

公司代码：603969

公司简称：银龙股份

天津银龙预应力材料股份有限公司 2021 年年度报告

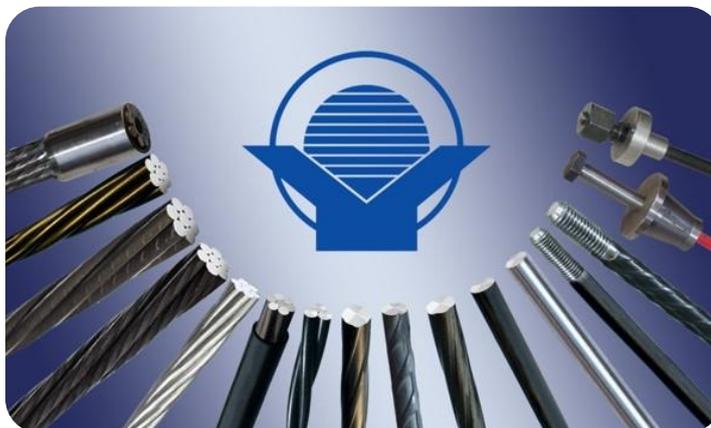


二〇二二年四月

天津银龙预应力材料股份有限公司 主要产品简介

预应力钢材产品

应用于：铁路 公路 水利 输电 风电 核电 桥梁 民用建筑等



轨交用轨道板产品

应用于：高速铁路 地铁 铁路平交 特殊工程等



装备系统及信息产业

应用于：台座法 流水线 监测 检测 溯源 数字化



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、大华会计师事务所（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、公司负责人谢志峰、主管会计工作负责人钟志超及会计机构负责人（会计主管人员）李建华声明：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

经大华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，2021年度母公司实现净利润为102,960,590.99元，加上年初未分配利润417,988,307.48元，扣除提取的法定盈余公积金10,296,059.10元，及对2020年度的利润分配58,607,500.00元。本公司2021年母公司未分配利润452,045,339.37元。

为保证公司长期稳健运营，2022年度，公司拟新建轨道板生产基地及预应力钢材生产线，以满足公司发展需求。同时，为保证公司财务健康状况及拥有适量的流动资金应对突发状况，及时抓住行业发展机遇开拓市场，更好的维护全体股东的长期利益，公司2021年度利润分配预案为：不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本和其他形式的分配。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告中所涉及的未来计划、正在洽谈当中的合作项目、发展战略等前瞻性陈述不构成公司对投资者的实质性承诺。请投资者理性投资，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可能存在的风险，敬请查阅“第三节 管理层讨论与分析”之“六、公司关于公司未来发展的讨论与分析”、之“（四）可能面对的风险”部分内容。

十一、其他

适用 不适用

目录

第一节	释义	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	5
第三节	管理层讨论与分析.....	8
第四节	公司治理.....	31
第五节	环境与社会责任.....	46
第六节	重要事项.....	53
第七节	股份变动及股东情况.....	61
第八节	优先股相关情况.....	65
第九节	债券相关情况.....	65
第十节	财务报告.....	66

备查文件目录	载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
	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原件

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		
公司、银龙、银龙股份	指	天津银龙预应力材料股份有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
公司章程	指	天津银龙预应力材料股份有限公司章程
股东大会	指	天津银龙预应力材料股份有限公司股东大会
董事会	指	天津银龙预应力材料股份有限公司董事会
监事会	指	天津银龙预应力材料股份有限公司监事会
公司法	指	中华人民共和国公司法
证券法	指	中华人民共和国证券法
报告期、本期	指	2021年1月1日至2021年12月31日
报告期末	指	2021年12月31日
银龙科贸	指	天津银龙集团科贸有限公司，公司全资子公司
宝泽龙	指	河间市宝泽龙金属材料有限公司，公司全资子公司
本溪银龙	指	本溪银龙预应力材料有限公司，公司全资子公司
新疆银龙	指	新疆银龙预应力材料有限公司，公司全资子公司
智慧银龙	指	智慧银龙（天津）科技有限公司，公司全资子公司
隆海通	指	天津隆海通科技有限公司，公司全资子公司
碳基研究院	指	公司控股子公司天津聚合碳基复材研究院有限公司，持股比例 51%
马来西亚公司	指	公司控股子公司 Silvery Dragon Malaysia SDN.BHD.持股比例 60%
银龙轨道	指	公司控股子公司河间市银龙轨道有限公司，持股比例 82%
银龙轨道安徽分公司	指	公司控股子公司河间市银龙轨道有限公司安徽分公司
银龙轨道西站分公司	指	公司控股子公司河间市银龙轨道有限公司西站分公司
赣州银龙轨道、赣州板场	指	银龙轨道全资子公司赣州银龙轨道有限公司
邯钢银龙	指	银龙轨道全资子公司邯钢银龙轨道科技有限公司
恒通运输	指	银龙轨道全资子公司河间市恒通运输有限公司
陕西银龙	指	邯钢银龙控股子公司陕西银龙盛达科工贸有限公司，持股比例 80%，邯钢银龙于 2021 年 8 月将股权全部转让完毕。
顺泰劳务	指	银龙轨道全资子公司河间市顺泰劳务派遣有限公司
淮阳板场	指	银龙轨道于河南淮阳投资的轨道板生产厂
新乡板场	指	银龙轨道全资子公司新乡银龙轨道有限公司
济莱高铁	指	济南至莱芜的客运专线
上铁芜湖、上铁芜湖板场	指	银龙轨道参股公司上铁芜湖轨道板有限公司，持股比例 25%
安捷清远	指	银龙股份参股公司安捷铁路轨枕（清远）有限公司，持股比例 35%
陕硬公司	指	银龙股份参股公司陕西航空硬质合金工具有限责任公司，持股比例 20%
甘肃铁投	指	银龙轨道参股公司甘肃铁投房桥铁路装备制造有限公司，持股比例 17.57%
济南轨道	指	银龙轨道参股公司济南轨道中铁新型建材有限公司，持股比例 20%
深圳银龙	指	银龙轨道控股子公司深圳银龙轨道有限公司，持股比例 70%
预应力	指	在结构承受外荷载之前，预先施加的应力
钢丝	指	预应力混凝土用钢丝
钢绞线	指	预应力混凝土用钢绞线
钢棒	指	预应力混凝土用钢棒
流水机组生产线	指	公司为节约板场建设投入，实现轨道板生产装备的可搬迁而自行设计并制

		造的流水线式轨道板生产设备
轨道板	指	轨道交通用铺设钢轨的板式预应力混凝土预制件
盘条	指	高碳盘条，为公司原材料
元、万元	指	人民币元、人民币万元

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	天津银龙预应力材料股份有限公司
公司的中文简称	银龙股份
公司的外文名称	Silvery Dragon Prestressed Materials Co.,LTD Tianjin
公司的法定代表人	谢志峰

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书
姓名	钟志超
联系地址	天津市北辰区双源工业区双江道62号
电话	022-26983538
传真	022-26983575
电子信箱	dsh@yinlong.com

三、 基本情况简介

公司注册地址	北辰区双源工业区双江道62号
公司注册地址的历史变更情况	无
公司办公地址	天津市北辰区双源工业区双江道62号
公司办公地址的邮政编码	300400
公司网址	www.yinlong.com
电子信箱	dsh@yinlong.com

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	《上海证券报》（ https://www.cnstock.com ） 《中国证券报》（ https://www.cs.com.cn ）
公司披露年度报告的证券交易所网址	http://www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	公司董事会办公室

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	银龙股份	603969	无

六、 其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	北京市丰台区西四环中路78号院首汇广场10号楼
	签字会计师姓名	刘文豪、王泽斌

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	3,149,546,035.63	2,557,228,415.01	23.16	2,646,502,741.11
归属于上市公司股东的净利润	146,641,741.58	136,571,676.03	7.37	166,106,051.17
归属于上市公司股东的扣除非 经常性损益的净利润	144,591,235.44	134,123,321.06	7.80	162,076,883.32
经营活动产生的现金流量净额	-70,280,267.11	270,588,550.51	不适用	-353,802.16
	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	1,996,342,756.11	1,898,918,922.50	5.13	1,818,028,786.11
总资产	3,095,853,795.66	2,704,232,478.83	14.48	3,126,556,787.76

(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)	0.18	0.16	12.50	0.20
稀释每股收益(元/股)	0.18	0.16	12.50	0.20
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.17	0.16	6.25	0.19
加权平均净资产收益率(%)	7.53	7.38	增加0.15个百分点	9.43
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	7.43	7.25	增加0.18个百分点	9.22

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

一、报告期内，公司营业收入主要来源于预应力钢材、轨道板系列产品及钢轨、板材等贸易，本期营业收入 31.50 亿元，较上年同期 25.57 亿元增加 23.16%，主要是本期预应力产品实现的营业收入较上年同期增幅较大。本期预应力产品营业收入 24.26 亿元，较上年同期增长 31.09%，增长主要原因是销售量和销售价格的影响：（1）本期预应力产品销量较上年同期增长 4.36%，主要是预应力钢绞线销量增幅较大；（2）受原材料“盘条”采购价格的影响，本期预应力产品单吨销售价格较上年同期增长 25.61%。

二、报告期内，归属于上市公司股东的净利润较上年同期增长 7.37%，归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润较上年同期增长 7.80%，主要原因为预应力产品的销量增加、毛利额增加。

三、经营活动产生的现金流量净额本期降低的主要原因为：（1）本期原材料“盘条”受市场影响，采购价格上涨；（2）本期随着销售量增加的同时盘条的采购量也相应增加，导致本期“购买商品、接受劳务支付的现金”较上年同期增加较大。

四、基本每股收益、稀释每股收益、扣除非经常性损益后的基本每股收益、加权平均净资产收益率以及扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率均较上年同期有所增长的主要原因是报告期内公司股本未发生变动、净利润的增加所致。

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	499,105,912.81	1,073,168,020.02	890,256,300.41	687,015,802.39
归属于上市公司股东的净利润	34,152,233.31	71,914,054.14	29,836,143.92	10,739,310.21
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	32,948,350.72	71,468,493.17	28,985,874.19	11,188,517.36
经营活动产生的现金流量净额	-492,692.49	-55,195,365.43	69,900,062.51	-84,492,271.70

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	-803,504.11		-923.01	-115,493.92
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免				
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	4,721,735.17		4,173,788.64	7,540,453.92
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费				
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益				
非货币性资产交换损益				
委托他人投资或管理资产的损益				
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产				

减值准备				
债务重组损益				
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等				
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益				
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益				
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益				
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益				
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回				
对外委托贷款取得的损益				
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益				
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响				
受托经营取得的托管费收入				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,186,520.53		-1,176,966.77	-1,237,814.73
其他符合非经常性损益定义的损益项目				
减：所得税影响额	676,934.86		591,421.64	1,746,819.07
少数股东权益影响额（税后）	4,269.53		-43,877.75	411,158.35
合计	2,050,506.14		2,448,354.97	4,029,167.85

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
交易性金融资产	31,109,125.33	16,750,000.00	-14,359,125.33	998,202.93
合计	31,109,125.33	16,750,000.00	-14,359,125.33	998,202.93

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

公司坚持预应力钢材制品、轨道交通用轨道板及其生产制造装备和信息化系统产业发展的思路。2021 年是我国现代化建设进程中具有特殊重要性的一年，是加快建设交通强国和实施“十四五”规划的开局之年，一系列公路、铁路、水利项目开工建设，为公司 2021 年业绩增长奠

定坚实基础。公司在国家大力推动基础设施建设的大环境下抓住机遇，凭借自身优势积极参与众多重点工程项目建设，不断进行产品创新以适应市场需求，快速、高效的获取更多市场订单。

在国家大力增加基建投入的带动下，预应力钢材产品需求显著增加。报告期内，公司营业收入主要来源于预应力钢材、轨道板系列产品及其他贸易，实现营业收入 314,954.60 万元，其中，预应力钢材产业实现营业收入 242,625.29 万元，占比为 77.04%，为公司主要营业收入来源。公司预应力产业营业收入较上年同期增长 31.09%，主要是公司积极参与国家重点推动的水利工程建设，使 PCCP 管用钢丝的销售量较上年同期增长 47.55%；公司在保持澳洲、中东等国外现有客户稳定发展的情况下，积极拓宽日本、韩国等海外市场，使公司预应力钢绞线的境外销售量较上年同期增长 29.50%；同时，随着原材料采购单价上涨，预应力产品单吨销售单价较上年同期增加 25.61%，均成为公司预应力钢材产业的营业收入增长点。公司实现归属于上市公司股东的净利润 14,664.17 万元，较上年同期增长 7.37%，主要来自于预应力钢材销量较上年同期增长 4.36%，使预应力产品毛利额增加。报告期内，公司参与的内蒙古引绰济辽工程、安徽省引江济淮工程、云南江底河大桥、云南绿枝江大桥及四川宜宾川南城际铁路临港长江大桥等项目工程，均使公司预应力钢材销量增加，为公司 2021 年利润增长作出贡献。

公司的轨道板产业布局和技术不断成熟和完善。报告期内，国家持续出台轨道交通建设相关政策，积极推动重点城际铁路、市域、市郊铁路等建设。但受制于疫情等因素影响，高铁建设项目开工较少。公司在保证各轨道板场提供劳务稳定的情况下，不断增加轨道板生产配套智能化、自动化设备研发投入，创新产品品质。同时，为保证各轨道板生产基地充分利用，公司地铁用轨道板市场得到全面拓展。报告期内，轨道板产业及相关配套服务实现营业收入 19,724.39 万元，比上年同期增长 12.22%。高铁轨道板方面，公司参与的赣州—深圳高铁、郑州—济南高铁等项目已顺利完成，正在进行项目结算。公司与中铁三局集团有限公司签订合同，以河间板场作为轨道板生产基地，承接雄安新区—北京大兴国际机场快线轨道板生产任务，将于 2022 年开始轨道板生产工作。地铁轨道板方面，公司为北京地铁 12 号线、北京地铁 17 号线、郑州地铁 5 号线、北京昌平南延线、深圳地铁 16 号线提供地铁轨道板，同时，为北京地铁 27 号线提供浮置板，均为公司轨道板产业带来业绩增长。轨道板配套自动化生产装备方面，公司自主设计的 CRSD-2025 自动化轨道板生产线已推广使用，使轨道板的固定资产重复投入建设减少，产能提高，获得众多客户认可。报告期内，公司为济莱高铁、北京—唐山高铁和北京—滨海新区高铁建设提供自主研发的 CRSD-2025 自动化轨道板生产线及轨道板生产配套智能化装备，该生产设备的销售也为公司轨道板产业贡献收入。

工业工具是机械制造行业和重大技术领域的基础，被誉为“工业的牙齿”。工具技术在汽车行业、模具行业、通用机械、工程机械、能源装备、轨道交通和航空航天等现代机械制造领域发挥着越来越重要的作用。公司通过参股陕硬公司，实现在工业工具领域的深入探索。报告期内，公司与陕硬公司在技术、业务、专业团队等方面通力合作，2021 年陕硬公司收入与利润创历史新高。公司将继续依托陕硬公司平台，积极探索整合研发资源，力争在航空航天与汽车制造等领

域获取更多订单，实现公司基建产业与消费产业双向发展。

坚守主业，开拓创新。在“双碳”背景下，新能源已成为政府政策发力和企业积极布局的新产业方向。公司在保持现有产业稳步发展过程中，在新能源领域进行布局，推动企业转型升级，是公司进入工业产业多元化尝试。为进一步完善公司产业布局，提升公司综合竞争实力，报告期内，基于对燃料电池及氢能源领域发展前景的信心，公司与新源动力股份有限公司签订《公司增资扩股协议》，成为新源动力股份有限公司股东。本次增资是公司在燃料电池及氢能源这一新业务领域的初步探索，有利于拓展公司未来发展空间。2022 年，公司与北京天杉高科风电科技有限责任公司签订预应力混凝土塔筒用高防腐性预应力钢绞线采购合同，是公司预应力钢材产业在新能源风电领域的推广使用，与公司现有产业具备协同效应。公司在适合自身发展的新能源领域全面布局，增强了公司可持续发展能力，符合公司长期发展战略。

二、报告期内公司所处行业情况

2021 年，受益于国家大力推进“十四五”重大工程项目建设，加大基础设施投资力度，同时积极推动重点城市群、都市圈城际铁路、市域、市郊铁路等建设，公司预应力钢材产业及轨道交通用轨道板产业得到快速发展。与此同时，《2021 年政府工作报告》指出：要扩大有效投资，继续支持促进区域协调发展的重大工程，推进“两新一重”建设，实施一批交通、能源、水利等重大工程项目，且政府投资更多向惠及面广的民生项目倾斜。这些政策的发布均有利于公司参与的基建项目快速落地，为公司各产业稳步增长提供了强有力的政策保障。

公司自成立以来始终坚持以预应力钢材为主业，不断进行产品研发创新，始终保持预应力钢材龙头企业地位，公司在预应力钢材领域具备强劲的综合竞争力。在原料开发上，公司与多家钢厂合作共研预应力钢材产品的原材料，与多家钢厂始终保持着紧密合作关系，使得原材料品质与及时供应得到保障；在产品方面，公司不断加大研发投入，根据客户需求进行定制化研发创新，报告期内，公司自研 1*7-21.6mm IIIaN 型预应力混凝土轨枕用螺旋肋高强钢绞线已出口至英国，7.00mm-2100MPa 及 6.0mm-2060MPa 桥梁缆索用热镀锌铝合金钢丝已研发完成，将在桥梁缆索中进行推广使用；在客户方面，公司已服务于包括中铁建、中铁工、中交、中水电、中国建筑等在内的大型建筑施工单位和国内多家上市的 PCCP 管生产企业。在工装设备、质量控制体系、产品品质等方面，公司严格的质量控制和较好的品质获得了国内外客户的良好口碑。在产品销售上，公司采取直销模式，直接面向客户提供产品、技术等服务，紧紧抓住客户需求，提升了客户黏性。

报告期内，PCCP 管用钢丝销量增长成为公司一大业绩增长点。水利部提出，2021 年我国高标准加快 150 项重大水利工程建设，要早开工、多开工。2021 年是实施“十四五”规划的第一年，也是加快水利改革发展的关键期，加快重大水利工程建设，重点推进南水北调东线一期北延应急供水工程及东、中线一期工程配套建设任务，加快实施引江济淮、滇中引水、珠江三角洲水资源配置、黄河下游“十四五”防洪工程等项目建设。报告期内，公司参与的内蒙古引绰济辽工程、引江济淮工程、峡山水库战略水源地水质提升保护输配水工程、成都李家岩水库输水工程等国家重

点工程均为公司预应力钢材产业创造业绩。

2021 年全国铁路建设成绩斐然，中国高铁已成为国家名片。2021 年，全国铁路完成固定资产投资 7,489 亿元，部分国家重点工程开通运营，中国高铁运营里程突破 4 万公里。北京—哈尔滨、连云港—乌鲁木齐高铁全线贯通；张家界—吉首市—怀化、安庆—九江、赣州—深圳高铁等重大项目建成投产；沿江高铁武汉—宜昌段等一批服务国家重大战略的项目开工建设。同时，国铁集团务实推进雅万高铁、匈塞铁路、中泰铁路等境外项目，为助力高水平对外开放发挥了重要作用。在国家铁路高速发展的大环境下，公司把握住机遇，使轨道交通用轨道板产业不断蓬勃发展。

随着新基建时代的到来，信息化、自动化、智能化是未来高铁轨道板生产基地以及高铁轨道板装备的必然趋势。“十四五”规划和中央经济工作会议文件多次强调“新基建”，意味着“新基建”已经上升到长期国家战略层面，是应对疫情和经济下行的有效措施。“新基建”的提出，可在城际高铁和轨道交通方面带动轨道、道路建设、电工电网、装备制造、轨交车辆及零部件等行业的高速发展，使公司基建行业拥有更广阔的发展平台。报告期内，公司紧跟国家政策发展步伐，加大智能化生产设备研发投入，创新轨道板生产系统及相关智能化工具，使轨道板生产的数字化、信息化、自动化、智能化不断完善，工作效率得到极大提升。

三、报告期内公司从事的业务情况

公司始终坚持预应力钢材产业及轨道交通用轨道板为主业，智能化生产制造装备及信息化产业协同发展，是主要服务于国内外铁路、输配水工程、桥梁等基础设施建设的高端钢材供应商。

公司以预应力钢材产业为基础，沿着产业上下游及金属材料方向进行多元化产业布局。目前拥有天津银龙、河间分公司、河间宝泽龙、本溪银龙、新疆银龙五大预应力钢材生产基地，年产能 60 余万吨，是全球产能规模较大的全系列预应力钢材产品的生产商。产品的研发与生产秉承技术领先、追求更好的质量方针，凭借持续研发投入进行产品和技术的创新，实现与同行业产品的差异化竞争优势。公司坚持以技术和产品革新引导市场，以产品质量开拓市场，以优质的服务维护市场，凭借自身专业技术，使产品在更多领域实现应用，除应用于现有铁路、输配水工程、公路、桥梁、民用建筑、工业建筑、输配电工程等基础设施建设外，公司产品还在风电领域的钢混塔架上得以成功运用，实现了预应力钢材产业新领域的拓展。报告期内，公司参与的内蒙古引绰济辽工程、安徽省引江济淮工程、吉林省中部城市引松供水二期工程、峡山水库战略水源地水质提升保护输配水工程等国家重点工程，使公司 PCCP 管用钢丝销量得到显著提升，为公司 2021 年贡献业绩。

公司是具有国际领先水平的 CRTSIII 型高铁双向先张法预应力混凝土轨道板主要研发单位之一，代表着中国高铁轨道板最高水平，承担着“一带一路”和“高铁走出去”战略的重大使命。公司在产品方面不断研发创新，持续开发出地铁轨道板、地铁浮置板、道口板、地铁地震带轨道板等系列双向先张法预应力混凝土制品。公司下属子公司银龙轨道拥有河北河间、安徽淮北、河南新

乡、江西赣州、上铁芜湖、天津宝坻、广东安捷清远等多个独资、合资轨道板生产基地。报告期内，公司为赣州—深圳高铁项目提供所需轨道板产品，并承接雄安新区—北京大兴国际机场快线轨道板生产任务，将于 2022 年开始轨道板生产工作。同时，公司地铁用轨道板市场得到全面拓展，报告期内，公司参与北京地铁 12 号线、北京地铁 17 号线、郑州地铁 5 号线、北京昌平南延线、广州地铁 7 号线、深圳地铁 16 号线项目建设，为其提供地铁轨道板。公司参与国家重点投资的铁路项目，不仅为国家铁路事业发展贡献力量，也为公司 2021 年业绩增长做出贡献。

