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 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

### 1. 利比亚项目的影响

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 9,112,682.18 元，其他应收款净值 0.00 元(已全额计提坏账准备 19,631.42 元)，预付账款净值 6,438,501.04 元，存货净值 43,510,140.26 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 61,068,314.03 元，应付账款 12,877,002.08 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	130,642,893.87
1 至 2 年	8,614,790.78
2 至 3 年	10,790,105.02
3 至 4 年	12,007,843.75
4 至 5 年	9,245,511.60
5 年以上	15,324,138.39

合计	186,625,283.41
----	----------------

## (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 (%)	
按组合计提坏账准备	186,625,283.41	100.00	38,274,614.32	20.51	148,350,669.09	120,634,553.65	100.00	35,517,635.99	29.44	85,116,917.66
其中：										
账龄组合	186,595,283.41	99.98	38,274,614.32	20.51	148,320,669.09	120,634,553.65	100.00		29.44	85,116,917.66
无风险组合	30,000.00	0.02	0.00	0.00	30,000.00	0.00	0.00		0.00	0.00
合计	186,625,283.41	/	38,274,614.32	/	148,350,669.09	120,634,553.65	/		/	85,116,917.66

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	186,625,283.41	38,274,614.32	20.51
合计	186,595,283.41	38,274,614.32	—

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	35,517,635.99	2,756,978.33				38,274,614.32
合计	35,517,635.99	2,756,978.33				38,274,614.32

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

其中重要的应收账款核销情况

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

本年按欠款归集的年末余额前 5 名应收账款汇总金额 114,171,035.72 元，占应收账款年末余额合计数的比例 61.18%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额 5,708,551.79 元。

其他说明

无

**(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	31,681,982.08
其他应收款	218,133,652.83	222,742,126.37
合计	230,694,239.27	254,424,108.45

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

##### (4). 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 年以内的应收股利		
南通万达锅炉有限公司	0.00	12,198,464.47
龙陵中材节能余热发电有限公司	0.00	19,121,395.64
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
南通万达锅炉有限公司	12,198,464.47	0.00
合计	12,560,586.44	31,681,982.08

##### (5). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

##### (6). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 其他应收款

##### (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	50,284,550.56
1 至 2 年	55,050,974.31
2 至 3 年	23,335,830.65
3 至 4 年	48,660,731.26
4 至 5 年	3,147,033.90
5 年以上	41,672,603.07
合计	222,151,723.75

## (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	6,161,412.17	10,352,855.86
质保金、履约保证金、保证金、押金	437,198.35	853,558.02
出口退税	4,370,540.73	326,050.13
合并范围内关联方往来	203,381,492.50	214,413,778.15
其他	7,801,080.00	50,500.00
合计	222,151,723.75	225,996,742.16

## (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)	
2021年1月1日余额	0.00	3,254,615.79	0.00	3,254,615.79
2021年1月1日余额在本期	0.00	0.00	0.00	0.00
--转入第二阶段	0.00	0.00	0.00	0.00
--转入第三阶段	0.00	0.00	0.00	0.00
--转回第二阶段	0.00	0.00	0.00	0.00
--转回第一阶段	0.00	0.00	0.00	0.00
本期计提	763,455.13	0.00	0.00	763,455.13
本期转回	0.00	0.00	0.00	0.00
本期转销	0.00	0.00	0.00	0.00
本期核销	0.00	0.00	0.00	0.00
其他变动	781,492.61	-3,254,615.79	2,473,123.18	0.00
2021年12月31日余额	1,544,947.74	0.00	2,473,123.18	4,018,070.92

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	3,254,615.79	763,455.13	0.00	0.00	0.00	4,018,070.92
合计	3,254,615.79	763,455.13	0.00	0.00	0.00	4,018,070.92