2021 年，中央经济工作会议明确要大力发展数字经济，加大新型基础设施投资力度，新基建被大力拉动。公司紧跟国家政策发展脚步，不断创新轨道板生产系统及相关智能化工具。报告期内，轨道板及轨枕生产配套用的轨枕张拉系统、轨枕智能放张系统及轨道板自动张拉系统由极速张拉改进为单根张拉，使智能化生产系统精度提升，增强了产品质量可控性。

1. 预应力钢材产业

(1) 公司预应力产业现状介绍

公司预应力产业布局以天津总部为核心，辐射我国西北、东北和华北地区。同时，公司根据国内不同区域基础设施建设需要，尝试与相关产业单位拓展资本合作的模式，在西南地区和华南地区寻求适合企业发展的预应力生产基地，推动预应力市场全国性布局。除国内市场外，国外市场对预应力钢材产品的需求，对公司在国际市场进行区域性配置提出了更高要求。公司将根据客户的不同需求，积极寻找国外预应力产业布局机会，在保证成本及市场需求的情况下实现预应力产业的全球性布局，积极服务于国家大力推动的“一带一路”政策下的基础设施建设。

公司产品根据客户不同需求，不断进行研发创新，形成专业化定制服务，已形成全系列预应力钢材产品体系，应用领域广泛。公司生产的主要产品包括：预应力混凝土用钢丝、钢棒、钢绞线，核电站用预应力钢绞线，桥梁缆索用预应力镀锌钢丝、镀锌钢绞线，预应力混凝土无粘结钢绞线、环氧树脂涂层钢绞线，液态天然气罐用超低温钢绞线，PCCP 管道用预应力钢丝，矿山用大直径空心锚杆，高铁轨道板用中强钢丝以及定尺搓丝钢丝等。

公司在预应力行业深耕多年，始终秉承技术创新、科技生产的工匠精神，在产品品质及研发创新方面始终走在行业前列，众多技术的革新及行业标准的制定公司均有参与。报告期内，为进一步满足客户生产高质量预应力混凝土制品需要，在《预应力混凝土用螺旋肋钢丝》（GB/T5223-2014）国家标准基础上，公司牵头起草了《预应力混凝土用螺旋肋钢丝》（T/SSEA 0158-2021）团体标准，将产品外形尺寸、表面质量及力学性能等指标进行针对性提升。该标准的起草充分体现了公司在行业中的引领地位，其颁布实施将提升国内外预应力混凝土用螺旋肋钢丝及其混凝土构件的质量，也将对行业制造水平及全产业链发展产生重要影响。

公司凭借多年来积累的研发经验及专业的研发团队，不断进行自我创新，研发出多种新型高性能产品，成功应用至风电塔筒及液态天然气薄膜罐体等新领域，拓宽了预应力钢材产品应用市场。报告期内，1*7-15.2mm-2300MPa 预应力混凝土用钢绞线已研发完成，在中国铁设昌景黄铁路余干制梁场完成时速 350km/h 新型梁破坏实验，将代替目前广泛应用的 1860MPa 钢绞线在铁

路、桥梁等建设中推广使用。1*7-15.7mm-1860MPa 液态天然气罐用超低温钢绞线已研发完成，成功应用于河北省河间市液态天然气储备库项目，该项目主体工程为国内首座陆上液态天然气薄膜罐，薄膜罐体用超低温预应力钢绞线均由公司提供。1*7-15.2mm-1860MPa 环氧涂层用预应力光面钢绞线及 1*7-15.2mm-2400MPa 预应力混凝土用钢绞线目前已研发完成，通过创新工艺，不断提升产品性能，可被广泛应用于桥梁缆索等领域。1*7-15.2mm-1860MPa 钢混式塔架用预应力无粘结钢绞线在涉及风电领域混塔项目的成功运用，是公司预应力产品在新能源领域的延伸与应用，拓宽了产品应用市场，对公司参与新能源产业产生积极影响。

为满足客户不同需求，面向不同消费市场，公司产品包括普通预应力混凝土用钢材产品及高附加值预应力混凝土用钢材产品。普通预应力混凝土用钢材产品市场需求量大，竞争激烈，公司通过多点区域布局，平衡自身产能与市场需求量，保持相对稳定的市场供应；高附加值产品通过定制化的服务，实现与相关单位的差异化竞争。报告期内，公司参与内蒙古引绰济辽工程、安徽省引江济淮工程等重大水利工程，使公司 PCCP 管用钢丝销量增加。同时，公司的镀锌钢丝、钢绞线在国内桥梁缆索等市场已占有一定的市场份额，报告期内，公司镀锌产品已广泛应用于云南江底河大桥、云南绿枝江大桥、四川宜宾川南城际铁路临港长江大桥、台湾金門大桥及埃及苏伊士运河大桥等国家重点工程项目，并于 2022 年再次参与超千米桥梁—广西钦州龙门大桥项目建设，该座桥梁为广西规划建设的最大跨海大桥和广西首座单跨超千米特大桥。SWPD3L-3 *2.9 低松弛三股 PC 钢绞线同时符合 KSD7002 与 JISG3536 标准，产品广泛的应用于预应力混凝土轨枕，预应力空心楼板的生产中，报告期内，该产品出口至韩国，日本等国家。公司通过不断研发创新，由普通预应力钢材产品逐步拓展到满足不同市场与客户需求的高附加值产品中，产品品类多样，极大限度迎合了市场需求。

（2）预应力产业荣誉的获得

公司自成立以来，拥有国家级企业技术中心、国家级实验室、国家理化检测中心和银龙、宇桥 2 个驰名商标，被评为国家技术创新示范企业。银龙股份、宝泽龙、本溪银龙、新疆银龙均为“国家高新技术企业”。公司技术中心被国家发展改革委、科技部、财政部、海关总署、国家税务总局五部委联合认定为“国家认定企业技术中心”，理化检测中心是国家认可委员会认可实验室。报告期内，公司及控股子公司宝泽龙、本溪银龙、新疆银龙均被认定为“专精特新”企业；银龙股份被评为“全国预应力钢绞线行业优质生产企业”，获得“天津市制造业百强”荣誉证书，公司还于 2022 年获得国家级制造业单项冠军荣誉；银龙轨道获得企业资信等级 AAA 证书。

2. 轨道交通用轨道板

2021 年，我国制定并且实施了“十四五”交通运输发展规划，全年完成交通运输固定资产投资约 3.6 万亿元，一大批重大工程有序推进。全年铁路新开通线路 4,000 公里，高铁运营总里程超过 4 万公里，新增高速公路超过 8,000 公里，全国交通运输业“十四五”开局良好，国家铁路事业的高速发展助力公司高铁轨道板产业快速增长。

公司控股子公司银龙轨道作为 CRTSIII 型无砟轨道板的原创单位之一，拥有先进的生产能力

和市场开拓渠道，通过一系列技术研发，参与了以轨道板为中心的技术产品升级和创新，与各大施工局广泛开展合作，轨道板产业目前已成为公司第二主业。报告期内，公司与中铁三局集团有限公司签订合同，以河间板场作为轨道板生产基地，承接雄安新区—北京大兴机场快线轨道板生产任务。公司高铁轨道板产品质量得到相关单位高度认可，将紧跟铁路建设标准化、智能化发展方向，通过技术创新不断开拓高铁轨道板市场，未来将有望参与广州—湛江、菏泽—兰考高铁项目建设中，为国家高铁事业贡献绵薄之力。

除高速铁路用轨道板产品外，公司地铁相关产品覆盖广泛，开发出地铁轨道板、地铁浮置板、道口板、地铁地震带轨道板等系列双向先张法预应力混凝土制品，地铁相关产品市场已趋于成熟，逐步为公司轨道板产业贡献业绩。报告期内，公司控股子公司银龙轨道新设深圳银龙，拟以此作为生产基地，参与深圳及周边的高铁及地铁项目。公司设立河间西站板场为固定轨道板生产基地，并充分利用该生产基地地理优势，报告期内，该轨道板生产基地参与北京地铁 12 号线、北京地铁 17 号线、北京昌平南延线地铁项目，为其提供地铁用轨道板；新乡板场于 2021 年参与郑州地铁 5 号线建设任务，已圆满完成轨道板生产工作；赣州板场已完成赣州—深圳高铁项目建设，目前正在进行深圳地铁 16 号线的地铁板生产任务。报告期内，河间板场、新乡板场、赣州板场均参与国家重点推动的铁路项目建设，为各板场持续产生效益提供保障。同时，公司与道尔道科技有限公司签订合同，参与北京地铁 27 号线项目，为其提供浮置板，河间板场将于 2022 年开始该浮置板生产任务。公司将与相关单位继续保持紧密合作，为公司参与到京津冀、中原、长三角、珠三角等区域地铁建设奠定基础。

3. 轨道板生产制造装备及信息化、自动化系统

公司秉承自主创新理念，持续对轨道板智能化生产设备进行研发投入，确保公司研发的轨道板相关产品及其智能化生产设备的先进性，加大轨道板信息化产业的研发推广。

公司自主研发的 CRSD-2025 轨道板自动化生产线经中国铁路总公司专家组评审，给予“世界首创，国际领先”评价。报告期内，公司销售自动化轨道板生产线及工装模具给济南轨道及宝坻板场，供其生产济莱高铁、北京—唐山高铁、北京—滨海新区高铁所需轨道板，该自动化轨道板生产线及轨道板生产配套智能化装备的销售也为公司 2021 年轨道板产业业绩增长做出贡献。

公司紧跟轨道板生产信息化、自动化、智能化趋势，独立或共研了多种智能轨道信息化的产品，包括：轨道板 3D 高速检测仪、无缝钢轨应力分散和轨温监测系统、轨道板工场信息化管理系统、双块轨枕场信息化管理系统、轨道板工场 BIM 管理系统、轨道沉降智能监测系统等智能高铁、地铁高端智能化产品和系统等。报告期内，公司对轨道板生产配套智能化系统不断创新升级，将轨枕张拉系统、轨枕智能放张系统及轨道板自动张拉系统由极速张拉改进为单根张拉，使智能化生产系统精度提升，改善了产品品质。公司轨道板生产制造装备及信息化、自动化系统的持续研发、创新及产业化生产，将进一步推动高铁、地铁尖端信息化产业的发展。

四、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

1.掌握核心生产技术与创新能力

公司团队拥有多年从业经验，掌握专业产品设计和制造工艺，且形成完整的技术体系和完善的质量管理体系。科学合理的组织人员进行研发和生产，研发的产品和技术均达到行业领先水平，能够控制生产过程中各项技术指标。公司技术团队可根据市场及客户需求，为客户定制生产特殊产品，与同行业相关单位形成差异化竞争优势。在保证公司核心技术人员稳定的同时，不断吸收高学历人才加入公司技术研发和生产管理团队、技术团队。掌握从上游炼钢轧制盘条，中游预应力制品的拉拔变形及其成套生产设备开发，下游预应力钢材应用领域混凝土制品的技术开发、智能化生产系统研发等全套技术体系。公司主导和参与数十项国家、行业标准制定。在与相关单位争取业务对比中，形成强有力的竞争优势。

2.市场优势

公司始终坚持“产品精品化、服务精致化”的发展战略，并且在预应力混凝土制品行业积累了大量的优质客户资源。公司以技术创新开拓市场，公司预应力钢材产品可应用至风电塔筒及液态天然气薄膜罐体等新领域。公司通过大型客户的严格认证和长期积累的品质信赖，已经与众多知名客户建立了长期稳定的战略合作关系。公司主要下游客户分别在其所处的行业领域占据优势市场地位，随着国家持续性基础设施建设投入，下游行业对预应力钢材产品的刚性需求将保持稳定增长，进而保证了市场对公司产品需求的稳定。公司作为专业的预应力钢材和轨道交通用轨道板的生产厂家，已服务于众多大型建筑施工单位和国内多家上市的 PCCP 管生产企业，多年来长期稳定的合作关系，是公司占领高端市场的有力保障。

3.人才优势

公司拥有一支专业的技术研发团队、专家型的管理团队以及能够熟练掌握盘条轧制工艺的技术人才，不但能够与附近钢厂合作开发预应力产品原材料，还能为高端预应力产品定制原材料的开发，扩展预应力产品的应用场景。公司核心管理层主要成员在预应力行业和轨道交通行业从业多年，大部分人既是技术专家，又是经营管理专家。公司自成立以来一直重视专业人才的引进和培养，合理挖掘、开发、培养后备人才队伍，以“内部培养为主，外部引进为辅”的培养原则建立人才梯队，为公司可持续发展提供支持。

4.规模优势

公司在预应力行业深耕细作，在全国范围内多点布局，目前拥有辽宁本溪、新疆乌鲁木齐、天津北辰、河北河间四大地域五大预应力钢材生产基地，年产能 60 余万吨，公司拥有参与各大国家重点项目建设能力，在签署重大销售合同后能够进行规模化生产，保证及时、足量的为客户提供所需产品。轨道板产业方面，公司采用独资及合资模式，完成多个轨道板生产基地产业布局，不断拓展周边市场，与各市场机构密切展开合作，实现以轨道板为代表的轨道交通混凝土预制件产业、混凝土制品装备产业稳步推进。

5. 品牌知名度

公司自成立以来，始终坚持品牌发展战略，重视品牌建设与维护，不断通过品质、诚信和服务来打造自己的品牌。在国内，公司通过了 ISO9001 质量管理体系认证、环境管理体系认证、职业健康与安全体系认证、能源管理体系认证，先后获得优秀物资供应商、中国驰名商标、天津市名牌产品、天津市著名商标等荣誉称号，形成了较高的产品知名度和企业知名度。公司及控股子公司宝泽龙、本溪银龙、新疆银龙均被认定为国家级高新技术企业及“专精特新”企业；公司于 2022 年获得国家级制造业单项冠军荣誉。目前，公司拥有国家级企业技术中心、国家级实验室、国家理化检测中心和银龙、宇桥 2 个驰名商标，被评为国家技术创新示范企业。

公司的英文商标已经在马德里（适用于澳大利亚、挪威、英国、美国、德国、西班牙、埃及、法国、日本、俄罗斯、越南）、瑞典、南非、马来西亚完成注册。产品出口到全球 80 多个国家和地区，拥有 10 多个国家的严格认证。

五、报告期内主要经营情况

本报告期内，公司以预应力混凝土用钢材、高铁轨道板产业为主，结合轨道板智能信息化系统、铁路用钢轨等基建产品，截止 2021 年 12 月 31 日，公司账面总资产为 309,585.38 万元，归属于上市公司股东的净资产 199,634.28 万元。本报告期内实现营业收入 314,954.60 万元，其中，预应力钢材产业实现销售收入 242,625.29 万元，较上年同期增长 31.09%，公司轨道板产业及相关配套服务实现营业收入 19,724.39 万元，较上年同期增长 12.22%。实现归属于上市公司股东净利润 14,664.17 万元，较上年同期增长 7.37%。归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润为 14,459.12 万元，较上年同期增长 7.80%。

（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	3,149,546,035.63	2,557,228,415.01	23.16
营业成本	2,722,393,995.86	2,196,218,347.42	23.96
销售费用	27,004,838.46	29,761,826.84	-9.26
管理费用	76,330,808.19	58,899,867.11	29.59
财务费用	31,614,473.39	21,645,587.24	46.06
研发费用	66,472,814.00	61,240,733.42	8.54
经营活动产生的现金流量净额	-70,280,267.11	270,588,550.51	不适用
投资活动产生的现金流量净额	-107,952,479.46	395,203,130.44	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	178,735,371.42	-635,673,441.02	不适用

营业收入变动原因说明：本期营业收入较上年同期增长 23.16%，主要是预应力产品销售收入较上年同期增长 31.09%，增长的主要原因为：（1）本期预应力产品销量较上年同期增长 4.36%；（2）受原材料“盘条”采购单价的影响，本期预应力产品的单吨销售单价较上年同期增长 25.61%。

营业成本变动原因说明：本期营业成本较上年同期增长 23.96%，主要是预应力产品销售成

本较上年同期增长 34.16%，主要原因是受市场影响，预应力产品的原材料“盘条”采购价格出现了较大幅度的增长，单吨采购价格较上年同期增长约 38.17%。

管理费用变动原因说明：银龙轨道因“京雄”、“郑济”以及“赣深”等高铁项目的完工，其折旧费用和人工成本转至管理费用核算所致。

财务费用变动原因说明：（1）受汇率变化的影响，本期汇兑损失较上年同期增加 701.32 万元；（2）本期购买的存单较上年同期减少，利息收入较上年同期减少 316.21 万元。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：（1）本期原材料“盘条”受市场影响，采购价格上涨；（2）本期随着销售量增加的同时盘条的采购量也相应增加，导致本期“购买商品、接受劳务支付的现金”较上年同期增加较大。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要是本期到期的结构性产品、理财产品等较上年同期减少所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要是本期偿还到期贴现承兑汇票较上年同期减少所致。

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

本报告期内实现营业收入 314,954.60 万元，较上年同期增长 23.16%，其中，预应力钢材产品实现营业收入 242,625.29 万元，较上年同期增加 31.09%；轨道板销售及劳务本期实现营业收入 19,724.39 万元，较上年同期增长 12.22%。2021 年度营业成本为 272,239.40 万元，较上年同期增加 23.96%。

(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 (%)
钢丝	1,156,270,727.08	1,007,598,484.39	12.86	26.05	28.52	减少 1.68 个百分点
钢绞线	1,258,070,880.18	1,118,845,682.83	11.07	37.36	41.04	减少 2.31 个百分点
钢棒	11,911,282.68	10,674,236.00	10.39	-32.64	-31.72	减少 1.21 个百分点
轨道板销售及劳务	197,243,864.52	120,475,355.16	38.92	12.22	8.85	增加 1.89 个百分点
钢轨、板材等	456,624,607.60	430,840,034.67	5.65	-5.27	-9.05	增加 3.92 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	2,302,474,771.86	1,985,480,862.12	13.77	16.12	15.45	增加 0.50 个百分点
境外	777,646,590.20	702,952,930.93	9.61	47.90	53.61	减少 3.36 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. 钢丝、钢绞线营业收入和营业成本较上年同期均增幅较大，主要是销售量以及销售单价较上年同期增加。

2. 上述表格中“钢轨、板材等”项主要为邯钢银龙、陕西银龙经营的钢材贸易。

3. 境外营业收入和营业成本均较上年增长的主要原因是出口销售价格以及钢绞线出口销售量较上年同期增加。

(2). 产销量情况分析表

√适用 □不适用

主要产品	单位	生产量	销售量	库存量	生产量比上年增减(%)	销售量比上年增减(%)	库存量比上年增减(%)
钢丝	吨	188,327.846	190,461.511	15,815.648	-0.44	2.65	-11.89
钢绞线	吨	206,343.778	209,915.273	14,583.001	2.07	6.10	-19.67
钢棒	吨	2,837.695	2,860.032	553.614	-9.75	-3.75	-3.88

产销量情况说明

1. 钢丝、钢绞线销售量均较上年同期增加，主要是国家推动水利工程建设，本期 PCCP 管用钢丝市场需求较大以及公司积极拓展国外市场，国外钢绞线销量增加。

2. 钢丝、钢绞线库存量较上年同期减少，主要是本年发货量增加，在满足市场需求的前提下，保持合理库存。

(3). 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
钢丝	原材料及其他主要材料	892,362,560.29	89.81	639,732,480.61	86.85	39.49	1.原材料“盘条”采购单价增涨 2.自产钢丝产量较上年同期增加
	制造成本	82,359,213.96	8.29	78,686,970.17	10.68	4.67	
	直接人工	18,840,024.63	1.90	18,212,376.67	2.47	3.45	
钢绞线	原材料及其他主要材料	966,814,089.06	90.16	697,849,144.72	87.79	38.54	1.原材料“盘条”采购单价增涨；2.钢绞线产量较上年同期增加
	制造成本	88,263,233.44	8.23	81,861,708.18	10.30	7.82	
	直接人工	17,221,231.88	1.61	15,234,245.58	1.91	13.04	

成本分析其他情况说明

无

(4). 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

(5). 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

(6). 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 50,810.89 万元，占年度销售总额 16.14%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0 万元，占年度销售总额 0%。

前五名客户名称	销售收入（万元）	占营业收入比例(%)	是否关联方
第一名	12,495.35	3.97	否
第二名	11,084.97	3.52	否
第三名	9,766.24	3.10	否
第四名	9,003.18	2.86	否
第五名	8,461.15	2.69	否
合计	50,810.89	16.14	—

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 183,027.65 万元，占年度采购总额 85.41%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0 万元，占年度采购总额 0%。

前五大供应商名称	采购金额（万元）	占采购总额比例(%)	是否关联方
第一名	95,203.41	44.43	否
第二名	38,835.50	18.12	否
第三名	32,449.52	15.14	否
第四名	12,525.28	5.85	否
第五名	4,013.94	1.87	否
合计	183,027.65	85.41	—

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

(7). 重大采购合同、重大销售合同的履行情况

适用 不适用

已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

合同标的	对方当事人	合同总金额	合计已履行金额	本报告期履行金额	待履行金额	是否正常履行	合同未正常履行的说明
钢绞线买卖合同	中国铁路物资西安有限公司	114,793,000.00	0	0	114,793,000.00	是	不适用

已签订的重大采购合同截至本报告期的履行情况

□适用 √不适用

3. 费用

√适用 □不适用

项目	本期金额	上年同期金额	本期金额较上年同期变动比例(%)	情况说明
销售费用	27,004,838.46	29,761,826.84	-9.26	
管理费用	76,330,808.19	58,899,867.11	29.59	银龙轨道因“京雄”、“郑济”以及“赣深”等高铁项目的完工,其折旧费用和人工成本转至管理费用核算
研发费用	66,472,814.00	61,240,733.42	8.54	
财务费用	31,614,473.39	21,645,587.24	46.06	(1)受汇率变化的影响,本期汇兑损失较上年同期增加;(2)本期购买的存单较上年同期减少,利息收入较上年同期减少。

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	121,313,671.30
本期资本化研发投入	0
研发投入合计	121,313,671.30
研发投入总额占营业收入比例(%)	3.85
研发投入资本化的比重(%)	0

(2). 研发人员情况表

√适用 □不适用

公司研发人员的数量	210
研发人员数量占公司总人数的比例(%)	23.68
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	0
硕士研究生	13
本科	67
专科	108

高中及以下	22
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)	16
30-40岁(含30岁,不含40岁)	88
40-50岁(含40岁,不含50岁)	46
50-60岁(含50岁,不含60岁)	41
60岁及以上	19

(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

项目	本期金额	上年同期金额	本期金额较上年同期变化比例(%)	情况说明
收到其他与经营活动有关的现金	151,279,078.68	240,069,237.65	-36.99	本期收回的保证金较上年同期减少
购买商品、接受劳务支付的现金	2,663,043,357.57	2,031,656,525.70	31.08	本期原材料“盘条”采购量、采购价格上涨,导致本期“购买商品、接受劳务支付的现金”较上年同期增加较大
支付的各项税费	105,374,831.64	80,691,345.88	30.59	本期销售额增加、利润增长,导致支付的增值税、所得税较上年同期增加
经营活动产生的现金流量净额	-70,280,267.11	270,588,550.51	不适用	主要是本期为采购原材料“盘条”支付的金额较上年同期增加
取得投资收益收到的现金	4,399,868.67	16,101,187.97	-72.67	本期因购买的结构性产品较上年同期减少,其收益也较上年同期减少
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	278,060.00	60,115.00	362.55	本期河间分公司旧设备报废
收到其他与投资活动有关的现金	30,000,000.00	758,796,216.74	-96.05	本期购买的结构性产品到期收回较上年同期减少
投资活动现金流入小计	48,766,375.38	774,957,519.71	-93.71	主要是本期购买的结构性产品、理财收回较上年同期减少
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	3,454,362.84	9,666,426.04	-64.26	改变工装设备后,设备可重复使用,购建支出相对减少
投资支付的现金	35,905,078.00	17,824,016.60	101.44	本期购买股权投资较上年同期增加
支付其他与投资活动有关的现金	117,359,414.00	352,263,946.63	-66.68	本期购买结构性存款较上年同期减少
投资活动现金流出小计	156,718,854.84	379,754,389.27	-58.73	主要是本期购买结构性存款较上年同期减少
投资活动产生的现金流量净额	-107,952,479.46	395,203,130.44	不适用	主要是本期购买的结构性产品到期收回较上年同期减少

吸收投资收到的现金	676,375.14	1,200,000.00	-43.64	本期少数股东投入较上年同期减少
支付其他与筹资活动有关的现金	293,500,000.00	1,102,116,072.64	-73.37	本期支付关联方已贴现到期票据较上年同期减少
筹资活动现金流出小计	643,100,608.72	1,457,443,587.90	-55.87	主要是本期支付关联方已贴现到期票据较上年同期减少
筹资活动产生的现金流量净额	178,735,371.42	-635,673,441.02	不适用	主要是本期支付关联方已贴现到期票据较上年同期减少
汇率变动对现金及现金等价物的影响	-3,791,022.41	-2,797,248.34	35.53	报告期内汇率变化，导致本期外币损失增加

(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动比例 (%)	情况说明
货币资金	352,207,393.17	11.38	248,822,360.09	9.20	41.55	主要是银行承兑汇票保证金较上年同期增加
交易性金融资产	16,750,000.00	0.54	31,109,125.33	1.15	-46.16	主要是本期结构性存款到期收回，余额减少
预付款项	100,335,364.00	3.24	146,653,706.35	5.42	-31.58	主要是受价格变动较大影响，谨慎采购导致
合同资产	5,692,856.85	0.18			不适用	本期新增质保期内应收货款
其他流动资产	177,392,863.20	5.73	31,664,396.54	1.17	460.23	主要是本期“存单”较上年同期增加
长期股权投资	126,876,789.24	4.10	92,498,331.10	3.42	37.17	本期子公司银龙轨道新增对联营企业“济南轨道”的投资
短期借款	347,604,853.33	11.23	254,866,249.99	9.42	36.39	主要是关联方之间承兑汇票贴现较上年同期增加
应付票据	524,760,000.00	16.95	323,460,000.00	11.96	62.23	本期增加 100% 票据 2 亿元
合同负债	6,495,437.46	0.21	11,998,216.90	0.44	-45.86	本期预收客户货款较上年同期减少
其他应付款	5,654,382.36	0.18	3,826,326.83	0.14	47.78	主要是本期暂收款较上年同期增加
一年内到期的非流动负债	2,600,000.00	0.08	47,400,000.00	1.75	-91.56	子公司银龙轨道一年内到期的长期借款较上年同期减少
其他流动负债	520,457.35	0.02	1,559,768.20	0.06	-66.63	本期预收客户货款较上年同期减少
长期借款	61,400,000.00	1.98			不适用	本期子公司银龙轨道新增长期借款

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 19,032,230.24（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为 0.61%。

(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	期末账面价值	受限制原因
货币资金	172,044,789.77	保证金
其他流动资产（存单）	146,497,614.00	质押开具银行承兑汇票及信用证
合计	318,542,403.77	

货币资金受限明细如下：

项目	期末余额	年初余额
保函保证金	7,682,206.02	2,307,942.36
农民工工资保证金	-	46,560.14
银行承兑汇票保证金	163,062,525.04	63,016,798.12
远期保证金	600,058.71	58.51
信用证保证金	700,000.00	
合计	172,044,789.77	65,371,359.13

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

公司所在行业为金属制品、混凝土预制件以及机械设备行业，以预应力混凝土用钢材，高速铁路和城市地铁用轨道板，轨道板生产制造装备及信息化系统为主要经营业务。有关行业经营性分析见本报告“第三节 管理层讨论与分析 二、报告期内公司所处行业情况”。

(五) 投资状况分析

对外股权投资总体分析

适用 不适用

公司控股子公司银龙轨道本年投资济南轨道，持股比例 20.00%，其注册资本 10,000.00 万人民币，统一社会信用代码 91370124MA3U69MR87，注册地址：山东省济南市平阴县安城镇绿色建材产业园顺达路 1 号。

公司在马来西亚新设 Silvery Dragon Malaysia SDN.BHD.，持股比例 60%，该公司注册资本 100,000.00 MYR，公司住所：NO. 33, JALAN AMAN P*-ERDANA 5F/KU5 TAMAN AMAN PERDANA 41050 KLANG SELANGOR MALAYSIA。

公司本年投资新源动力股份有限公司，持股比例 0.92389%，其注册资本 16,235.7143 万人民币，统一社会信用代码：91210200726035341U，注册地址：辽宁省大连高新技术产业园区黄浦路 907 号。

公司控股子公司银龙轨道本年投资深圳银龙，持股比例 70.00%，其注册资本 5,000.00 万元人民币，统一社会信用代码 91440300MA5GN3AQ0B，注册地址：深圳市龙岗区横岗街道华侨新村社区荣德时代广场 A1705、A1706。

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

邯钢银龙于 2019 年 08 月 19 日与 2019 年 09 月 30 日合计购买理财产品 13,000,000.00 元，截至 2021 年 12 月 31 日余额 0.00 元；银龙股份于 2020 年购买结构性存款，截至 2021 年 12 月 31 日余额 0.00 元；银龙股份于 2017 年对广州民营投资股份有限公司投资 1,000,000.00 元，截至 2021 年 12 月 31 日余额 1,000,000.00 元；银龙股份于 2021 年对新源动力股份有限公司投资 15,750,000.00 元，截至 2021 年 12 月 31 日余额 15,750,000.00 元。

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

1.来源于单个子公司的净利润或单个参股公司的投资收益对公司净利润影响达到 10%以上

(扣除非经收益)说明:

公司名称	注册资本 (万元)	实际出资 (万元)	公司持 股比 例 (%)	总资产 (万元)	净资产 (万元)	净利润 (万元)	营业收入 (万元)	主要产品或服务
宝泽龙	5,000	5,000	100	38,516.57	14,508.29	1,663.80	64,334.40	预应力钢丝、钢绞线的生产与销售
银龙轨道	4,200	3,444	82	61,627.88	9,212.76	3,360.94	67,282.39	双向先张预应力轨道板研发、生产、销售及各种道岔和扣配件销售和劳务

2.单个子公司或参股公司的经营业绩与上一年度报告期内相比变动在 30%以上,且对公司合并经营业绩造成重大影响的说明:

公司名称	注册资本 (万元)	实际出资 (万元)	公司持 股比 例 (%)	总资产 (万元)	净资产 (万元)	净利润 (万元)	营业收入 (万元)	主要产品或服务
宝泽龙	5,000	5,000	100	38,516.57	14,508.29	1,663.80	64,334.40	预应力钢丝、钢绞线的生产与销售
银龙科贸	500	523.71	100	49,234.17	6,436.43	623.83	75,957.09	预应力钢材及相关产品的出口业务
碳基研究院	5,000	125	51	187.75	16.75	0.18	0	高性能结构材料、新型功能材料(生物医用材料除外)科学技术研究开发、技术咨询、技术转让、检测、制造、销售;从事国家法律、法规允许经营的进出口业务。
智慧银龙	1,000	984.40	100	930.05	928.98	-0.47	0	计算机软硬件技术开发、技术咨询
隆海通	1,000	1,000	100	1,774.23	1,034.23	-4.51	163.98	预应力钢材及相关产品的出口业务
新疆银龙	500	500	100	5,421.10	4,940.97	1,243.49	16,661.43	预应力钢丝、钢绞线的生产和销售

3.其他子公司或参股公司的经营情况说明:

公司名称	注册资本 (万元)	实际出资 (万元)	公司持 股比 例 (%)	总资产 (万元)	净资产 (万元)	净利润 (万元)	营业收入 (万元)	主要产品或服务
本溪银龙	3,200	3,200	100	15,535.91	13,464.29	1,200.16	31,804.85	预应力钢丝的生产和销售
Silvery Dragon Malaysia SDN.BHD.	16.03	9.62	60%	1,903.22	89.95	76.25	3,605.69	预应力钢材及相关产品的出口业务

注: Silvery Dragon Malaysia SDN.BHD.注册资本 100,000.00MYR, 持股比例 60%, 实际出资 60,000.00MYR, 上述表格所示数据为人民币金额。

(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. 行业格局

国家为带动经济发展，加大基础设施建设投入，预应力钢材作为基建使用的高性能材料，目前来看具有无法替代的刚性需求。随着我国工业建筑、公共建筑、民用建筑以及其他工程项目对建筑工程的质量安全要求不断提高，市场对高品质预应力产品需求还将进一步增长，小规模工厂在经营效率、成本费用、研发投入、环保措施上均不占优势，逐渐被吸收整合，预应力钢材行业需求向拥有核心技术、规模强大、产品质量稳定的预应力龙头企业靠拢，行业集中度不断提升。随着国家对环保力度的加大与投标工程对质量要求的提升，具备持续产品创新、质量稳定，生产规模大，掌握核心生产技术能力，可以为客户提供整体预应力应用技术和产品解决方案并注重环境保护的大型企业已占据市场主导地位。

公司在预应力钢材领域具备综合竞争力。作为预应力钢材产业的龙头企业，公司具有预应力产品多地运营管理的丰富经验，在生产规模以及区域布局方面能快速响应客户需求。公司产品种类广泛，应用市场兼顾普通铁路轨枕、高铁轨道板、箱式梁桥、PCCP 管道、民用建筑、输配电电杆、风力发电、核电站、空心楼板、桥梁悬索、桥梁斜拉索及预应力特种结构工程等众多基础设施建设领域。对于客户的特殊需求，公司可定制化生产和提供全套解决方案，差异化的定制服务提高客户粘性。在技术创新方面，公司在行业内始终保持技术领先、研发能力领先。在市场营销方面，作为专业的预应力钢材和轨道交通用轨道板生产厂家，公司凭借过硬的产品品质、专业的定制化服务，加强与主要客户的战略合作关系，持续深化服务能力建设，获得众多客户的好评与认可。

公司控股子公司银龙轨道在国内区域战略布局上完成轨道板场的多点布局，具备丰富的轨道板生产经验，参与京沪高铁、京雄高铁、赣深高铁等国家重点推动的铁路项目工程，正在向我国华南地区进行拓展。公司独立研发的智能化生产设备连续化作业集成程度高、自动化程度高、机械系统运行效率高，被业内专家评为“核心技术工艺、装备国际首创、具备国际领先水平”。

2. 行业发展趋势

预应力钢材的应用领域逐渐扩大，由传统基础交通领域、民用建筑领域，逐步扩展到核电建设、机场工程、矿山锚固、海洋工程等特殊领域建设当中，预应力钢材产品的要求也逐步向高强度、低耗能，耐腐蚀、生产工艺更环保等高性能品质上转移。公司始终将研发创新作为企业发展的内生动力，成功研发斜拉索桥、风电混塔、核电反应堆安全壳和液态天然气储罐用预应力新型材料，顺利进入绿色新能源应用领域，服务于各行业国家重点项目，为预应力行业技术发展贡献应有之力。

技术创新是预应力行业发展的核心动力，新材料、新工艺、新技术为行业发展提供了有力支持，生态环保意识提升、新兴产业壮大和“一带一路”建设等，都为预应力行业创造了新的发展空间。未来深化上下游产业链整合，将持续通过优化资源配置、增加创新投入、拓宽市场渠道、提升经营管理水平、整合行业存量资源等措施实现经济效益的快速增长。公司将继续依靠强大的产品研发和技术创新、先进的生产工艺、成熟的营销网络、现代化的企业管理，不断创造出新的利润增长点。

国铁集团官网发布《新时代交通强国铁路先行规划纲要》，提出了中国铁路 2035 年、2050 年发展目标和主要任务：到 2035 年，全国铁路网 20 万公里左右，其中高铁 7 万公里左右。20 万人口以上城市实现铁路覆盖，其中 50 万人口以上城市高铁通达。我国铁路交通网络的进一步完善，势必会带来公司业绩的持续增长。

交通是兴国之要、强国之基。轨道交通作为新基建七大领域之一，将在今后的一段时间内得到快速发展。随着我国社会经济发展进入新阶段，也给交通强国建设带来了新的战略机遇。交通运输部召开新闻发布会，介绍加快建设交通强国情况，并公布了 2022 年交通运输具体措施和投资规划：2022 年预计将新增铁路新线 3,300 公里以上，新改扩建高速公路 8,000 公里以上。同时，“十四五”规划《纲要》明确提出要加快建设交通强国，交通运输部将适度超前开展基础设施建设和投资，把重点工程建设作为扩大交通运输有效投资的重要抓手，统筹推进 102 项国家重大工程当中的交通项目的落地，实施一批意义重大、影响深远、体量大、效益好、技术领先的交通重大工程项目。公司将抓好交通黄金时期，为 2022 年轨道板业务增长奠定基础。

(二) 公司发展战略

适用 不适用

公司坚持预应力钢材产业及轨道交通用轨道板生产、销售、研发为主业，智能化生产制造装备及信息化产业协同发展的战略布局。公司以现有产业为依托，以上市公司为平台，积极借助资本市场融资渠道参与金属制品上下游及同行业整合、兼并和重组。为使公司基建类与消费类产业双向发展，公司积极寻找国内外具备尖端技术的项目，充分发挥民营资本与国有资产的优势整合，向工业刀具、粉末冶金及碳基材料制动系统等消费类行业延伸。同时，在国家大力推动新能源建设的形势下，公司通过自身的市场资源优势，寻找新的产业机会。在保障现有产业稳步推进的前提下，寻找适合企业发展的新能源产业方向，为公司多元化发展奠定基础。

公司坚持预应力钢材产品走高端化、精品化、精细化和差异化发展方向，依靠专业技术，打通下游产业链，为客户提供混凝土用钢材的解决方案。在预应力钢材产品创新方面，公司将继续坚持从创新技术到创新产品、再到创新市场的发展思路，集中专业经营预应力混凝土用钢材产品积累的研发技术和产品储备，积极开发各种迎合市场需求的钢材产品，拓展预应力材料应用市场。

轨道板产业是公司着重发展的第二主业，一系列自主研发的产品、技术和智能生产装备，均居国际首创领先地位。在技术创新方面，公司秉承自主创新的理念，持续对轨道板智能化生产设

备进行研发投入，确保公司研发的轨道板相关产品及其智能化生产设备的先进性，可为生产过程中各种参数进行质量追溯。在轨道板产业布局方面，公司对轨道板生产基地进行全面布局。报告期内，济南轨道交通集团资产管理有限公司将其持有的济南轨道 20%股权转让给银龙轨道，银龙轨道以此作为高铁轨道板生产基地，拟参与包括济南—莱芜在内的山东及周边的高铁建设。公司控股子公司银龙轨道新设深圳银龙，拟以此作为生产基地，参与深圳及周边的高铁及地铁项目。除进行区域布局外，银龙轨道还与国铁建信资产管理有限公司、河北省城际铁路发展基金有限公司签订《合作框架协议》，拟引进战略投资者，对银龙轨道进行增资，优化股权结构，将国铁建信资产管理有限公司、河北省城际铁路发展基金有限公司作为连接铁路与金融市场的纽带，重点围绕铁路产业链上下游和铁路相关产业进行布局，提升银龙轨道综合竞争力。

为响应国家“双碳”政策，促进新能源产业发展，公司将在国家鼓励的新能源产业内进行战略布局，加大新能源产业投资，推动企业转型升级，增强公司竞争力和可持续发展能力。报告期内，公司通过参股新源动力股份有限公司，与其在氢能源电池方向开展合作。为在新能源领域得以深入发展，推动新能源技术创新和科技成果转化，公司与河北工业大学联合开展关键技术自主研发和研发集成，实现精准产学研合作，借助大学的师资力量，推动新能源发电、储能与绿氢生产应用产业化进程，合作开展钒、锂电等新型储能技术以及钒钛资源利用相关技术研究和项目开发，为公司在新能源领域提供技术保障。为推动任丘市新能源产业发展，公司与新源动力股份有限公司及任丘市政府关于氢能燃料电池发动机系统项目签订《战略合作框架协议》，依托任丘市区域内化工产氢优势，先行先试，构建以氢能为基础的新能源产业体系，作为服务雄安新区的先行区，充分发挥各方平台优势、资金优势、专业化优势，为氢能源产业在任丘落地发展助力。同时，公司与北京天源科创风电技术有限责任公司签署《技术研发和产业协同战略合作协议》，充分发挥各自技术优势、资金优势、专业团队优势，推动风力发电新能源技术创新和产业协同合作。新能源是能源技术革命的重要方向，是保障我国能源安全和制造业高质量发展的重要渠道，公司在新能源领域的初步探索，是长期战略发展的需要，也是公司进入工业产业多元化的重要举措。

(三) 经营计划

√适用 □不适用

公司将持续贯彻创新发展理念，以产业上下游及金属材料为方向，凭借公司多年来自身积累钢铁冶炼、线材轧制的技术和经验，以提升预应力钢材利润为核心，持续深化企业内部改革，强化资金管理和成本费用意识，优化产品结构和客户结构，提升科技创新能力和经营管理水平，加速提升创新竞争力，持续聚焦产品和市场。2022 年，公司将持续参与重庆云阳复兴长江大桥、宁夏中卫下河沿黄河特大桥、湖北襄阳襄北铁路编组站大桥、广西钦州龙门大桥等国家重点桥梁项目建设，为其提供镀锌预应力钢材产品；水利工程方面，公司将参与安徽龙河口引水工程、巢湖市长江供水工程、广东汕尾市供水节水改造工程、湖南省毛俊水库工程、四川省向家坝灌区北总干渠一期工程、引汉济渭工程等一系列水利工程建设，为其提供 PCCP 管用钢丝；铁路方面，

公司已在新郑桥梁厂项目、广东区域物资采购供应中心工程物资集采（钢绞线）项目等被确定为中标人，为其提供预应力钢绞线及轨枕钢丝等；风电领域内，公司与北京天杉高科风电科技有限责任公司签订混塔项目预应力钢绞线采购合同，是公司预应力钢材产品在风电领域的延伸与应用。公司将继续以预应力钢材的研发、生产和销售为主营业务，看清经济社会发展对预应力钢材的需求导向，以产业政策为依托，以研发创新为动力，驱动公司产品和技术创新，满足国内外铁路、公路、水利、风电以及新型建筑结构等领域对预应力钢材的需求，不断提升和巩固公司的预应力行业领先地位。

公司轨道板产业将进行高速铁路用轨道板、地铁轨道板、地铁浮置板、道口板、地铁地震带轨道板等系列双向先张法预应力混凝土制品多元化发展，同时兼顾轨道板生产配套智能化生产制造装备和轨道交通信息化产品不断创新的产业布局。公司 2022 年将充分利用各轨道板生产基地的区位优势，争取参与至菏泽—兰考高铁项目建设中；地铁用轨道板相关产品方面，公司控股子公司银龙轨道已制定详细计划，拟参与至天津地铁 8 号线及 11 号线、北京地铁 3 号线及 12 号线、郑州地铁 12 号线、广州地铁 12 号线等京津冀、长三角、珠三角地区的地铁项目建设中；公司已在广州—湛江高速铁路—阳江轨枕场项目被确认为中标人，为公司轨道板产业 2022 年业绩提供保障。CRSD-2025 自动化轨道板生产线的推广使用，节约了大量的土建工程投入，使轨道板的建设投入得到大幅减少，为轨道板产业的盈利带来新的增长点，同时也为赢得更多市场订单创造了条件。伴随着中国高速铁路在国内的大量建设和“中国高铁走出去”的步伐，公司将致力于推动 CRTSIII 型无砟轨道板应用至国内和国外高铁市场。

随着未来我国制造业的持续进步，刀具制造及应用技术必将发展迅速，刀具行业综合创新研发能力得到全面提升，高端刀具的进口替代是我国迈向制造强国的必经阶段，也是对外贸易战略大势所趋。公司与参股的陕硬公司始终保持紧密的合作关系，通过自身资源优势与陕硬公司实现互利共赢。公司正在积极探索新业务模式，未来在航空航天与汽车制造领域持续推广刀具应用，使公司在工业刀具领域实现长远发展。

新能源行业是公司 2021 年进行的初步探索，也是公司 2022 年新的产业布局。公司将在国家鼓励的新能源产业内，进行合理的产业布局，推动企业转型升级，不断增强公司竞争力和可持续发展能力。