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
中材节能（武汉）有限公司	单位往来	72,068,468.45	1-2年	32.44	0.00
宜昌农发行贷款	单位往来	47,000,000.00	3-4年	21.16	0.00
乌海中材节能余热发电有限公司	单位往来	34,927,981.41	5年以上	15.72	0.00
寿光中材节能光耀余热发电有限公司	单位往来	26,774,028.79	5年以上	12.05	0.00
菲律宾 APO 子公司	单位往来	14,441,618.73	2-3年	6.50	0.00
合计	-	195,212,097.38	-	87.87	0.00

## (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	957,009,535.93		957,009,535.93	939,229,535.93		939,229,535.93
对联营、合营企业投资						
合计	957,009,535.93		957,009,535.93	939,229,535.93		939,229,535.93

## (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
滁州中材节能余热发电有限公司	20,000,000.00	0.00	20,000,000.00	0.00		
中材碳资产管理(天津)有限公司	20,000,000.00	0.00	0.00	20,000,000.00		
石家庄中材节能余热发电有限公司	27,200,000.00	0.00	27,200,000.00	0.00		
武汉建筑材料工业设计研究院有限公司	129,497,155.41	0.00	0.00	129,497,155.41		
汉中中材节能余热发电有限公司	25,650,000.00	0.00	25,650,000.00	0.00		
乌海中材节能余热发电有限公司	20,200,000.00	0.00	20,200,000.00	0.00		
南通万达锅炉有限	383,476,840.94	0.00	0.00	383,476,840.94		

公司						
寿光中材节能光耀余热发电有限公司	9,000,000.00	0.00	0.00	9,000,000.00		
中材节能(菲律宾)余热发电有限公司	28,313,496.02	0.00	0.00	28,313,496.02		
富蕴中材节能余热发电有限公司	13,000,000.00	0.00	0.00	13,000,000.00		
克州中材节能余热发电有限公司	22,500,000.00	0.00	0.00	22,500,000.00		
若羌中材节能余热发电有限公司	15,000,000.00	0.00	15,000,000.00	0.00		
吐鲁番中材节能余热发电有限公司	14,000,000.00	0.00	0.00	14,000,000.00		
中材(北京)建筑节能科技有限公司	7,000,000.00	7,000,000.00	0.00	14,000,000.00		
中材节能(宿务)余热发电有限公司	57,992,043.56	0.00	0.00	57,992,043.56		
中材(北京)地热能科技有限公司	5,100,000.00	20,000,000.00	0.00	25,100,000.00		
中材节能(武汉)有限公司	96,300,000.00	0.00	0.00	96,300,000.00		
中材新材料装备科技(天津)有限公司	15,000,000.00	0.00	0.00	15,000,000.00		
中材节能(天津)国际投资有限公司	10,000,000.00	97,550,000.00	0.00	107,550,000.00		
中材(成都)能源环	0.00	1,280,000.00	0.00	1,280,000.00		

保工程有 限公司						
中材工业 储能科技 有限公司	20,000,000.00	0.00	0.00	20,000,000.00		
合计	939,229,535.93	125,830,000.00	108,050,000.00	957,009,535.93		

## (2). 对联营、合营企业投资

□适用 √不适用

其他说明：

无

## 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	697,714,683.43	603,012,006.01	698,438,375.31	619,003,571.41
其他业务	11,754,562.05	4,602,068.57	8,555,538.79	2,235,017.40
合计	709,469,245.48	607,614,074.58	706,993,914.10	621,238,588.81

## (2). 合同产生的收入的情况

□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	61,259,556.97	165,509,821.22
处置长期股权投资产生的投资收益	2,083,511.89	-18,022,419.80
合计	63,343,068.86	147,487,401.42

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	864,732.24	处置固定资产及持有待售资产
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）	16,260,811.35	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	178,557.00	债务重组
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	2,236,392.72	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	-4,213,136.27	其他营业外收支
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计	15,327,357.04	

减：所得税影响额	2,286,196.41	
少数股东权益影响额	4,387,250.54	
合计	8,653,910.09	—

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	7.46	0.2291	0.2291
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.99	0.2149	0.2149

## 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3月28日

## 修订信息

适用 不适用