(四) 可能面对的风险

√适用 □不适用

1. 宏观投资政策变动的风险

公司产品与基建密切相关，国家对基础设施建设的投入力度及预应力行业政策变化对公司发展具有较大影响，使公司在未来的生产经营活动中面临的不确定性因素增加。

针对上述风险，公司将密切关注国家宏观经济政策、投资政策的变化，加强对影响预应力行业的政策和相关因素的分析研究。根据行业政策变化及时调整经营策略，持续推进技术创新，

加快新产品开发，特别是高端产品开发，保持行业领先地位。通过提升公司综合竞争能力，从而强化抵御市场风险能力。

2. 核心技术失密的风险

公司的技术水平在行业内始终处于领先地位，技术优势是公司产品核心竞争力的重要体现。公司拥有大量专利，申请中及处于有效期内的专利及其它核心技术均为公司专有技术，包括轨道板生产关键参数设置，均为公司自主研发。由于公司申请的专利中尚有部分未获得核准，其它未申请专利的非专利技术亦不受专利法的保护，易被泄密和窃取。公司存在核心技术失密的风险。

针对以上风险：公司对于新研发的技术和产品及时申请有关专利，与核心技术人员全部签订长期劳务合同，制定相应的激励政策和措施，使员工分享到企业发展所带来的红利，促进员工价值观念的凝聚，吸引人才、留住人才、培养人才和任用人才，使员工与企业共同发展的同时控制了核心技术失密的风险。

3. 市场竞争激烈的风险

我国预应力钢材制品应用较早且用途广泛，技术相对成熟，进入壁垒也相对较低。市场上采用低价战略抢夺市场，从而新进入该行业的中小企业逐渐增多，与公司形成竞争格局。

针对以上风险：未来在市场需求逐步放缓的情况下，行业竞争将日益激烈。淘汰落后产能、提高行业集中度是我国预应力钢材行业的发展重点。公司始终坚持以质量为先导，从原材料到技术、工艺不断精进，深得业内客户认可。公司根据自身预应力产业全国性布局规划，利用自身的行业地位和规模优势，有效整合上游资源与下游需求。同时，公司采取综合管理措施提高生产效率，降低生产成本，调整和优化产品结构，提高盈利能力，抵抗市场竞争激烈的风险。

4. 环保风险

近年来，国家在经济结构战略性调整中，重视实体产业的环保治理水平，对所有可能产生污染的企业进行严格管控，京津冀地区环保形势更加严峻，做好环境保护工作也是公司社会责任的一部分。

针对以上风险：公司生产经营坚持安全、环保、节能，主动加大环保投入，更换高效率设备，严格控制废气、废水、废渣、粉尘、酸雾等污染的排放。公司完善环境治理网络，落实环保管理的责任划分制度，保证污染物排放达标。通过给员工进行环保教育、制度培训，提高全员环保意识，积极应对可能突发的环境污染事件，做好环保治理的应急能力演习，守好企业生命线。

5. 汇率波动风险

目前全球经济形势不明朗，国际形势复杂多变，“一带一路”和“中国高铁走出去”的国家发展战略为公司拓展海外市场带来新机遇的同时，也带来了新的挑战。由于汇率的变动受国内外政治、经济、金融政策等各种因素影响，整个国际市场具有不确定性，如果汇率持续大幅波动，将对公司汇兑损益、外币计价出口产品价格经营性因素产生较大不确定性影响，加大了海外项目的风险。

应对措施：针对上述风险，公司密切关注汇率变化，采取相应的应对措施。公司灵活采用外

币贷款、远期外汇合约等方式建立并完善汇率锁定机制，降低外币收付款金额，减少因汇率变动对公司盈利能力产生的影响。

(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，公司严格按照《公司法》、《证券法》有关规定以及《上海证券交易所股票上市规则》的要求，进一步完善公司法人治理结构和内部管理制度，促进公司股东大会、董事会、监事会三方的有效制衡、科学决策，充分保护股东权益，特别是中小股东权益，强化规范运作及公司治理水平。

1. 关于股东与股东大会

本报告期，公司召开了 1 次股东大会，严格按照《公司法》《上海证券交易所股票上市规则》等法律法规及《公司章程》、《股东大会议事规则》等有关规定召开公司股东大会。股东大会均采用现场结合网络投票的方式进行表决，充分保障全体股东能够切实行使自身权利。

2. 关于控股股东与上市公司

公司与控股股东能够在财务、人员、资产、业务、机构等方面保持独立性，董事会、监事会和内部控制机构独立运作，关联交易程序合法、价格公允，及时履行了信息披露义务。公司控股股东行为规范，没有操纵股东大会直接或间接干预公司决策和经营活动。

3. 关于董事与董事会

公司董事积极参加监管部门组织的有关培训，熟悉相关法律、法规，掌握董事权利、义务和责任，能够以认真负责的态度出席公司董事会并按照公司《董事会议事规则》勤勉尽责，充分发挥其在公司经营管理中的重要作用。报告期内，公司召开了 5 次董事会，会议的召开程序符合公司《董事会议事规则》等相关规定。

公司董事会下设战略委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会及审计委员会，各专门委员会按照实施细则有序开展工作，充分发挥各专门委员会作用，加强董事会集体决策民主性、科学性，为公司稳定发展提供保障。

4. 关于监事与监事会

公司监事会由三名监事组成，其中职工代表监事一名。监事会的人员和结构确保监事能独立有效地履行职责。监事会依法检查公司财务，监督董事、高级管理人员履职的合法合规性，行使

公司章程规定的职权、维护上市公司及股东的合法权益。报告期内，公司召开了 4 次监事会，会议的召开程序符合《公司章程》、《监事会议事规则》等相关规定。

5. 关于绩效评价与激励约束机制

公司执行公开透明的绩效考核制度和奖励办法，针对不同部门建立不同的绩效考核体系和市场化考核机制。

6. 关于信息披露与透明度

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司信息披露管理办法》、《上海证券交易所股票上市规则》等相关法律、法规及《公司章程》的规定履行信息披露义务。进一步强化内部管理，完善信息披露内控制度与流程，提升公司信息披露质量，维护公司在资本市场的良好形象。

7. 关于投资者关系管理及利益相关者

公司进一步拓宽与投资者沟通渠道，充分尊重和维护相关利益者的合法权益，实现股东、员工、社会等各方面利益的平衡，共同推动公司持续、健康发展。公司配备专门人员耐心接待听投资者来电，及时解答和回复投资者咨询，同时热心接待投资者走访企业，为投资者介绍企业生产经营情况。通过上证 E 互动平台与投资者积极互动，并召开业绩说明会，听取投资者对于公司生产经营、未来发展的意见和建议，维护良好的投资者关系。

8. 关于内幕信息知情人管理制度

报告期内，公司严格按照《内幕信息知情人登记管理制度》等有关规定，加强内幕信息保密工作，完善内幕信息知情人登记管理。

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
2020 年年度股东大会	2021 年 5 月 18 日	上海证券交易所网站： http://www.sse.com.cn 公告编号：2021-019	2021 年 5 月 19 日	2020 年年度股东大会审议通过如下议案： 1. 《关于<公司 2020 年年度报告及摘要>的议案》 2. 《关于<公司 2020 年度董事会工作报告>的议案》 3. 《关于<公司 2020 年度独立董事述职报告>的议案》 4. 《关于<公司 2020 年度财务决算报告>的议案》 5. 《关于公司 2020 年度利润分配预案的议案》

				6. 《关于聘请公司 2021 年度审计机构的议案》 7. 《关于公司未来综合授信融资业务的议案》 8. 《关于公司 2021 年对外担保预计的议案》 9. 《关于<公司 2020 年度监事会工作报告>的议案》
--	--	--	--	--

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

√适用 □不适用

(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
谢志峰	董事长、总经理	男	46	2011-07-19	2023-05-12	180,110,986	180,110,986			32.32	否
谢铁根	董事、副总经理	男	67	2011-12-07	2023-05-12	86,720,135	86,720,135			24.11	否
余景岐	董事、总工程师	男	78	2011-07-19	2023-05-12	366,886	366,886			22.13	否
钟志超	董事、财务负责人、董事会秘书	男	55	2011-07-19	2023-05-12	283,459	212,659	-70,800	个人资金需求	20.15	否
张莹	董事	女	58	2020-05-13	2023-05-12	0	0			7.14	否
李国庆	董事	男	56	2017-04-06	2023-05-12	0	0			69.20	否
张跃进	独立董事	男	65	2020-05-13	2023-05-12	0	0			7.14	否
任润堂	独立董事	男	66	2020-05-13	2023-05-12	0	0			7.14	否
马培香	独立董事	女	65	2017-04-06	2023-05-12	0	0			7.14	否
王昕	监事	男	51	2011-11-08	2023-05-12	0	0			17.62	否
谢昭庭	监事	女	32	2020-05-13	2023-05-12	25,230,000	25,230,000			6.72	否
尹宁	监事	女	43	2020-05-13	2023-05-12	6,600	6,600			14.02	否
谢辉宗	副总经理	男	63	2020-05-13	2023-05-12	74,148,417	57,328,417	-16,820,000	个人资金需求	16.39	否
张祁明	副总经理	男	57	2020-05-13	2023-05-12	0	0			24.99	否
谢志钦	副总经理	男	41	2017-04-06	2023-05-12	543,076	596,276	53,200	二级市场增持	22.65	否
谢志超	副总经理	男	37	2020-05-13	2023-05-12	0	0			23.22	否
谢志礼	副总经理	男	38	2011-07-19	2021-03-03	543,076	543,076			3.97	否
合计	/	/	/	/	/	367,952,635	351,115,035	-16,837,600	/	326.05	/

姓名	主要工作经历
----	--------

谢志峰	自 2014 年至 2019 年，任公司董事、总经理、营销总监；2020 年 4 月至今，任公司董事长、总经理。
谢铁根	自 2011 年至今，历任公司监事会主席、副总经理，现任公司董事、副总经理。
余景岐	自 2011 年至今，任公司总工程师。自 2011 年至 2017 年 4 月，兼任公司董事；2017 年至 2020 年任公司总工程师；2020 年至今任公司董事、总工程师。
钟志超	自 2011 年至今，任公司董事、财务负责人；自 2021 年 5 月至今，任公司董事、财务负责人、董事会秘书。
张莹	2010 年至 2019 年中冶建筑研究总院有限公司国家建筑钢材质量监督检验中心，总工程师；2019 年至今中冶建筑研究总院有限公司钢检中心，技术专家。2020 年至今任公司董事。
李国庆	2012 年至 2014 年，中国铁路物资总公司哈尔滨公司，党委书记。2017 年至今，任公司董事。
张跃进	2014 年至 2017 年，任中国铁路通号股份有限公司副总经济师；2014 年至 2017 年（兼任）中国铁路通号物资集团、中国铁路通号电务公司董事长。2020 年至今任公司独立董事。
任润堂	2013 年至 2016 年中国铁路总公司经济规划研究院副院长，2016 年 10 月退休。2020 年至今任公司独立董事。
马培香	自 2015 年至今，任中勤万信会计师事务所天津分所，董事长、管理合伙人、党支部书记。自 2017 年 4 月至今，任公司独立董事。
王昕	自 2011 年至今，任公司企管部部长、监事会主席。
谢昭庭	2013 年至 2017 年，任公司外贸部职员；2017 年至 2020 年任公司外贸部副部长；2020 年至今任公司监事。
尹宁	2007 年至 2010 年，天津泵业集团任职；2011 年至 2020 年，就职银龙股份企管部；2020 年至今任公司监事。
谢辉宗	2011 年至 2020 年，任公司河间分公司总经理；2020 年至今任公司副总经理。
张祁明	自 2012 年 7 月至 2020 年，任银龙轨道总经理；2020 年至今任公司副总经理。
谢志钦	自 2017 年 4 月至今，任公司副总经理。
谢志超	2009 年至 2010 年，任银龙有限运输信息部部长；2010 年至 2020 年任公司内贸部部长，2020 年 5 月至今任公司营销总监。
谢志礼	自 2011 年至 2021 年 3 月 3 日，任公司董事会秘书、副总经理。

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

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
马培香	中勤万信会计师事务所天津分所	管理合伙人	2014年12月	长期
张莹	中冶建筑研究总院有限公司钢检中心	技术专家	2019年6月	2023年3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	根据《公司章程》、《董事、监事薪酬（津贴）制度》的规定，股东大会依法决定董事、监事的报酬，公司董事会决定高级管理人员的报酬。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	依据公司所处行业、地区以及公司经营情况、公司的薪酬管理制度确定董事、监事、高级管理人员的报酬。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	2021年实际支付情况详见本节“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”。
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	2021年实际获得报酬情况详见本节“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”。

(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
谢志礼	副总经理、董事会秘书	离任	工作调整
钟志超	财务负责人、董事会秘书	聘任	工作调整

(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
第四届董事会第四次会议	2021年4月27日	本次董事会审议通过了以下议案： 1. 《关于<公司 2020 年年度报告及摘要>的议案》 2. 《关于<公司 2020 年度董事会工作报告>的议案》 3. 《关于<公司 2020 年度独立董事述职报告>的议案》 4. 《关于<公司 2020 年度总经理工作报告>的议案》 5. 《关于<公司 2020 年度董事会审计委员会履职情况报告>的议案》 6. 《关于审议<公司 2020 年度内部控制评价报告>的议案》 7. 《关于公司会计政策变更的议案》 8. 《关于确认公司 2020 年度关联交易的议案》 9. 《关于<公司 2020 年度财务决算报告>的议案》 10. 《关于公司 2020 年度利润分配预案的议案》 11. 《关于聘请公司 2021 年度审计机构的议案》

		12.《关于预计公司未来日常关联交易的议案》 13.《关于公司未来综合授信融资业务的议案》 14.《关于公司 2021 年对外担保预计的议案》 15.《关于召开公司 2020 年年度股东大会的议案》
第四届董事会第五次会议	2021 年 4 月 28 日	本次董事会审议通过了以下议案： 1.《关于公司 2021 年第一季度报告及正文的议案》
第四届董事会第六次会议	2021 年 5 月 31 日	本次董事会审议通过了以下议案： 1.《关于聘任公司董事会秘书的议案》
第四届董事会第七次会议	2021 年 8 月 24 日	本次董事会审议通过了以下议案： 1.《关于公司 2021 年半年度报告及摘要的议案》
第四届董事会第八次会议	2021 年 10 月 25 日	本次董事会审议通过了以下议案： 1.《关于公司 2021 年第三季度报告的议案》

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
谢志峰	否	5	5	0	0	0	否	1
谢铁根	否	5	5	0	0	0	否	1
余景岐	否	5	5	0	0	0	否	1
钟志超	否	5	5	0	0	0	否	1
张莹	否	5	5	3	0	0	否	0
李国庆	否	5	5	3	0	0	否	0
张跃进	是	5	5	3	0	0	否	0
任润堂	是	5	5	3	0	0	否	0
马培香	是	5	5	0	0	0	否	0

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	5
其中：现场会议次数	1
通讯方式召开会议次数	0
现场结合通讯方式召开会议次数	4

(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	马培香、张跃进、钟志超
提名委员会	任润堂、马培香、钟志超
薪酬与考核委员会	张跃进、任润堂、余景岐
战略委员会	谢志峰、谢铁根、任润堂

(2). 报告期内审计委员会召开 4 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 1 月 22 日	审议《2020 年度第四季度内部审计工作报告》的议案。本次内部审计主要是对公司治理情况进行审查，包括：股东大会及董事会的履职情况等。	审计委员会认为公司治理结构完善，股东大会及董事会能够按照《公司法》、《公司章程》等规定及时召开，公司董事勤勉尽责，能够保障公司及全体股东合法权益。	审议通过
2021 年 5 月 20 日	审议《2021 年度第一季度内部审计工作报告》的议案。本次内部审计主要是对公司对外担保、利润分配等事项进行审查。	审计委员会认为公司对外担保审议及披露程序合规，担保预计能够满足公司对外担保需求。利润分配金额满足净利润 30% 以上的要求，在规定时间内合理实施，促进企业良性发展。	审议通过
2021 年 8 月 20 日	审议《2021 年度第二季度内部审计工作报告》的议案。本次内部审计主要是对公司关联交易及会计政策变更事项进行审查。	审计委员会认为公司关联交易审议及披露程序合规，关联交易定价公允，不存在利益输送等违法违规事项。公司自 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则，调整预收款项、合同负债科目，公司本次会计政策变更是根据财政部要求进行的调整，不存在违规事项。	审议通过
2021 年 12 月 21 日	审议《2021 年度第三季度内部审计工作报告》的议案。本次内部审计主要是对公司应收账款情况及与国铁建信资产管理股份有限公司、河北省城际铁路发展基金有限公司签订《合作框架协议》事项进行审查。	审计委员会认为公司应收账款主要为账龄累积所致，并非新发生大额应收账款，对公司正常经营活动不会产生重大影响。签订的协议为框架性协议，无需提交公司董事会或股东大会审议，协议的签署无需履行内部决策审批程序及备案程序，符合相关规定。	审议通过

(3). 报告期内提名委员会召开 1 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 5 月 28 日	审议《关于提名钟志超先生为公司董事会秘书的议案》	提名委员会对钟志超先生担任公司董事会秘书情况进行审查，认为其任职资格符合《公司法》、《上海证券交易所股票上市规则》、《上海证券交易所上市公司董事会秘书管理办法》等法律法规的规定，不存在不适合担任公司董事会秘书的情形。	审议通过

(4). 报告期内薪酬与考核委员会召开 1 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10月19日	审议《关于提高公司员工薪酬的议案》	根据不同岗位职责设置情况，结合公司所在行业和本年经营情况，董事会薪酬与考核委员会认为公司员工根据绩效考核结果提升薪酬事项具备可行性，能够提高员工工作意识与积极性。	审议通过
-------------	-------------------	---	------

(5). 报告期内战略委员会召开 2 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1日	审议《银龙轨道设立深圳银龙轨道有限公司》的议案	战略委员会认为：银龙轨道设立深圳银龙可服务于深圳周边地铁建设，符合公司轨道板产业的区域布局及战略发展的需要。	审议通过
2021年4月6日	审议《银龙轨道与国铁建信资产管理有限责任公司签订框架协议》的议案	战略委员会认为：银龙轨道拟引进国铁建信为战略投资者，有利于进一步完善公司治理结构，推动轨道板产业快速稳定发展，实现各方互利共赢。	审议通过

(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	470
主要子公司在职员工的数量	417
在职员工的数量合计	887
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	542
销售人员	56
技术人员	130
财务人员	32
行政人员	62
其他	65
合计	887
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
本科及以上学历	118
大专	140
大专以下	629
合计	887

(二) 薪酬政策

适用 不适用

公司建立了与市场经济相适应的企业薪酬分配制度，以任职岗位为中心，以公平、合理、激励为原则，以公司整体运营情况和部门关键指标为考核要点，兼顾行业平均薪酬，薪酬的取得与个人的工作贡献及工作能力挂钩，进行薪酬的层层分解和考核发放。报告期内公司严格执行《董事、监事薪酬（津贴）制度》、《非直接生产人员薪资管理办法》、《直接生产人员薪资管理办法》、《行销人员薪资管理办法》、《绩效考核管理办法》、《员工奖惩办法》、《员工福利办法》、《员工晋升办法》等一系列管理制度和办法。通过对薪酬体系严格执行与考核，形成了吸引人才、留住人才、培养人才和任用人才的用人机制，凝聚了员工向心力，激发了员工工作的积极性，促进了员工和公司的共同发展。

(三) 培训计划

√适用 □不适用

公司不断完善人才培养体系，注重提高员工综合素质，不断提高人才培养的质量和效率，积极开展员工岗前培训和在岗培训。每年根据不同岗位的需求制定培训办法，分类别、分层次开展培训工作。公司采取内部培训与外部讲师相结合的培训方式，由各分子公司业务、质量、生产、行政等部门负责具体培训事宜，同时将员工参与培训考核情况作为绩效考核和职位晋升的依据之一。

公司计划 2022 年主要进行以下几项的培训内容：

1. 对新人进行涉及公司文化制度等相关方面的培训；
2. 对各部门主管、管理人员学习讨论管理体系的基本内容；
3. 对实验室人员进行国家标准、国际标准、行业标准及公司操作规程的培训；
4. 对销售部门内部管理人员进行销售法律法规、产品知识、产品特性、产品标准、管理体系基础教育等培训；
5. 对国际贸易部门内部管理人员进行销售法律法规、产品知识、产品特性、产品标准、管理体系基础教育等培训；
6. 对物资采购部门内部管理人员进行原材料检验标准、交期管理方法、询比议价技巧、管理体系基础教育的培训；
7. 进行设备完好率标准、各类设备维护保养方法、设备预检修及大修的项目、方法、实施要点的培训；
8. 进行产品质量判定标准、稳定化工艺及技术操作规程、岗位责任制及考核办法、安全生产管理制度、现场及 5S 现场的培训；
9. 进行污水处理的规程、操作方法、检测方法、酸洗工艺及技术操作规程、产品质量判定标准、稳定化工艺及技术操作规程、岗位责任制及考核办法、安全生产管理制度、现场及 5S 现场的培训。

(四) 劳务外包情况

√适用 □不适用

劳务外包的工时总数	139,136
劳务外包支付的报酬总额	3,586,624.89

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

一、现金分红政策

1. 利润分配原则

公司重视对投资者的合理投资回报，根据自身的财务结构、盈利能力和未来的投资、融资发展规划实施积极的利润分配办法，保持利润分配政策的持续性和稳定性。

2. 利润分配形式

公司可以采取现金、股票或者现金与股票相结合等法律法规允许的方式分配股利。公司董事会可以根据公司的资金实际情况提议公司进行中期分红，具体分配方案由董事会拟定，提交股东大会审议批准。

3. 利润分配的期间间隔

在当年归属于母公司股东的净利润为正的前提下，公司每年度至少进行一次利润分配，董事会可以根据公司的盈利及资金需求状况提议公司进行中期现金或股利分配。

4. 利润分配的顺序

公司在具备现金分红条件下，应当优先采用现金分红进行利润分配。

5. 利润分配的条件和比例

(1) 现金分红的条件和比例

公司当年度实现盈利，如公司外部经营环境和经营状况未发生重大不利变化，公司单一年度以现金方式分配的利润不少于当年度实现的可分配利润的 15%。

(2) 发放股票股利的条件

如果公司当年以现金方式分配的利润已经超过当年实现的可分配利润的 15%或在利润分配方案中拟通过现金方式分配的利润超过当年实现的可分配利润的 15%，对于超过当年实现的可分配利润 15%以上的部分，公司可以采取股票股利的方式进行分配。

(3) 同时采取现金及股票股利分配时的现金分红比例

如公司同时采取现金及股票股利分配利润的，在满足公司正常生产经营的资金需求情况下，公司实施差异化现金分红政策：

a. 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%；

b. 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%；

c.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%。

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。

股东大会授权董事会每年在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，根据上述原则提出当年利润分配方案。

6. 利润分配的决策程序

(1) 定期报告公布前，公司董事会应详细分析及充分考虑公司实际经营情况，以及社会融资环境、社会融资成本、公司现金流量状况、资金支出计划等各项对公司资金的收支有重大影响的相关因素，在此基础上合理、科学地拟订具体分红方案。独立董事应在制定现金分红预案时发表明确意见。

(2) 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) 监事会应当审议利润分配方案，并作出决议，如果有外部监事，外部监事应对利润分配方案单独发表明确意见。

(4) 董事会和监事会通过分红方案后，提交股东大会审议。公司召开涉及利润分配的股东大会时，应根据《公司法》、《公司章程》及其他规范性文件的规定，为中小股东参与股东大会及投票提供便利；召开股东大会时，应保障中小股东对利润分配问题有充分的表达机会，对于中小股东关于利润分配的质询，公司董事、高级管理人员应给予充分的解释与说明。

公司年度实现盈利但未提出现金利润分配预案的，董事会应说明未进行现金分红的原因、资金使用规划及用途等，独立董事对此发表独立意见。

(5) 董事会、监事会和股东大会在有关决策和论证过程中应当充分考虑独立董事和公众投资者的意见。公司将通过多种途径（电话、传真、电子邮件、投资者关系互动平台等）听取、接受公众投资者对利润分配事项的建议和监督。

7. 利润分配政策的调整

公司如因外部经营环境或自身经营状况发生重大变化而需调整利润分配政策的，应以股东权益保护为出发点，详细论证和说明原因，充分听取中小股东的意见和诉求，由董事会向股东大会提交议案进行表决，独立董事对此发表独立意见，经监事会审议通过后提交股东大会审议，并需经出席股东大会的股东所持表决权的三分之二以上通过。

8. 利润分配政策的披露

公司应当在年度报告中详细披露现金分红政策的制定及执行情况，并对下列事项进行专项说明：

- (1) 是否符合《公司章程》的规定或者股东大会决议要求；
- (2) 分红标准和比例是否明确清晰；
- (3) 相关的决策程序和机制是否完备；
- (4) 独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用；

(5) 中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，中小股东的合法权益是否得到了充分保护等。

对现金分红政策进行调整或变更的，还应对调整或变更的条件及程序是否合规和透明等进行详细说明。

9. 若公司股东存在违规占用公司资金情况的，公司应当扣减该股东所分配的现金红利，以偿还其所占用的资金。

10. 公司未来股利分配规划的制定程序

公司至少每三年重新审阅一次《公司未来三年股东回报规划》，并根据公司即时生效的股利分配政策对回报规划作出相应修改，确定该时段的公司分红回报计划。公司制定未来三年股东回报规划，由董事会向股东大会提交议案进行表决，独立董事对此发表独立意见，经监事会审议通过后提交股东大会审议，并需经出席股东大会的股东所持表决权的三分之二以上通过。

二、报告期内，公司现金分红情况及股东回报规划情况

(一) 报告期内，公司现金分红情况

公司第四届董事会第四次会议和 2020 年年度股东大会审议通过了《关于公司 2020 年度利润分配预案的议案》，并由独立董事对此发表独立意见。公司于 2021 年 7 月 7 日发布了《2020 年年度权益分派实施公告》，本次利润分配方案如下：

1. 以 2020 年年度利润分配时股权登记日的总股本扣除公司目前回购专用证券账户中的股份余额为基数，拟向全体股东（天津银龙预应力材料股份有限公司回购专用证券账户除外）每 10 股派发现金红利 0.7 元（含税），截至 2021 年 7 月 13 日，公司总股本 841,000,000 股，扣除公司当日回购账户股份 3,750,000 股，以此计算派发现金红利 58,607,500 元。同时，根据《上海证券交易所上市公司回购股份实施细则》规定：上市公司以现金为对价，采用集中竞价方式回购股份的，当年已实施的股份回购金额视同现金分红。公司 2020 年度累计回购公司股份 3,750,000 股，回购金额 15,063,922.21 元（不含印花税、手续费等费用）。公司 2020 年度现金分红合计 73,671,422.21 元，占归属于上市公司净利润的比例为 53.94%。

2. 上市公司通过回购专用账户所持有本公司股份 3,750,000 股，不参与本次利润分配。

(二) 报告期内，公司股东回报规划情况

根据《中华人民共和国公司法》、《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》等有关法律、法规和部门规章的要求及《公司章程》的相关规定，并综合考虑公司实际情况，公司制定了《公司未来三年（2019-2021）股东回报规划》，该规划已经公司第三届董事会第十二次会议、公司第三届监事会第十一次会议审议通过，具体内容详见公司于 2019 年 3 月 19 日披露于《中国证券报》、《上海证券报》及上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的《未来三年（2019-2021）股东回报规划》。

公司按要求制定了三年（2019-2021）股东回报规划，2021 年利润分配政策符合《公司章程》及审议程序的规定，充分保护中小投资者的合法权益，已由独立董事发表意见，分红比例符合

《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》、《公司章程》等相关法律法规的规定。

(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	√是 □否
分红标准和比例是否明确和清晰	√是 □否
相关的决策程序和机制是否完备	√是 □否
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用	√是 □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	√是 □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

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原因	未分配利润的用途和使用计划
<p>根据《公司章程》规定：股东大会授权董事会每年在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，根据公司利润分配原则提出当年利润分配方案。</p> <p>为保证公司长期稳健运营，2022 年度，公司拟新建轨道板生产基地及预应力钢材生产线，以满足公司发展需求。同时，为保证公司财务健康状况及拥有适量的流动资金应对突发状况，及时抓住行业发展机遇开拓市场，更好的维护全体股东的长期利益，董事会提议公司 2021 年度不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本和其他形式的分配。</p>	<p>1. 受益于我国高铁产业的快速发展，公司轨道板产业处于上升期。公司不断拓展市场，于 2022 年 3 月 22 日在广州至湛江高速铁路—阳江轨枕厂项目中标约 3.19 亿元，公司拟将资金用于增加轨道板产业投资，新建轨道板生产基地以满足产品生产需求。</p> <p>2. 预应力钢材产业始终为公司主营业务，为扩大生产，满足公司市场订单需求，河间分公司拟新建预应力钢绞线生产线；公司全资子公司宝泽龙拟新建两条无粘结钢绞线生产线，并新建稳定化车间，实现公司主营业务的长远发展。</p> <p>3. 公司的持续稳定发展需保证充足现金流，保持公司财务健康发展现状，以增强公司风险抵御能力及可持续经营能力。</p>

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

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

□适用 √不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

(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

根据《公司薪酬管理制度》中对薪酬水平和结构设计、薪酬方式、调薪原则及薪酬管理等相关规定。薪酬包括技能工资、岗位工资、津补贴、年终奖等，并在年终由公司进行考核与评定，将评定结果与年终奖挂钩。同时，运用培训、精神激励等多种非货币形式对高管人员进行激励，不断提高公司高管的管理水平和工作效率，以促进公司发展战略和经营目标的实现。

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，公司为进一步完善内控制度建设，强化内部审计监督，制定了相关政策，并采取有效措施，主要包括：

1. 梳理完善董事会审计委员会及内部审计部门的职责，强化在董事会领导下行使监督权，加强内审部门对公司内部控制制度执行情况的监督力度，提高内部审计工作的深度和广度。公司按照风险导向原则，针对经营管理中的主要业务循环及重点关注的高风险领域，加强内部控制自我评价，督促各部门严格按照相关规定履行程序。

2. 强化董事会及关键岗位的内控意识和责任，充分认识内控在改善企业管理、增强风险防控、帮助企业高质量发展中的重要性，明确具体责任人，发挥表率作用。

3. 加强内部控制培训及学习。公司及时组织董事、监事及高级管理人员参加监管合规学习，提高管理层的公司治理水平。有针对性地开展面向中层管理人员、普通员工的合规培训，以提高风险防范意识，强化合规经营意识，确保内部控制制度得到有效执行，切实提升公司规范运作水平，促进公司健康可持续发展。

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

公司根据《公司法》《公司章程》等相关法律法规与规章制度的规定，对子公司实施管理控制，一是按照相关法律法规，指导子公司健全法人治理结构，完善现代企业制度，修订完善公司章程，明确规定子公司规范运作、财务管理、经营决策管理、重大事项及信息披露、审计监督等各项制度；二是督促子公司对关联交易、对外担保、对外投资等重大事项事前及时向公司传达；三是按照公司对子公司的任务目标分解，对各子公司因业施策，分类管控、考核及激励，保持管理机构与团队精炼高效运作。

十四、 内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

公司聘请了大华会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2021 年度内部控制情况进行了审计，出具了《内部控制审计报告》，详见公司于 2022 年 4 月 22 日在上海证券交易所网站（<http://www.sse.com.cn>）披露的内部控制审计报告。

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 responsibility

一、环境信息情况

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

适用 不适用

1. 排污信息

适用 不适用

公司生产过程产生的主要污染物为废水、废气，具体情况如下：

废水经处理后部分回收利用，剩余部分达到《污水综合排放标准》(DB12/356-2018)后排入园区污水管网。排放口位于公司大门旁侧，每年核定排放总量控制在下列范围：COD 浓度和氨氮浓度最高允许排放浓度标准分别为 500mg/L、45mg/L，2021 年 11 月废水检测报告检测 COD 浓度为 85.4mg/L，氨氮浓度为 23.1mg/L，符合排放标准。2021 年 COD 与氨氮排放总量分别为 0.427 吨和 0.12 吨，未出现超标排放的现象。

酸洗过程产生的废气经两套空气净化塔净化，符合《大气污染物排放标准》后由 15 米高排气筒外排。废气的排放口位于公司 220 车间南侧，2021 年 8 月废气检测报告检测我公司硫酸雾排放浓度为 0.2mg/m³，远低于硫酸雾排放标准 45mg/m³。

宝泽龙生产过程产生的主要污染物为废水、废气。1.废水经处理后大部分回收利用，剩余部分满足《污水综合排放标准》(GB8978-1996)后排入园区污水管网。排放口位于公司大门旁侧，每年核定排放总量控制在下列范围：COD 浓度和氨氮浓度最高允许排放浓度标准分别为 150mg/L、25mg/L，2021 年 7 月废水检测报告检测 COD 浓度为 70mg/L，氨氮浓度为 1.17mg/L，符合排放标准。2021 年 COD 与氨氮排放总量分别为 0.098 吨和 0.004 吨，未出现超标排放的现象。2.酸洗过程产生的废气经两套空气净化塔（一用一备）净化，符合 GB16297-1996《大气污染物排放标准》后由 15 米高排气筒外排。废气的排放口位于公司酸洗车间南侧，2021 年 7 月废气检测报告检测我公司硫酸雾排放浓度为 7.03mg/m³，远低于硫酸雾排放标准 45mg/m³。

河间分公司生产过程产生的主要污染物为废水、废气。1.生产废水经格栅+集水池+调节池+涡流反应池+沉淀池+中间水池+回用水池处理后全部回用于生产，无需进行检测。由环保员专门负责对环保设施定期维护，故障时委托设计施工单位进行检修和故障排除。2.酸洗过程产生的废气经两套空气净化塔净化，符合 GB16297-1996《大气污染物排放标准》后由 15 米高排气筒外排。废气的排放口位于公司酸洗车间南侧和西侧，2021 年 6 月废气检测报告检测我公司硫酸雾排放浓度为 6.01mg/m³，远低于硫酸雾排放标准 45mg/m³。

本溪银龙生产过程产生的主要污染物为废水、废气。本溪银龙严格执行环保“三同时”管理制度，生产废水处理设备运行情况正常，生产废水通过污水处理车间加入酸碱中和后进入曝气池沉淀等方式使废水达到回收再利用的标准进行循环利用，无需进行检测。2.酸洗过程产生的废气经加入酸雾抑制剂后，符合 GB16297-1996《大气污染物综合排放标准》。2021 年 8 月废气检测报告检测公司硫酸雾排放浓度为 0.3mg/m³，远低于硫酸雾排放标准 1.2mg/m³。

2. 防治污染设施的建设和运行情况

√适用 □不适用

公司环保情况：根据环保要求于 2011 年组织改造升级了污水处理设施。可满足《污水综合排放标准》(DB12/356-2018)，污水处理后排入园区污水管网，公司项目建设过程中执行环保治理设施与主体工程同时设计、同时施工、同时投入使用的环保“三同时”管理制度，目前设施运行正常。通过酸碱中和、曝气沉淀并经过压滤机过滤等方式使生产中的废水达标排放；先进的膜处理方法可以使废水达到回收再利用；生产车间内保持相对的封闭，并采用侧吹风与吸风的方式对酸气进行吸收处理。2.硫酸雾净化塔运行情况良好：公司酸洗槽设置了槽边排风，由槽边排风设施补集的硫酸雾经碱喷淋系统处理后，通过 15 米高的排气筒排放，碱喷淋系统酸雾净化效率高，设备维护良好，运行正常。公司酸洗槽设置了槽边排风，由槽边排风的风机将硫酸雾送入喷淋吸收塔，吸收处理后经 15m 高的排气筒排放，符合 GB16297—1996《大气污染物综合排放标准》中的二级标准要求。

河间分公司环保情况：1.废水处理设备运行情况正常：公司根据环保要求于 2020 年投资 45 万对污水处理站进行技术改造，生产废水经格栅+集水池+调节池+涡流反应池+沉淀池+中间水池

+回用水池处理后全部回用于生产。由环保员专门负责对环保设施定期维护，故障时委托设计施工单位进行检修和故障排除，公司项目建设过程中执行环保治理设施与主体工程同时设计、同时施工、同时投入使用的环保“三同时”管理制度，目前设施运行正常。2.硫酸雾净化塔运行情况良好：2020年投资30万元对原有表面处理生产线技术改造，利用原有表面处理车间720平方米，改造原有老旧酸洗、磷化池8个，购置集气设施1套、烘干机1台，对原有表面处理生产线进行技术改造。技改完成后，原有工艺、处理能力不变。公司酸洗池、磷化池、水洗池整体加装集气设施将酸雾由输送管道经碱喷淋系统处理后，通过15米高的排气筒排放，碱喷淋系统酸雾净化效率高，设备维护良好，运行正常。符合GB16297—1996《大气污染物综合排放标准》中的二级标准要求。

宝泽龙环保情况：1.废水处理设备运行情况正常：公司根据环保要求于2017年建设了污水处理设施。可满足《污水综合排放标准》(GB8978-1996)，污水处理后排入园区污水管网，公司项目建设过程中执行环保治理设施与主体工程同时设计、同时施工、同时投入使用的环保“三同时”管理制度，目前设施运行正常。通过酸碱中和、曝气沉淀并经过压滤机过滤等方式使生产中的废水达标排放；先进的处理方法可以使废水达到回收再利用；生产车间内保持相对的封闭，无废气外漏。2.硫酸雾净化塔运行情况良好：公司酸洗槽设置了封闭式隧道窑自动监测排风处理装置，由隧道窑排风设施收集硫酸雾经碱喷淋系统处理后，通过15米高的排气筒排放，碱喷淋系统酸雾净化效率高，设备维护良好，运行正常。公司酸洗槽设置了隧道窑负压引风系统，由引风机将硫酸雾送入喷淋吸收塔，吸收处理后经15m高的排气筒排放，符合GB16297—1996《大气污染物综合排放标准》中的标准要求。

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

公司积极贯彻落实《中华人民共和国环境保护法》，银龙股份及其控股子公司银龙轨道的环境管理体系符合《环境管理体系要求及使用指南》(GB/T 24001-2016/ISO 14001:2015)。公司遵守国家和属地的环保法律法规要求，在项目投资前的可行性阶段就开展环保预评价，分析环保危害性因素，制定环保措施；项目实施中落实环保投资，同步建设环保设施；在项目竣工时组织开展环保专项验收，委托第三方机构开展环保设施运行效果监测，确保达标排放；经营过程中积极做好日常环保管理工作，落实管理要求，保证合理合规处置，废水、废气稳定达标排放。报告期内，宝泽龙进行了金属表面处理及污水处理技改项目，项目的选址和建设符合国家和地方的环境保护政策，项目采取污染防治措施可实现污染物达标排放，从环境保护角度，项目建设可行，已取得环评报告。银龙股份及本溪银龙、银龙轨道、宝泽龙均已取得排污许可证。

4. 突发环境事件应急预案

√适用 □不适用

为建立健全公司环境污染事故应急机制，提高公司应对涉及公共危机的突发环境污染事故的处置能力，维护社会稳定，保障公众生命健康和财产安全，保护环境，促进公司全面、协调、可

持续发展，公司根据《中华人民共和国环境保护法》、《突发环境事件应急管理办法》等规定，建立健全应急管理体系，落实环境应急管理人员，强化环境治理应急预案的有效实施。结合公司实际情况，根据各类因素对环境安全可能造成的危害程度、影响范围和发展态势，进行分级预警，规范应急处置程序，明确应急处置职责，制定了应急预案，每年组织开展应急预案的演练，提高了企业自防自救的能力；持续开展隐患排查，发现问题及时修复，消除隐患，确保企业生产经营正常运行。

公司制定安全生产规范，加强员工的安全环保知识和风险事故安全教育，提高职工的风险意识，掌握本职工作所需的危险化学品安全知识和技能，严格遵守危险化学品安全规章制度和操作规程，了解其作业场所和工作存在的危险有害因素以及企业所采取的防范措施和环境突发事故应急措施，以减少风险发生的概率。定期开展职工培训演练，组织开展环境应急知识培训和突发环境事件应急演练。

5. 环境自行监测方案

适用 不适用

银龙股份及本溪银龙、银龙轨道、宝泽龙均已取得排污许可证。公司如实记录污染防治设施运行情况以及污染物排放浓度、排放量，并定期上报，安装或使用监测设备应符合国家有关环境监测、计量认证规定和技术规范，保障数据合法有效，保证设备正常运行，妥善保存原始记录，建立准确完整的环境管理台账。公司建立健全环保治理长效机制，持续开展节能降耗工作。将环境管理体系的运行纳入公司管理考核，不断完善环保目标责任制，明确各级人员责任，强化对环境治理、生产作业现场的运行监管力度。为落实相关文件要求，我公司按照国家及地方环境保护法律法规、环境监测技术规范要求和公司实际情况，编制企业污染源自行监测方案，对废水处理在排污前进行定期检测，由公司实验室组织定期实施检测工作，比照排放标准，确保废水排放达标。针对废气排放，公司购置符合国家有关环境监测、计量专属设备，对特定点位不定期检测，在确保操作规范的情况下，实现废气的达标排放。严格按方案要求规范开展企业自行监测活动。公司同时委托资质齐全的监测单位对废水、废气等相关指标进行监测，确保数值的真实、有效性。公司针对突发环境事故制定了应急环境监测方案，第一时间对环境污染事故进行应急监测，并配合地方环境监测机构进行应急监测工作。

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

公司及各分子公司积极推进新项目环保设施建设以及对原有设施改造升级，并且加大环境保护投入，努力构建资源节约型、友好型的生态环境，把公司打造为绿色生态环保企业，进一步提升公司生态文明建设的责任感和使命感，公司淘汰低效率的油烟净化器，上新 5 台高效油烟净化器，更加完善环保工作。

企业不断加强环境管理，要求厂区内路面硬化，视线范围地面和墙面内无油污无杂物。采用密闭化生产工艺替代敞开式生产工艺，优先采用连续化、自动化生产工艺替代间歇式生产工艺，尽量减少物料与外界接触频率。规范设施的全流程标识化建设，对治理设施的关键节点配上标记、图识等专一符号，使治理设施的整个流程一目了然，实现设施的量化管理。企业不得违规擅自拆除、闲置、关闭污染防治设施，要确保污染防治设施稳定运行、达标排放。环保规章制度齐全，设置专门的内部环保机构，建立企业领导、环境管理部门、车间负责人和专职环保员组成的企业环境管理责任体系。

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

保护生态环境、防止污染是企业发展过程中的重要责任，公司深入践行绿色生产理念，坚持技术与管理并重，大力发展循环经济，推进节能减排实践。高度贯彻落实习近平总书记提出“既要金山银山，又要绿水青山”的生态发展理念。在职工培训方面，公司根据生产岗位的特点组织开展环保知识和技能的培训和引导，培养职工环保意识。在规章制度上，公司有针对性的制定预警措施，建立污染事件发现、汇报、治理的应急管理机制，通过抓住培训源头预防及建立环保体系持续解决环保治理中可能出现的问题。公司环保设备齐全，在生产过程对环保设备加强维护管理，保证设备正常运行和数据正常传输。公司对环保工艺研发及改进等方面的投入持续增加，公司积极加强环保管理工作，做到经济与生态环境的可持续发展。

(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

公司始终重视在环境保护上的管理和投入，在能耗控制、节能减排、绿色制造等方面，保持经济与环保同步发展，致力于打造一个绿色友好、环境节约型企业。在“十四五”时期推进碳中和的大背景下，公司积极贯彻和落实国家节能减排和实现社会、经济可持续发展的要求，践行绿色发展理念，切实开展公司能源利用和碳排放管理工作，促进节能减碳和提升能源利用效率。在

生产方面，公司成立节能减排督导组，进一步改善公司内部生产线工艺路线图，抓住国家行业结构调整的战略机遇，促进低碳经济与循环经济发展。在公司日常运营中，积极倡导低碳节约工作，对办公用电、用水等能耗进行合理规范，同时加强对员工节能减碳知识宣传，公司持续倡导低碳环保的工作方式，推行绿色办公，通过电子公文系统，实现无纸化公文流转。公司注重节能宣传，利用公司媒体、网络平台、电子屏幕、条幅、板报、内部刊物等平台 and 载体开展形式多样的节能宣传教育。全员参与，致力实现高质量节能、环保可持续发展。公司已完成锅炉煤改气项目，燃料采用天然气并在锅炉上安装低碳燃烧器，避免对周边环境造成污染。

二、社会责任工作情况

√适用 □不适用

公司始终坚持“共享共赢”理念，在满足社会需求和解决共同挑战中寻找机遇、谋求发展，努力创造与利益相关方的共享价值，履行社会责任，做有担当的企业。

1. 在保障职工权益方面，公司严格遵守《劳动法》和《劳动合同法》，坚持以人为本，积极保障员工的各项福利待遇，为员工按时缴纳社保及公积金，给予员工公平的就业机会。公司制定合理的薪酬制度，保证薪酬水平在行业中具备一定的竞争力，使企业与员工能够利益共享。此外，公司同样注重员工能力的提升，通过管理培训、技能培训等方式，不断提高员工的管理水平和业务技能，实现员工与公司的共同成长。

2. 公司以诚信为本，高度注重契约精神，讲求责任与担当，着力强化供应商管理，增强履责意识，公司严格把控产品质量，保证积极为每一位客户提供优质高效的服务以及质量稳定、交货及时、具有竞争力的产品。

3. 公司坚持做到同股同权，切实维护股东特别是中小股东的利益。公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上海证券交易所股票上市规则》及其他相关规定，不断健全、完善公司治理结构，提升公司治理水平，为公司股东合法权益的保护提供有力保障；公司通过股东大会、上证 E 互动平台、投资者电话交流等形式，建立公平、公开、公正、透明的投资者交流平台，为投资者营造良好的沟通环境，对内幕知情人进行严格保密管理。同时，公司严格遵守上市承诺，合理分红。

4. 公司持续投身社会公益事业，始终把关心慰问困难群众、公益捐赠作为履行社会责任的方式。报告期内，公司为北辰区解决信访困难群众专项基金捐赠 100 万元，切实解决群众困难。公司资助贫困学生，解决家庭经济困难学生的就学问题。公司子公司宝泽龙为河间市创建文明城市捐款，积极响应市委市政府号召，以实际行动，助力提升河间的城市发展水平，为市容市貌提档升级工作贡献力量，让广大基层创城工作者深刻感受到社会各界的关怀和厚爱。

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

开展“万企兴万村”行动是基于我国农业农村发展实际、着眼民营企业特色优势作出的重要举措，是乡村振兴战略的组成部分，是构建新发展格局的推动力量，“十四五”时期是我国全面建成

小康社会、实现第一个百年奋斗目标之后，乘势而上开启全面建设社会主义现代化国家新征程、向第二个百年奋斗目标进军的第一个五年，公司在做好生产经营的同时，积极担当起企业公民应尽职责，通过各种方式投身到公益事业中，在“万企兴万村”行动中，公司为甘肃省庆阳市华池县尚湾村扶贫捐款 15 万元，巩固拓展脱贫攻坚成果，提升当地群众获得感和幸福感。

第六节 重要事项

二、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	解决同业竞争	谢铁根、谢辉宗、谢志峰	见附注 1	见附注 1	是	是	不适用	不适用
其他承诺	股份限售	公司股东及董事、监事、高级管理人员	见附注 2	见附注 2	是	是	不适用	不适用

附注 1：关于解决同业竞争的承诺：

本公司股东谢铁根，谢辉宗、谢志峰先生出具了《关于避免同业竞争的承诺函》，承诺如下：

- (1) 本人将不在中国境内外投资、收购、兼并与银龙股份现有主要业务有直接竞争的公司或者其他经济组织。
- (2) 若银龙股份今后从事新的业务领域，则本人控制的公司或其他组织将不在中国境内外以控股方式，或以参股但拥有实质控制权的方式从事与银龙股份新的业务领域相同或相似的业务活动。
- (3) 如若本人控制的单位出现与银龙股份有直接竞争的经营业务情况时，银龙股份可以提出采取优先收购或委托经营的方式将相竞争的业务集中到银龙股份经营。
- (4) 本人承诺不以银龙股份实际控制人的地位谋求不正当利益，进而损害银龙股份其他股东的权益。

报告期内，上述各承诺人均按照承诺事项履行了承诺，未发生违反承诺的情况。

附注 2：关于股份限售的承诺：

谢铁根、谢辉宗、谢志峰保证减持时遵守中国证监会、证券交易所有关法律、法规的相关规定，并提前三个交易日公告。

谢志峰、谢铁根、钟志超、余景岐、谢志礼承诺：在任职期间每年转让的股份数不超过其直接和间接持有的本公司股份总数的百分之二十五；离职后半年内，不转让直接和间接持有的本公司股份；在申报离任六个月后的 12 个月内通过证券交易所挂牌交易出售本公司股票数量占其直接和间接持有的本公司股票总数的比例不超过 50%。

报告期内，上述各承诺人均按照承诺事项履行了承诺，未发生违反承诺的情况。未来如果有买卖股票的行为，公司将督促相关人员严格按照中国证监会及上海证券交易所的相关规定履行信息披露和相应程序。

(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

三、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

四、违规担保情况
 适用 不适用

五、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

六、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

本公司自 2021 年 1 月 1 日起执行财政部 2018 年修订的《企业会计准则第 21 号——租赁》。

首次执行日，本公司选择不重新评估此前已存在的合同是否为租赁或是否包含租赁，并将此方法一致应用于所有合同，因此仅对上述在原租赁准则下识别为租赁的合同采用本准则衔接规定。

此外，本公司对上述租赁合同选择按照《企业会计准则第 28 号——会计政策、会计估计变更和差错更正》的规定选择采用简化的追溯调整法进行衔接会计处理，即调整首次执行本准则当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，不调整可比期间信息，并对其中的经营租赁根据每项租赁选择使用权资产计量方法和采用相关简化处理，具体如下：

本公司对低价值资产租赁的会计政策为不确认使用权资产和租赁负债。根据新租赁准则的衔接规定，本公司在首次执行日前的低价值资产租赁，自首次执行日起按照新租赁准则进行会计处理，不对低价值资产租赁进行追溯调整。

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

(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

七、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：元 币种：人民币

现聘任	
境内会计师事务所名称	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	700,000.00
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	大华会计师事务所（特殊普通合伙）	290,000.00

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

八、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

九、破产重整相关事项

适用 不适用

十、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

十一、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

十二、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

十三、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

2021年4月27日，公司第四届董事会第四次会议审议通过了《关于预计公司未来日常关联交易的议案》。会议同意公司接受关联人谢栋臣提供汽车短途运输服务，自2021年1月1日至2021年年度股东大会结束之日止，交易总额不超过人民币350万元。截止2021年12月31日，谢栋臣为公司提供汽车运输服务发生总金额为201.41万元。

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

关联交 易方	关联 关系	关联交 易类型	关联交易内容	关联交易 定价原则	关联交 易价格	关联交易金额	占同类交 易金额的 比例(%)	关联交易 结算方式	市场 价格	交易价格与市 场参考价格差 异较大的原因

上铁芜湖	联营公司	销售商品	销售钢材、劳务及技术服务	公开招标	分批投标竞价	23,024,645.66	0.83	分期付款	不适用	不适用
济南轨道	联营公司	销售商品	销售钢材	公开招标	分批投标竞价	55,949,465.62	2.03	分期付款	不适用	不适用
济南轨道	联营公司	销售商品	销售设备	公开招标	分批投标竞价	32,728,745.53	14.68	分期付款	不适用	不适用
甘肃铁投	联营公司	销售商品	销售钢材	公开招标	分批投标竞价	19,202,370.44	0.70	分期付款	不适用	不适用
合计				/	/	130,905,227.25	18.24	/	/	/

大额销货退回的详细情况 无

关联交易的说明

1. 上铁芜湖生产轨道板系列产品，其需要使用的有关材料进行了公开招标采购，公司以投标方的身份公开参与了其对预应力钢材产品的招标采购。经过竞争，公司成功获得了上铁芜湖预应力钢材产品供货权。因公司是以公开渠道，公平、公正的参与本次济南轨道的公开招标，根据《上海证券交易所股票上市规则》以及公司内控制度豁免披露了上述预应力钢材产品的关联交易事项。截至2021年12月31日，公司已完成预应力钢材产品供货值23,024,645.66元人民币。

2. 济南轨道生产轨道板系列产品，其需要使用的有关材料进行了公开招标采购，公司以投标方的身份公开参与了其对预应力钢材产品的招标采购。经过竞争，公司成功获得了济南轨道预应力钢材产品供货权。因公司是以公开渠道，公平、公正的参与本次济南轨道的公开招标，根据《上海证券交易所股票上市规则》以及公司内控制度豁免披露了上述预应力钢材产品的关联交易事项。截至2021年12月31日，公司已完成预应力钢材产品供货值55,949,465.62元人民币。

3. 济南轨道生产轨道板系列产品，需要使用相关配套生产设备，济南轨道因生产需要，对轨道板生产流水线设备公开招标采购，公司以投标方的身份公开参与本次竞标，成功获得济南轨道关于轨道板生产流水线设备供货权。公司通过公平、公开方式参与本次招标，根据《上海证券交易所股票上市规则》以及公司内控制度的相关规定，豁免披露了上述轨道板生产流水线设备的关联交易事项。截至2021年12月31日，公司已完成轨道板生产流水线设备销售32,728,745.53元人民币。

4. 甘肃铁投生产混凝土轨枕系列产品，其生产轨枕所需的预应力钢材产品进行了公开招标采购，公司以投标方的身份参与其公开招标，公司成功获得了甘肃铁投预应力钢材产品供货权。根据《上海证券交易所股票上市规则》以及公司内控制度等相关规定，豁免披露了上述销售预应力钢材产品的关联交易事项。截至2021年12月31日，公司已完成预应力钢材产品供货值19,202,370.44元人民币。

(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

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三)共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四)关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(五)公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务

适用 不适用

(六)其他

适用 不适用

十四、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：元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）														
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期(协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保物(如有)	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	反担保情况	是否为关联方担保	关联关系
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										367,000,000.00				
报告期末对子公司担保余额合计（B）										317,000,000.00				
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）														
担保总额（A+B）										317,000,000.00				
担保总额占公司净资产的比例(%)										15.74				
其中：														
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）														
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）										317,000,000.00				
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）														
上述三项担保金额合计（C+D+E）										317,000,000.00				
未到期担保可能承担连带清偿责任说明														
担保情况说明														

(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

适用 不适用

(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

十五、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)	37,356
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	50,436
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0
年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

(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	
谢志峰	0	180,110,986	21.42	0	无	0	境内自然人
谢铁根	0	86,720,135	10.31	0	无	0	境内自然人
谢辉宗	-16,820,000	57,328,417	6.82	0	无	0	境内自然人
泰达宏利基金—谢志礼—泰达宏利 策略增强3号单一资产管理计划	34,808,990	34,808,990	4.14	0	无	0	其他
谢昭庭	0	25,230,000	3.00	0	无	0	境内自然人

上海通怡投资管理有限公司一通怡芙蓉 16 号私募证券投资基金	0	16,820,000	2.00	0	无	0	其他
上海天倚道投资管理有限公司一天倚道圣弘 13 号私募证券投资基金	0	16,820,000	2.00	0	无	0	其他
上海天倚道投资管理有限公司一天倚道新弘 15 号私募证券投资基金	16,820,000	16,820,000	2.00	0	无	0	其他
浙江银万斯特投资管理有限公司一银万全盈 36 号私募证券投资基金	16,820,000	16,820,000	2.00	0	无	0	其他
光大证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	4,557,818	4,557,818	0.54	0	无	0	其他

前十名无限售条件股东持股情况

股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
谢志峰	180,110,986	人民币普通股	180,110,986
谢铁根	86,720,135	人民币普通股	86,720,135
谢辉宗	57,328,417	人民币普通股	57,328,417
泰达宏利基金一谢志礼一泰达宏利策略增强 3 号单一资产管理计划	34,808,990	人民币普通股	34,808,990
谢昭庭	25,230,000	人民币普通股	25,230,000
上海通怡投资管理有限公司一通怡芙蓉 16 号私募证券投资基金	16,820,000	人民币普通股	16,820,000
上海天倚道投资管理有限公司一天倚道圣弘 13 号私募证券投资基金	16,820,000	人民币普通股	16,820,000
上海天倚道投资管理有限公司一天倚道新弘 15 号私募证券投资基金	16,820,000	人民币普通股	16,820,000
浙江银万斯特投资管理有限公司一银万全盈 36 号私募证券投资基金	16,820,000	人民币普通股	16,820,000
光大证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	4,557,818	人民币普通股	4,557,818

前十名股东中回购专户情况说明	公司前十名股东中不存在回购专用证券账户
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	上海通怡投资管理有限公司一通怡芙蓉 16 号私募证券投资基金与谢志峰签署《一致行动协议》，互为一致行动人，将其持有的 1,682 万股公司股份表决权让渡给谢志峰。
上述股东关联关系或一致行动的说明	1. 谢志峰与谢昭庭为兄妹关系。谢志峰、谢昭庭互为一致行动人。 2. 谢志峰与上海通怡投资管理有限公司一通怡芙蓉 16 号私募证券投资基金签署《一致行动协议》，互为一致行动人。 3. 谢铁根、谢辉宗为兄弟关系，谢铁根、谢辉宗互为一致行动人。 4. 公司未知上述其他无限售条件股东是否存在关联关系或是否属于一致行动人。
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

2 自然人

适用 不适用

姓名	谢志峰
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否

主要职业及职务

现任公司董事长、总经理

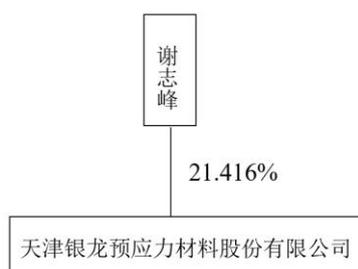
3 公司不存在控股股东情况的特别说明

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

2 自然人

适用 不适用

姓名	谢志峰
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	现任公司董事长、总经理
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无

3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

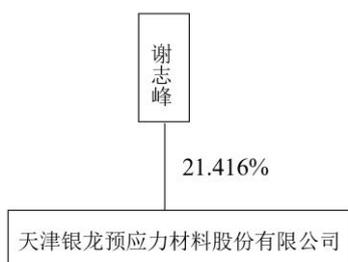
适用 不适用

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 债券相关情况

一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

二、可转换公司债券情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

√适用 □不适用

审计报告

大华审字[2022] 00L00258 号

天津银龙预应力材料股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了天津银龙预应力材料股份有限公司（以下简称银龙股份）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，公允反映了银龙股份 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，我们独立于银龙股份，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、关键审计事项

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

我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

收入确认事项

1. 事项描述

银龙股份主要从事钢丝、钢棒、钢筋、无粘结钢棒、钢绞线、镀锌钢丝、钢绞线金属材料的加工制造、研发、销售、检测咨询服务及劳务服务。2021 年度银龙股份营业收入为 3,149,546,035.63 元，其中：内销 2,370,657,178.17 元；外贸 778,888,857.46 元。收入是银龙股份关键绩效指标之一，从而存在管理层为达到特定业绩目标或预期而产生重大错报的固有风险，因此我们将营业收入确认作为关键审计事项。

关于收入确认的会计政策见附注四、（三十三）；

关于收入类别的披露见附注六、注释 35。

2. 审计应对

我们对于收入确认所实施的重要审计程序包括：

(1) 了解及评价与收入确认事项有关的内部控制设计的有效性，并测试了关键控制执行的有效性；

(2) 通过与管理层的访谈，对销售收入的确认方法和相关数据进行复核，对与销售商品收入确认有关的商品控制权转移时点进行了分析评估，进而评估公司产品销售收入的确认政策；

(3) 对于内贸收入，检查相关的合同、发票、运单或与客户对账单。对应收款项余额、本期交易发生额及运单上对方公司签收人进行函证确认；

(4) 对于外贸收入，检查相关合同、海运提单及海关报关单。对应收款项余额及本期交易发生额进行函证确认；

(5) 对销售收入和成本执行分析性程序，包括：本期各月份收入、成本、毛利率波动分析，与上期比较分析等分析性程序，评价收入确认的准确性；

基于已执行的审计工作，我们认为，管理层在收入确认中采用的假设和方法是可接受的、管理层对收入的总体评估是可以接受的、管理层对收入确认的相关判断及估计是合理的。

四、其他信息

银龙股份管理层对其他信息负责。其他信息包括 2021 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

银龙股份管理层对其他信息负责。其他信息包括 2021 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。

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，就可能导致对银龙股份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告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银龙股份不能持续经营。

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. 就银龙股份中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计。我们对审计意见承担全部责任。

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

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

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

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

中国 北京

中国注册会计师：刘文豪

（项目合伙人）

中国注册会计师：王泽斌

二〇二二年四月二十一日

二、财务报表

合并资产负债表

2021 年 12 月 31 日

编制单位：天津银龙预应力材料股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		352,207,393.17	248,822,360.09
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		16,750,000.00	31,109,125.33
衍生金融资产			
应收票据		144,880,766.49	179,533,016.44
应收账款		1,301,175,071.15	1,049,014,142.82
应收款项融资			
预付款项		100,335,364.00	146,653,706.35
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		30,252,724.66	33,389,959.18
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		373,860,591.75	375,812,832.27
合同资产		5,692,856.85	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		177,392,863.20	31,664,396.54
流动资产合计		2,502,547,631.27	2,095,999,539.02
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资		126,876,789.24	92,498,331.10
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		318,339,220.59	364,351,533.89
在建工程		9,521,378.88	10,939,969.69
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		91,412,537.59	93,675,504.40
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		10,321,994.94	12,374,524.08

递延所得税资产		30,365,996.21	25,412,528.04
其他非流动资产		6,468,246.94	8,980,548.61
非流动资产合计		593,306,164.39	608,232,939.81
资产总计		3,095,853,795.66	2,704,232,478.83
流动负债：			
短期借款		347,604,853.33	254,866,249.99
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		524,760,000.00	323,460,000.00
应付账款		89,228,293.00	88,940,048.34
预收款项			
合同负债		6,495,437.46	11,998,216.90
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		9,957,090.69	13,539,743.41
应交税费		14,187,227.77	18,515,058.71
其他应付款		5,654,382.36	3,826,326.83
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		2,600,000.00	47,400,000.00
其他流动负债		520,457.35	1,559,768.20
流动负债合计		1,001,007,741.96	764,105,412.38
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款		61,400,000.00	
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			
递延收益		19,972,440.00	21,217,780.00
递延所得税负债		2,633.47	
其他非流动负债			
非流动负债合计		81,375,073.47	21,217,780.00
负债合计		1,082,382,815.43	785,323,192.38
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		841,000,000.00	841,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			

永续债			
资本公积		230,534,300.04	230,534,300.04
减：库存股		15,066,072.64	15,066,072.64
其他综合收益		-87,854.46	
专项储备		42,715,909.67	33,238,463.18
盈余公积		120,008,627.22	109,712,568.12
一般风险准备			
未分配利润		777,237,846.28	699,499,663.80
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		1,996,342,756.11	1,898,918,922.50
少数股东权益		17,128,224.12	19,990,363.95
所有者权益（或股东权益）合计		2,013,470,980.23	1,918,909,286.45
负债和所有者权益（或股东权益）总计		3,095,853,795.66	2,704,232,478.83

公司负责人：谢志峰 主管会计工作负责人：钟志超 会计机构负责人：李建慧

母公司资产负债表

2021 年 12 月 31 日

编制单位：天津银龙预应力材料股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		286,104,198.74	142,149,521.65
交易性金融资产		16,750,000.00	31,000,000.00
衍生金融资产			
应收票据		96,751,251.73	151,151,781.31
应收账款		887,838,686.44	843,024,000.73
应收款项融资			
预付款项		202,313,926.06	192,378,718.72
其他应收款		403,869,035.15	457,572,242.26
其中：应收利息			
应收股利			
存货		152,755,922.75	141,518,787.63
合同资产		5,692,856.85	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			1,640,429.35
流动资产合计		2,052,075,877.72	1,960,435,481.65
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资		160,705,316.85	124,678,442.64
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		52,658,656.18	61,892,947.55

在建工程		80,782.05	658,938.25
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		16,111,988.89	16,620,619.30
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		18,629,019.04	14,781,364.67
其他非流动资产		2,494,450.00	2,691,850.00
非流动资产合计		250,680,213.01	221,324,162.41
资产总计		2,302,756,090.73	2,181,759,644.06
流动负债：			
短期借款		85,301,583.33	100,432,590.28
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		465,000,000.00	360,460,000.00
应付账款		62,932,416.57	74,149,590.51
预收款项			
合同负债		4,245,878.94	5,833,956.68
应付职工薪酬		2,526,817.23	4,327,174.98
应交税费		5,421,571.05	8,693,585.30
其他应付款		18,677,058.03	19,085,922.19
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			
其他流动负债		551,964.26	758,414.37
流动负债合计		644,657,289.41	573,741,234.31
非流动负债：			
长期借款			
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			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		644,657,289.41	573,741,234.31
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		841,000,000.00	841,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			

资本公积		231,162,740.16	231,162,740.16
减：库存股		15,066,072.64	15,066,072.64
其他综合收益			
专项储备		28,948,167.21	23,220,866.63
盈余公积		120,008,627.22	109,712,568.12
未分配利润		452,045,339.37	417,988,307.48
所有者权益（或股东权益）合计		1,658,098,801.32	1,608,018,409.75
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,302,756,090.73	2,181,759,644.06

公司负责人：谢志峰 主管会计工作负责人：钟志超 会计机构负责人：李建慧

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		3,149,546,035.63	2,557,228,415.01
其中：营业收入		3,149,546,035.63	2,557,228,415.01
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		2,935,574,943.09	2,376,744,386.93
其中：营业成本		2,722,393,995.86	2,196,218,347.42
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		11,758,013.19	8,978,024.90
销售费用		27,004,838.46	29,761,826.84
管理费用		76,330,808.19	58,899,867.11
研发费用		66,472,814.00	61,240,733.42
财务费用		31,614,473.39	21,645,587.24
其中：利息费用		22,110,425.06	21,565,763.23
利息收入		1,983,303.90	5,145,359.05
加：其他收益		4,721,735.17	4,173,788.64
投资收益（损失以“-”号填列）		11,740,690.58	13,258,262.35
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		15,054,380.90	4,260,271.38
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）		-97,732.00	146,061.32
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-44,734,587.74	-27,796,511.04
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-176,067.74	
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-803,504.11	-923.01
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		184,621,626.70	170,264,706.34
加：营业外收入		262,365.03	50,092.49
减：营业外支出		1,448,885.56	1,227,059.26

四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		183,435,106.17	169,087,739.57
减：所得税费用		28,173,020.81	27,180,884.61
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		155,262,085.36	141,906,854.96
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		155,262,085.36	141,906,854.96
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		146,641,741.58	136,571,676.03
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		8,620,343.78	5,335,178.93
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1.不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
2.将重分类进损益的其他综合收益			
（1）权益法下可转损益的其他综合收益		-87,854.46	
（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		-87,854.46	
（7）其他			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		155,262,085.36	141,906,854.96
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额			
		146,641,741.58	136,571,676.03
（二）归属于少数股东的综合收益总额			
		8,620,343.78	5,335,178.93
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
		0.18	0.16
（二）稀释每股收益(元/股)			
		0.18	0.16

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

公司负责人：谢志峰 主管会计工作负责人：钟志超 会计机构负责人：李建慧

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		2,500,126,980.58	2,123,217,592.38
减：营业成本		2,301,011,726.67	1,932,250,995.36
税金及附加		3,952,998.56	3,988,249.97
销售费用		3,117,408.01	2,980,744.38
管理费用		20,498,649.42	22,240,146.39
研发费用		46,959,544.42	51,226,981.32
财务费用		15,848,359.61	10,010,156.72

其中：利息费用		15,243,481.99	10,884,248.29
利息收入		1,122,871.26	1,473,632.67
加：其他收益		1,098,431.07	775,430.23
投资收益（损失以“-”号填列）		32,282,983.20	47,599,085.02
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		1,667,048.27	862,897.65
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）		-25,675,873.49	-26,293,565.30
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-176,067.74	
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-791,916.28	-923.01
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		115,475,850.65	122,600,345.18
加：营业外收入		174,507.43	39,182.44
减：营业外支出		1,203,430.14	232,238.97
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		114,446,927.94	122,407,288.65
减：所得税费用		11,486,336.95	11,400,220.92
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		102,960,590.99	111,007,067.73
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		102,960,590.99	111,007,067.73
（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		102,960,590.99	111,007,067.73
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：谢志峰 主管会计工作负责人：钟志超 会计机构负责人：李建慧

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
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,872,836,507.04	2,458,945,086.51
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		79,341,016.19	63,260,362.88
收到其他与经营活动有关的现金		151,279,078.68	240,069,237.65
经营活动现金流入小计		3,103,456,601.91	2,762,274,687.04
购买商品、接受劳务支付的现金		2,663,043,357.57	2,031,656,525.70
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		101,992,853.91	100,342,122.93
支付的各项税费		105,374,831.64	80,691,345.88
支付其他与经营活动有关的现金		303,325,825.90	278,996,142.02
经营活动现金流出小计		3,173,736,869.02	2,491,686,136.53
经营活动产生的现金流量净额		-70,280,267.11	270,588,550.51
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		11,393.33	
取得投资收益收到的现金		4,399,868.67	16,101,187.97
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		278,060.00	60,115.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		14,077,053.38	
收到其他与投资活动有关的现金		30,000,000.00	758,796,216.74
投资活动现金流入小计		48,766,375.38	774,957,519.71
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		3,454,362.84	9,666,426.04
投资支付的现金		35,905,078.00	17,824,016.60
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		117,359,414.00	352,263,946.63
投资活动现金流出小计		156,718,854.84	379,754,389.27
投资活动产生的现金流量净额		-107,952,479.46	395,203,130.44
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		676,375.14	1,200,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		676,375.14	1,200,000.00
取得借款收到的现金		286,399,605.00	258,818,808.00
收到其他与筹资活动有关的现金		534,760,000.00	561,751,338.88
筹资活动现金流入小计		821,835,980.14	821,770,146.88
偿还债务支付的现金		262,058,455.00	278,775,334.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		87,542,153.72	76,552,181.26
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		6,840,000.00	

支付其他与筹资活动有关的现金		293,500,000.00	1,102,116,072.64
筹资活动现金流出小计		643,100,608.72	1,457,443,587.90
筹资活动产生的现金流量净额		178,735,371.42	-635,673,441.02
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-3,791,022.41	-2,797,248.34
五、现金及现金等价物净增加额		-3,288,397.56	27,320,991.59
加：期初现金及现金等价物余额		183,451,000.96	156,130,009.37
六、期末现金及现金等价物余额		180,162,603.40	183,451,000.96

公司负责人：谢志峰 主管会计工作负责人：钟志超 会计机构负责人：李建慧

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
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,498,327,615.21	1,713,398,294.16
收到的税费返还		428,269.54	432,382.15
收到其他与经营活动有关的现金		142,313,674.87	232,256,772.55
经营活动现金流入小计		2,641,069,559.62	1,946,087,448.86
购买商品、接受劳务支付的现金		2,263,549,579.00	1,676,159,700.01
支付给职工及为职工支付的现金		37,777,781.18	34,972,234.36
支付的各项税费		48,677,286.09	44,521,379.64
支付其他与经营活动有关的现金		273,662,873.03	297,152,295.96
经营活动现金流出小计		2,623,667,519.30	2,052,805,609.97
经营活动产生的现金流量净额		17,402,040.32	-106,718,161.11
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		1,833,352.49	36,259,669.20
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		278,060.00	60,115.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		30,000,000.00	130,000,000.00
投资活动现金流入小计		32,111,412.49	166,319,784.20
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		745,326.04	1,844,205.00
投资支付的现金		15,847,243.50	5,615,816.60
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			30,000,000.00
投资活动现金流出小计		16,592,569.54	37,460,021.60
投资活动产生的现金流量净额		15,518,842.95	128,859,762.60
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		95,000,000.00	200,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		104,987,082.91	72,678,318.32
筹资活动现金流入小计		199,987,082.91	272,678,318.32
偿还债务支付的现金		110,000,000.00	235,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		73,981,988.94	61,346,976.08
支付其他与筹资活动有关的现金			15,066,072.64

筹资活动现金流出小计		183,981,988.94	311,413,048.72
筹资活动产生的现金流量净额		16,005,093.97	-38,734,730.40
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-36,875.44	2,972.19
五、现金及现金等价物净增加额		48,889,101.80	-16,590,156.72
加：期初现金及现金等价物余额		82,133,604.65	98,723,761.37
六、期末现金及现金等价物余额		131,022,706.45	82,133,604.65

公司负责人：谢志峰 主管会计工作负责人：钟志超 会计机构负责人：李建慧

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													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	841,000,000.00				230,534,300.04	15,066,072.64		33,238,463.18	109,712,568.12		699,499,663.80		1,898,918,922.50	19,990,363.95	1,918,909,286.45
加:会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	841,000,000.00				230,534,300.04	15,066,072.64		33,238,463.18	109,712,568.12		699,499,663.80		1,898,918,922.50	19,990,363.95	1,918,909,286.45
三、本期增减变动金额(减少以“—”号)							-87,854.46	9,477,446.49	10,296,059.10		77,738,182.48		97,423,833.61	-2,862,139.83	94,561,693.78

所有者 (或股 东)的 分配															
4. 其 他															
(四) 所有者 权益内 部结转															
1. 资 本公积 转增资 本(或 股本)															
2. 盈 余公积 转增资 本(或 股本)															
3. 盈 余公积 弥补亏 损															
4. 设 定受益 计划变 动额结 转留存 收益															
5. 其 他综合 收益结 转留存 收益															
6. 其 他															

2021 年年度报告

(五) 专项储备							9,477,446.49					9,477,446.49		9,477,446.49
1. 本期提取							10,404,155.82					10,404,155.82		10,404,155.82
2. 本期使用							926,709.33					926,709.33		926,709.33
(六) 其他														
四、本期期末余额	841,000,000.00				230,534,300.04	15,066,072.64	-87,854.46	42,715,909.67	120,008,627.22		777,237,846.28	1,996,342,756.11	17,128,224.12	2,013,470,980.23

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															
	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	841,000,000.00				230,534,300.04			23,618,930.18	98,611,861.35		624,263,694.54		1,818,028,786.11	22,344,018.83	1,840,372,804.94	
加：会计政策变更																
前期差错更正																
同一控制下企业合并																
其他																
二、本年期初余额	841,000,000.00				230,534,300.04			23,618,930.18	98,611,861.35		624,263,694.54		1,818,028,786.11	22,344,018.83	1,840,372,804.94	
三、本期增减变动金额 (减少以“—”号填列)						15,066,072.64		9,619,533.00	11,100,706.77		75,235,969.26		80,890,136.39	-2,353,654.88	78,536,481.51	
(一) 综合收益总额											136,571,676.03		136,571,676.03	5,335,178.93	141,906,854.96	
(二) 所有者投入						15,066,072.64							-15,066,072.64	-488,833.81	-15,554,906.45	

2021 年年度报告

和减少资本															
1. 所有者投入的普通股													1,200,000.00	1,200,000.00	
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					15,066,072.64								-15,066,072.64	-15,066,072.64	
4. 其他													-1,688,833.81	-1,688,833.81	
(三) 利润分配								11,100,706.77	-61,335,706.77	-50,235,000.00	-7,200,000.00			-57,435,000.00	
1. 提取盈余公积								11,100,706.77	-11,100,706.77						
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配									-50,235,000.00	-50,235,000.00	-7,200,000.00			-57,435,000.00	
4. 其他															
(四) 所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本（或股本）															
2. 盈余公积转增资本（或股本）															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备								9,619,533.00					9,619,533.00	9,619,533.00	
1. 本期提取								10,588,396.74					10,588,396.74	10,588,396.74	
2. 本期使用								968,863.74					968,863.74	968,863.74	
(六) 其他															
四、本期期末余额	841,000,000.00				230,534,300.04	15,066,072.64		33,238,463.18	109,712,568.12		699,499,663.80		1,898,918,922.50	19,990,363.95	1,918,909,286.45

公司负责人：谢志峰 主管会计工作负责人：钟志超 会计机构负责人：李建慧

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	841,000,000.00				231,162,740.16	15,066,072.64		23,220,866.63	109,712,568.12	417,988,307.48	1,608,018,409.75
加: 会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	841,000,000.00				231,162,740.16	15,066,072.64		23,220,866.63	109,712,568.12	417,988,307.48	1,608,018,409.75
三、本期增减变动金额 (减少以“—”号填列)								5,727,300.58	10,296,059.10	34,057,031.89	50,080,391.57
(一) 综合收益总额										102,960,590.99	102,960,590.99
(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									10,296,059.10	-68,903,559.10	-58,607,500.00
1. 提取盈余公积									10,296,059.10	-10,296,059.10	
2. 对所有者 (或股东) 的分配										-58,607,500.00	-58,607,500.00
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本 (或股本)											
2. 盈余公积转增资本 (或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备								5,727,300.58			5,727,300.58
1. 本期提取								6,116,468.78			6,116,468.78
2. 本期使用								389,168.20			389,168.20
(六) 其他											

2021 年年度报告

四、本期期末余额	841,000,000.00				231,162,740.16	15,066,072.64		28,948,167.21	120,008,627.22	452,045,339.37	1,658,098,801.32
----------	----------------	--	--	--	----------------	---------------	--	---------------	----------------	----------------	------------------

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							
一、上年年末余额	841,000,000.00				231,162,740.16			16,939,157.37	98,611,861.35	368,316,946.52	1,556,030,705.40
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	841,000,000.00				231,162,740.16			16,939,157.37	98,611,861.35	368,316,946.52	1,556,030,705.40
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）						15,066,072.64		6,281,709.26	11,100,706.77	49,671,360.96	51,987,704.35
（一）综合收益总额										111,007,067.73	111,007,067.73
（二）所有者投入和减少资本						15,066,072.64					-15,066,072.64
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						15,066,072.64					-15,066,072.64
4. 其他											
（三）利润分配									11,100,706.77	-61,335,706.77	-50,235,000.00
1. 提取盈余公积									11,100,706.77	-11,100,706.77	
2. 对所有者（或股东）的分配										-50,235,000.00	-50,235,000.00
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								6,281,709.26			6,281,709.26
1. 本期提取								6,627,489.29			6,627,489.29
2. 本期使用								345,780.03			345,780.03
（六）其他											
四、本期期末余额	841,000,000.00				231,162,740.16	15,066,072.64		23,220,866.63	109,712,568.12	417,988,307.48	1,608,018,409.75

公司负责人：谢志峰 主管会计工作负责人：钟志超 会计机构负责人：李建慧

三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

天津银龙预应力材料股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）前身为天津市银龙预应力钢丝有限公司（以下简称“银龙有限”），由自然人谢铁桥、谢铁根、李国明、杨慧生于 1998 年 3 月 17 日共同出资设立，取得天津市工商行政管理局颁发的注册号为 1201132000926 的《企业法人营业执照》，注册资本为 80.00 万元，出资额分别为谢铁桥 30.00 万元，谢铁根 13.20 万元，李国明 10.00 万元，杨慧生 26.80 万元。上述注册资本业经天津华荣审计事务所出具津华荣所验字[1998]第 33 号《验资报告》验证。

根据 1999 年 12 月 31 日有限公司股东会决议以谢铁桥、谢铁根个人债权 920.00 万元转增注册资本，变更后注册资本为 1,000.00 万元。上述注册资本业经天津辰星有限责任会计师事务所出具津辰验内字（2000）第 240 号《验资报告》验证。

根据 2001 年 3 月股东会决议，杨慧生以货币资金 26.80 万元替换原实物资产出资，变更后各股东出资额、出资比例不变。上述注册资本的变更业经天津中联有限责任会计师事务所出具中联验字（2001）第 036 号《验资报告》验证。

根据 2004 年 10 月 12 日股东会决议，新增注册资本 2,000.00 万元，增资后注册资本变更为 3,000.00 万元。上述注册资本业经天津市津联有限责任会计师事务所出具津联验内字（2004）第 146 号《验资报告》验证。

根据 2004 年 12 月 25 日股东会决议，公司名称变更为“天津市银龙预应力钢材有限公司”，新增注册资本 1,500.00 万元，增资后注册资本变更为 4,500.00 万元。上述注册资本业经天津宏源会计师事务所有限公司出具津宏源验字（2005）第 031 号《验资报告》验证。

根据 2005 年 8 月 15 日股东会决议，公司名称变更为“天津市银龙预应力钢材集团有限公司”，企业法人营业执照注册号变更为 1200002001873。

根据 2005 年 12 月 25 日股东会决议，新增注册资本 600.00 万元，增资后注册资本变更为 5,100.00 万元。上述注册资本业经天津宏源会计师事务所有限公司出具津宏源验字（2005）第 283 号《验资报告》验证。

根据 2007 年 6 月 12 日股东会决议，股东杨慧生、李国明将其持有的天津银龙的股权全部转让给谢铁桥，股权转让后谢铁桥持有公司股权 61.31%，谢铁根持有公司股权 38.69%。

根据 2010 年 12 月 17 日股东会决议，股东谢铁桥将其持有的公司股权中的 18%转让给谢辉宗、1.31%转让给谢铁锤、6%转让给谢志峰；股东谢铁根将其持有的公司股权中的 17.69%转让给谢铁锤；转让后股权结构变更为谢铁桥持有公司股权 36%，谢铁根持有公司股权 21%，谢辉宗持有公司股权 18%，谢铁锤持有公司股权 19%，谢志峰持有公司股权 6%。企业法人营业执照注册号变更为 120000000015247 号。

根据 2011 年 3 月 1 日股东会决议，由谢志峰等人共同出资增加注册资本 404.9445 万元，增资后注册资本变更为 5,504.9445 万元。上述注册资本业经天津宏源会计师事务所有限公司出具津宏源验字（2011）第 066 号《验资报告》验证。

根据 2011 年 3 月 18 日股东会决议，吸收新股东增加注册资本 1,019.4342 万元，增资后注册资本变更为 6,524.3787 万元。上述注册资本业经天津宏源会计师事务所有限公司出具津宏源验字（2011）第 096 号《验资报告》验证。

根据 2011 年 7 月 1 日第七次临时股东会会议决议，公司以 2011 年 4 月 30 日为基准日整体变更为股份有限公司，以经天健正信会计师事务所有限公司审计的账面净资产 436,890,740.16 元，折为股份公司股份 15,000 万股，每股面值 1 元，股份公司注册资本为 15,000 万元，未折股净资产余额 286,890,740.16 元计入公司资本公积。

根据中国证监会 2015 年 1 月 30 日印发的《关于核准天津银龙预应力材料股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可[2015]195 号）的核准，公司向社会公开发行人民币普通股 5,000 万股(每股面值 1 元)，增加注册资本人民币 5,000.00 万元，变更后的注册资本为人民币 20,000.00 万元。此次募集资金合计 68,950.00 万元，扣除发行费用后净募集资金人民币 63,527.20 万元，其中增加股本 5,000.00 万元，增加资本公积 58,527.20 万元。并经立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具了信会师报字[2015]第 210095 号验资报告验证，公司于 2015 年 2 月 27 日在上交所挂牌上市。

2015 年 5 月 15 日，根据公司股东大会决议，以资本公积转增注册资本人民币 200,000,000.00 元，公司按每 10 股转增 10 股的比例，以资本公积向全体股东转增股份总额 200,000,000.00 股，每股面值 1 元，即增加股本 200,000,000.00 元，转增后股本总额为 400,000,000.00 元。并经立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具了信会师报字[2015]第 211238 号验资报告验证。

2018 年 5 月 11 日，根据公司股东大会决议，以资本公积转增注册资本人民币 180,000,000.00 元，公司按每 10 股转增 4.5 股的比例，以资本公积向全体股东转增股份总额 180,000,000.00 股，每股面值 1 元，即增加股本 180,000,000.00 元，转增后股本总额为 580,000,000.00 元。并经北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）出具了[2018]京会兴验字第 03040001 号验资报告验证。

2018 年 9 月 28 日，根据公司股东大会决议，以资本公积转增注册资本人民币 261,000,000.00 元，公司按每 10 股转增 4.5 股的比例，以资本公积向全体股东转增股份总额 261,000,000.00 股，每股面值 1 元，即增加股本 261,000,000.00 元，转增后股本总额为 841,000,000.00 元。并经立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具了信会师报字[2018]第 ZB12009 号验资报告验证。

截至 2021 年 12 月 31 日止，本公司累计发行股本总数 84,100.00 万股，注册资本为 84,100.00 万元。

本公司主营业务为预应力混凝土用钢材、轨道板及装备的研发、生产与销售，主要产品包括：钢丝、钢棒、钢绞线、轨道板、信息化管理系统和智能化生产制造设备，主要服务于国内外铁路、输配水工程、桥梁等基础设施建设。

公司于 2020 年 4 月 10 日，根据公司第三届董事会第十八次会议决议，公司董事会选举谢志峰先生担任公司第三届董事会董事长，根据《公司章程》规定，公司法定代表人变更为谢志峰先生。公司于 2020 年 4 月 15 日完成了变更登记手续，并取得天津市市场监督管理委员会换发的《营业执照》，公司的统一社会信用代码：91120000700440939D。

法定代表人：谢志峰。公司注册地址：天津市北辰区双源工业区双江道 62 号。

本公司实际控制人：谢志峰

一致行动人：谢志钦、谢昭庭

本财务报表公司全体董事（董事会）于 2022 年 4 月 21 日批准报出。

2. 合并财务报表范围

适用 不适用

公司名称

天津银龙集团科贸有限公司

河间市宝泽龙金属材料有限公司

河间市银龙轨道有限公司

本溪银龙预应力材料有限公司

天津聚合碳基复材研究院有限公司

新疆银龙预应力材料有限公司

智慧银龙（天津）科技有限公司

河间市恒通运输有限公司

河间市顺泰劳务派遣有限公司

建平县奕龙劳务派遣有限公司

深圳银龙轨道有限公司

Silvery Dragon Malaysia SDN.BHD.

邯钢银龙轨道科技有限公司

天津隆海通科技有限公司

新乡银龙轨道有限公司

赣州银龙轨道有限公司

陕西银龙盛达科工贸有限公司

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》的披露规定编制财务报表。

2. 持续经营

√适用 □不适用

公司自本报告期末起 12 个月具备持续经营能力，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

以下披露内容已涵盖了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。

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

本公司营业周期为 12 个月。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 □不适用

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

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

(2) 同一控制下的企业合并

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

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

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

（3）非同一控制下的企业合并

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

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

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

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

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

值加上新增投资成本之和，作为合并日的初始投资成本。原持有股权的公允价值与账面价值之间的差额以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应全部转入合并日当期的投资收益。

(4) 为合并发生的相关费用

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

6. 合并财务报表的编制方法

√适用 不适用

1. 合并范围

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

2. 合并程序

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

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

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

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

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

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

(1) 增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或

业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

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

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

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

（2）处置子公司或业务

1) 一般处理方法

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

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

2) 分步处置子公司

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

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

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

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

（3）购买子公司少数股权

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

（4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

1. 合营安排的分类

本公司根据合营安排的结构、法律形式以及合营安排中约定的条款、其他相关事实和情况等因素，将合营安排分为共同经营和合营企业。

未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营；通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业；但有确凿证据表明满足下列任一条件并且符合相关法律法规规定的合营安排划分为共同经营：

（1）合营安排的法律形式表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。

（2）合营安排的合同条款约定，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。

（3）其他相关事实和情况表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务，如合营方享有与合营安排相关的几乎所有产出，并且该安排中负债的清偿持续依赖于合营方的支持。

2. 共同经营会计处理方法

本公司确认共同经营中利益份额中与本公司相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

（1）确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；

- (2) 确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

本公司向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在该资产等由共同经营出售给第三方之前，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。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司全额确认该损失。

本公司自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将该资产等出售给第三方之前，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。购入的资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司按承担的份额确认该部分损失。

本公司对共同经营不享有共同控制，如果本公司享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，仍按上述原则进行会计处理，否则，应当按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

8. 现金及现金等价物的确定标准

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

9. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

1. 外币业务

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

资产负债表日，外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

2. 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用当期平均汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额计入其他综合收益。

处置境外经营时，将资产负债表中其他综合收益项目中列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自其他综合收益项目转入处置当期损益；在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

10. 金融工具

√适用 □不适用

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

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

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

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

1. 金融资产分类和计量

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

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

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

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

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

(1) 分类为以摊余成本计量的金融资产

金融资产的合同条款规定在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标，则本公司将该金融

资产分类为以摊余成本计量的金融资产。本公司分类为以摊余成本计量的金融资产包括货币资金、应收票据及应收账款、其他应收款、长期应收款等。

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

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

2) 对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，本公司在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。若该金融工具在后续期间因其信用风险有所改善而不再存在信用减值，本公司转按实际利率乘以该金融资产账面余额来计算确定利息收入。

(2) 分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

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

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

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

(3) 指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

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

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

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

(4) 分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

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

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

(5) 指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

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

1) 嵌入衍生工具不会对混合合同的现金流量产生重大改变。

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

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

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

2. 金融负债分类和计量

本公司根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具。金融负债在初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债、被指定为有效套期工具的衍生工具。

金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

满足下列条件之一的，属于交易性金融负债：承担相关金融负债的目的主要是为了在近期内出售或回购；属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式模式；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、符合财务担保合

同的衍生工具除外。交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，所有公允价值变动均计入当期损益。

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

1) 能够消除或显著减少会计错配。

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

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

(2) 其他金融负债

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

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

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

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

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

3. 金融资产和金融负债的终止确认

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

1) 收取该金融资产现金流量的合同权利终止。

2) 该金融资产已转移，且该转移满足金融资产终止确认的规定。

(2) 金融负债终止确认条件

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

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

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

4. 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

（2）保留了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则继续确认该金融资产。

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

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

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

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

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

1）被转移金融资产在终止确认日的账面价值。

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

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

1）终止确认部分在终止确认日的账面价值。

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

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

5. 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

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

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

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

6. 金融工具减值

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

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

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

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

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

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

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

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

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

本公司在前一会计期间已经按照相当于金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备, 但在当期资产负债表日, 该金融工具已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形的, 本公司在当期资产负债表日按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量该金融工具的损失准备, 由此形成的损失准备的转回金额作为减值利得计入当期损益。

(1) 信用风险显著增加

本公司利用可获得的合理且有依据的前瞻性信息, 通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险, 以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。对于财务担保合同, 本公司在应用金融工具减值规定时, 将本公司成为做出不可撤销承诺的一方之日作为初始确认日。

本公司在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素:

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

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

(2) 已发生信用减值的金融资产

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

- 1) 发行方或债务人发生重大财务困难;
- 2) 债务人违反合同, 如偿付利息或本金违约或逾期等;
- 3) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑, 给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步;

- 4) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 5) 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；
- 6) 以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

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

(3) 预期信用损失的确定

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

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

本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

- 1) 对于金融资产，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。
- 2) 对于财务担保合同，信用损失为本公司就该合同持有人发生的信用损失向其做出赔付的预计付款额，减去本公司预期向该合同持有人、债务人或任何其他方收取的金额之间差额的现值。
- 3) 对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

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

(4) 减记金融资产

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

7. 金融资产及金融负债的抵销

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

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

11. 应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

本公司对应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见五、重要会计政策及会计估计 10.金融工具

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

组合名称	确定组合的依据	计提方法
无风险银行承兑票据组合	出票人具有较高的信用评级，历史上未发生票据违约，信用损失风险极低，在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预期计量预期信用损失
商业承兑汇票	承兑人的信用情况、财务状况、还款意愿和还款能力不确定，且信用损失风险较高，实质上等同于应收账款	通过违约风险敞口和整个存续期预计信用损失率，计算预期信用损失，计提参照应收账款执行

12. 应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

本公司对应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见五、重要会计政策及会计估计 10.金融工具

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

组合名称	确定组合的依据	计提方法
组合一	合并范围内关联方	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预期计量坏账准备
组合二	账龄组合	按账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失

13. 应收款项融资

√适用 □不适用

本公司对应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见五、重要会计政策及会计估计 10.金融工具

14. 其他应收款

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

本公司对应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见五、重要会计政策及会计估计 10.金融工具

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

组合名称	确定组合的依据	计提方法
组合一	合并范围内关联方	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预期计量坏账准备
组合二	除以上组合外的其他各种应收及暂付款项	通过违约风险敞口和整个存续期预计信用损失率，计算预期信用损失

15. 存货

√适用 □不适用

1. 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、在产品、委托加工物资、产成品等。

2. 存货的计价方法

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

3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

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

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

4. 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

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

16. 合同资产

(1). 合同资产的确认方法及标准

√适用 □不适用

本公司将拥有的、无条件(仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项列式, 将已向客户转让商品或提供服务而有权收取的对价(且该权利取决于时间流逝之外的其他因素)列示为合同资产。

(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

本公司对合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见五、重要会计政策及会计估计 10.金融工具

17. 持有待售资产

√适用 □不适用

1. 划分为持有待售确认标准

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组确认为持有待售组成部分:

(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, 即本公司已经就一项出售计划作出决议, 并已获得监管部门批准, 且获得确定的购买承诺, 预计出售将在一年内完成。

确定的购买承诺, 是指本公司与其他方签订的具有法律约束力的购买协议, 该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款, 使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。

2. 持有待售核算方法

本公司对于持有待售的非流动资产或处置组不计提折旧或摊销, 其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的, 应当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。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组, 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。

上述原则适用于所有非流动资产, 但不包括采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产、采用公允价值减去出售费用后的净额计量的生物资产、职工薪酬形成的资产、递延所得税资产、由金融工具相关会计准则规范的金融资产、由保险合同相关会计准则规范的保险合同所产生的权利。

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

本公司对债权投资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见五、重要会计政策及会计估计 10.金融工具。

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

本公司对其他债权投资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见五、重要会计政策及会计估计 10.金融工具。

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

1.初始投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

企业合并形成的长期股权投资，具体会计政策详见五、重要会计政策及会计估计 5.同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法。

(2) 其他方式取得的长期股权投资

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

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

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

2.后续计量及损益确认方法

(1) 成本法核算的长期股权投资

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

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

(2) 权益法核算的长期股权投资

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

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

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

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

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

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

3.长期股权投资核算方法的转换

(1) 公允价值计量转权益法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。

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

(2) 公允价值计量或权益法核算转成本法核算

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

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

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

（3）权益法核算转公允价值计量

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

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

（4）成本法转权益法

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

（5）成本法转公允价值计量

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

4. 长期股权投资的处置

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

5. 共同控制、重大影响的判断标准

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

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

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

22. 投资性房地产

不适用

23. 固定资产

(1). 确认条件

√适用 □不适用

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

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

(2). 折旧方法

√适用 □不适用

固定资产折旧按其入账价值减去预计净残值后在预计使用寿命内计提。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额；已提足折旧仍继续使用的固定资产不计提折旧。

利用专项储备支出形成的固定资产，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧，该固定资产在以后期间不再计提折旧。

本公司根据固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

各类固定资产的折旧方法、折旧年限和年折旧率如下：

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	20-35	5	2.71-4.75
机器设备	年限平均法	5-10	5	9.50-19.00
运输设备	年限平均法	5-10	5	9.50-23.75
电子及其他设备	年限平均法	3-5	5	19.00-33.33

(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

1. 在建工程初始计量

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成，包括工程用物资成本、人工成本、交纳的相关税费、应予资本化的借款费用以及应分摊的间接费用等。

2. 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公

司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

25. 借款费用

√适用 □不适用

1、借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

(1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

(2) 借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2、借款费用资本化期间

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

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

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

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

3、暂停资本化期间

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

4、借款费用资本化金额的计算方法

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

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

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

26. 生物资产

适用 不适用

27. 油气资产

适用 不适用

28. 使用权资产

适用 不适用

本公司对使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：

1. 租赁负债的初始计量金额；
2. 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；
3. 本公司发生的初始直接费用；
4. 本公司为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本（不包括为生产存货而发生的成本）。

在租赁期开始日后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量。

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

29. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

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

(1) 无形资产的初始计量：

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

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

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

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

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

(2) 无形资产的后续计量

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

1) 使用寿命有限的无形资产

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

项目	预计使用寿命(年)	依据
土地使用权	50	权属证书
商标	10	有效期
ERP管理系统软件	10	受益期

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

经复核，本期期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

2) 使用寿命不确定的无形资产

无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

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

(2). 内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

1、划分研究阶段和开发阶段具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

2、开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

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

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

30. 长期资产减值

适用 不适用

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

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

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

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

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

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

31. 长期待摊费用

√适用 □不适用

摊销方法

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

32. 合同负债

(1). 合同负债的确认方法

√适用 □不适用

本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务部分确认为合同负债。

33. 职工薪酬

(1). 短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

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

(2). 离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

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

本公司的离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

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

本公司按照国家规定的标准定期缴付上述款项后，不再有其他的支付义务。

(3). 辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

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

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

(4). 其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 □不适用

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

34. 租赁负债

√适用 □不适用

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

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

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

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

35. 预计负债

√适用 □不适用

1、预计负债的确认标准

与诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项等或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- (2) 履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

2、预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合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。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司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，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

36. 股份支付

√适用 □不适用

1. 股份支付的种类

本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2. 权益工具公允价值的确定方法

对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值，选用的期权定价模型考虑以下因素：（1）期权的行权价格；（2）期权的有效期；（3）标的股份的现行价格；（4）股价预计波动率；（5）股份的预计股利；（6）期权有效期内的无风险利率。

在确定权益工具授予日的公允价值时，考虑股份支付协议规定的可行权条件中的市场条件和非可行权条件的影响。股份支付存在非可行权条件的，只要职工或其他方满足了所有可行权条件中的非市场条件（如服务期限等），即确认已得到服务相对应的成本费用。

3. 确定可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量与实际可行权数量一致。

4. 会计处理方法

以权益结算的股份支付，按授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

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

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

1. 收入确认的一般原则

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控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。

履约义务，是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品或服务的承诺。

取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

本公司在合同开始日即对合同进行评估，识别该合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是某一时点履行。满足下列条件之一的，属于在某一时间段内履行的履约义务，本公司按照履约进度，在一段时间内确认收入：(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)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。否则，本公司在客户取得相关商品或服务控制权的时点确认收入。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司根据商品和劳务的性质，采用产出法/投入法确定恰当的履约进度。产出法是根据已转移给客户的商品对于客户的价值确定履约进度（投入法是根据公司为履行履约义务的投入确定履约进度）。当履约进度不能合理确定时，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。

2. 收入确认的具体方法

(1) 销售商品业务

销售业务属于在某一时点履行的履约义务，出口销售业务在公司已根据合同约定将产品报关，取得提单时确认收入。国内销售业务以货物发出并经客户签字收到或验收合格时确认收入。

(2) 提供劳务相关业务

提供劳务收入属于在某一时段内履行的履约义务，根据已发生成本占预计总成本的比例确定提供服务的履约进度，并按履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，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。

(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. 合同履约成本

本公司为履行合同而发生的成本，在满足下列条件时作为合同履约成本确认为一项资产：

(1) 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本。

(2) 该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。

(3) 该成本预期能够收回。

2. 合同取得成本

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。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。对于摊销期不超过一年的，在发生时计入当期损益。

3. 合同成本摊销

上述与合同成本有关的资产，采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础，在履约义务履行的时点或按照履约义务的履约进度进行摊销，计入当期损益。

4. 合同成本减值

上述与合同成本有关的资产，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剩余对价与为转让该相关商品估计将要发生的成本的差额的，超出部分应当计提减值准备，并确认为资产减值损失。

计提减值准备后，如果以前期间减值的因素发生变化，使得上述两项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

1. 类型

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

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

2. 政府补助的确认

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

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

3. 会计处理方法

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

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

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

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

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

41. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

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

1. 确认递延所得税资产的依据

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

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

2. 确认递延所得税负债的依据

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

- （1）商誉的初始确认所形成的暂时性差异；

(2) 非企业合并形成的交易或事项，且该交易或事项发生时既不影响会计利润，也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）所形成的暂时性差异；

(3) 对于与子公司、联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

42. 租赁

(1). 经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

适用于 2020 年度及以前

(1) 经营租入资产

公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

(2) 经营租出资产

公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

(2). 融资租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

适用于 2020 年度及以前

(1) 融资租入资产

公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额确认为未确认的融资费用。

融资租入资产的确定依据、计价和折旧方法详见五、重要会计政策及会计估计 23.固定资产

公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

(2) 融资租出资产

公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未确认融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入，公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

(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

自 2021 年 1 月 1 日起适用

在合同开始日，公司评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同中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。

1. 租赁合同的分拆

当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。

当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进行分拆，租赁部分按照租赁准则进行会计处理，非租赁部分应当按照其他适用的企业会计准则进行会计处理。

2. 租赁合同的合并

公司与同一交易方或其关联方在同一时间或相近时间订立的两份或多份包含租赁的合同符合下列条件之一时，合并为一份合同进行会计处理：

(1) 该两份或多份合同基于总体商业目的而订立并构成一揽子交易，若不作为整体考虑则无法理解其总体商业目的。

(2) 该两份或多份合同中的某份合同的对价金额取决于其他合同的定价或履行情况。

(3) 该两份或多份合同让渡的资产使用权合起来构成一项单独租赁。

3. 本公司作为承租人的会计处理

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

(1) 短期租赁和低价值资产租赁

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

公司对短期租赁和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债，相关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。

公司对除上述以外的短期租赁和低价值资产租赁确认使用权资产和租赁负债。

4. 本公司作为出租人的会计处理

(1) 租赁的分类

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

一项租赁存在下列一种或多种情形的，本公司通常分类为融资租赁：

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。

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。

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。

(2) 对融资租赁的会计处理

在租赁期开始日，公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。

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

- 1) 扣除租赁激励相关金额后的固定付款额及实质固定付款额；
- 2) 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- 3) 合理确定承租人将行使购买选择权的情况下，租赁收款额包括购买选择权的行权价格；
- 4) 租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权的情况下，租赁收款额包括承租人行使终止租赁选择权需支付的款项；

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

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

(3) 对经营租赁的会计处理

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

43. 其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

(1) 安全生产费用

公司按照国家规定提取的安全生产费，计入相关产品的成本或当期损益，同时记入“专项储备”科目。使用提取的安全生产费时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备。形成固定资产的，通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

(2) 回购公司股份

因减少注册资本或奖励职工等原因收购本公司股份的，按实际支付的金额作为库存股处理，同时进行备查登记。如果将回购的股份注销，则将按注销股票面值和注销股数计算的股票面值总

额与实际回购所支付的金额之间的差额冲减资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益；如果将回购的股份奖励给本公司职工属于以权益结算的股份支付，于职工行权购买本公司股份收到价款时，转销交付职工的库存股成本和等待期内资本公积（其他资本公积）累计金额，同时，按照其差额调整资本公积（股本溢价）。

（3）终止经营

公司将满足下列条件之一的，且该组成部分已经处置或划归为持有待售类别的、能够单独区分的组成部分确认为终止经营组成部分：

- 1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区。
- 2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分。
- 3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益在利润表中列示。

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

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
本公司自 2021 年 1 月 1 日起执行财政部 2018 年修订的《企业会计准则第 21 号——租赁》	董事会及监事会审议批准	(1)

其他说明

（1）执行新租赁准则对本公司的影响

本公司自 2021 年 1 月 1 日起执行财政部 2018 年修订的《企业会计准则第 21 号——租赁》。

首次执行日，本公司选择不重新评估此前已存在的合同是否为租赁或是否包含租赁，并将此方法一致应用于所有合同，因此仅对上述在原租赁准则下识别为租赁的合同采用本准则衔接规定。

此外，本公司对上述租赁合同选择按照《企业会计准则第 28 号——会计政策、会计估计变更和差错更正》的规定选择采用简化的追溯调整法进行衔接会计处理，即调整首次执行本准则当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，不调整可比期间信息，并对其中的经营租赁根据每项租赁选择使用权资产计量方法和采用相关简化处理，具体如下：

本公司对低价值资产租赁的会计政策为不确认使用权资产和租赁负债。根据新租赁准则的衔接规定，本公司在首次执行日前的低价值资产租赁，自首次执行日起按照新租赁准则进行会计处理，不对低价值资产租赁进行追溯调整。

本公司自施行日起执行《企业会计准则第 21 号——租赁》准则，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	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	6%、9%、13%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税计	1%、5%、7%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	15%、20%、24%、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（%）
天津银龙预应力材料股份有限公司	15
天津银龙集团科贸有限公司	25
河间市宝泽龙金属材料有限公司	15
河间市银龙轨道有限公司	15
本溪银龙预应力材料有限公司	15
天津聚合碳基复材研究院有限公司	20
新疆银龙预应力材料有限公司	15
河间市恒通运输有限公司	20
河间市顺泰劳务派遣有限公司	25
建平县奕龙劳务派遣有限公司	20
新乡银龙轨道有限公司	20
赣州银龙轨道有限公司	25
邯钢银龙轨道科技有限公司	25
深圳银龙轨道有限公司	20
智慧银龙（天津）科技有限公司	20
天津隆海通科技有限公司	20
Silvery Dragon Malaysia SDN.BHD.	24

2. 税收优惠

√适用 □不适用

1、企业所得税

公司于 2021 年 10 月 9 日经天津市科学技术委员会、天津市财政局、国家税务总局天津市税务局认定为高新技术企业，证号编号：GR202112000668，有效期三年，2021 年度-2023 年度享受高新技术企业的企业所得税优惠政策，即减按 15% 税率征收所得税。

本溪银龙于 2020 年 12 月 1 日经辽宁省科学技术厅、辽宁省财政厅、辽宁省国家税务局、辽宁省地方税务局认定为高新技术企业，证书编号：GR202021001987，有效期三年，于 2020 年度-2022 年度享受高新技术企业的企业所得税优惠政策，即减按 15% 税率征收所得税。

宝泽龙于 2020 年 11 月 5 日经河北省科学技术厅、河北省财政厅、河北省国家税务局、河北省地方税务局认定为高新技术企业，证书编号：GR202013001799，有效期三年，于 2020 年度-2022 年度享受高新技术企业的企业所得税优惠政策，即减按 15% 税率征收所得税。

新疆银龙于 2019 年 11 月 19 日经新疆维吾尔自治区科学技术厅、新疆维吾尔自治区财政厅、国家税务总局新疆维吾尔自治区税务局认定为高新技术企业，证书编号：GR201965000209，有效期三年，于 2019 年度-2021 年度享受高新技术企业的企业所得税税收优惠政策，即减按 15% 税率征收所得税。

银龙轨道于 2020 年 11 月 5 日经河北省科学技术厅、河北省财政厅、国家税务总局河北省税务局认定为高新技术企业，证书编号：GR202013001492，有效期三年，于 2020 年度-2022 年度享受高新技术企业的企业所得税优惠政策，即减按 15% 税率征收所得税。

智慧银龙、隆海通、聚合碳基、恒通运输、奕龙劳务、新乡银龙以及深圳银龙享受小微企业税收优惠政策，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 50% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。

2、增值税

本公司出口产品适用 13% 的出口退税率。

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	418,722.92	117,736.88
银行存款	179,743,880.48	183,333,264.08
其他货币资金	172,044,789.77	65,371,359.13
合计	352,207,393.17	248,822,360.09
其中：存放在境外的款项总额	1,517,747.82	

其他说明

项目	期末余额	期初余额
保函保证金	7,682,206.02	2,307,942.36
农民工工资保证金		46,560.14
银行承兑汇票保证金	163,062,525.04	63,016,798.12
远期保证金	600,058.71	58.51
信用证保证金	700,000.00	
合计	172,044,789.77	65,371,359.13

截止 2021 年 12 月 31 日，其他货币资金中人民币 7,682,206.02 元为本公司向银行申请开具无条件、不可撤销的担保函所存入的保证金存款

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	16,750,000.00	31,109,125.33
其中：		
理财产品		109,125.33
结构性存款		30,000,000.00
权益工具	16,750,000.00	1,000,000.00
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
合计	16,750,000.00	31,109,125.33

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	47,425,206.74	85,979,404.57
商业承兑票据	97,455,559.75	93,553,611.87
合计	144,880,766.49	179,533,016.44

(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	634,431,345.37	
商业承兑票据		
信用证	140,000,000.00	
合计	774,431,345.37	

(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(%)	
按单项计提坏账准备	4,504,018.86	2.96	4,504,018.86	100.00		5,500,000.00	2.93	5,500,000.00	100.00	0.00
其中：										
单项金额重大	4,504,018.86	2.96	4,504,018.86	100.00		5,500,000.00	2.93	5,500,000.00	100.00	0.00
按组合计提坏账准备	147,894,855.97	97.04	3,014,089.48	2.04	144,880,766.49	182,426,427.11	97.07	2,893,410.67	1.59	179,533,016.44
其中：										
银行承兑汇	47,425,206.74	31.12			47,425,206.74	85,979,404.57	45.75			85,979,404.57
商业承兑汇票	100,469,649.23	65.92	3,014,089.48	3.00	97,455,559.75	96,447,022.54	51.32	2,893,410.67	3.00	93,553,611.87
合计	152,398,874.83	/	7,518,108.34	/	144,880,766.49	187,926,427.11	/	8,393,410.67	/	179,533,016.44

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额				计提理由
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)		
商业承兑汇票	4,504,018.86	4,504,018.86	100.00		票据为商业承兑汇票，出票人到期未承兑付款
合计	4,504,018.86	4,504,018.86	100.00		/

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 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	100,469,649.23	3,014,089.48	3.00
合计	100,469,649.23	3,014,089.48	3.00

按组合计提坏账的确认标准及说明

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用

(6). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
商业承兑汇票	8,393,410.67	-875,302.33			7,518,108.34
合计	8,393,410.67	-875,302.33			7,518,108.34

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

(7). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

5、应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1年以内	
其中：1年以内分项	
1年以内小计	1,133,815,504.03
1至2年	187,113,490.95
2至3年	84,655,128.37
3年以上	53,710,890.94
3至4年	
4至5年	
5年以上	
合计	1,459,295,014.29

(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	8,235,940.87	0.56	8,235,940.87	100.00	0.00	9,149,331.95	0.78	9,149,331.95	100.00	0.00
其中：										
单项金额重大	8,235,940.87	0.56	8,235,940.87	100.00	0.00	9,149,331.95	0.78	9,149,331.95	100.00	0.00
按组合计提坏账准备	1,451,059,073.42	99.44	149,884,002.27	10.33	1,301,175,071.15	1,159,439,105.99	99.22	110,424,963.17	9.52	1,049,014,142.82
其中：										
账龄组合	1,451,059,073.42	99.44	149,884,002.27	10.33	1,301,175,071.15	1,159,439,105.99	99.22	110,424,963.17	9.52	1,049,014,142.82
合计	1,459,295,014.29	/	158,119,943.14	/	1,301,175,071.15	1,168,588,437.94	/	119,574,295.12	/	1,049,014,142.82

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
The General Company for Railways Construction (叙利亚)	8,235,940.87	8,235,940.87	100.00	部分存在纠纷，且叙利亚局势紧张、外汇管制，回收风险较大
合计	8,235,940.87	8,235,940.87	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 账龄组合

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	1,133,815,504.03	34,014,464.37	3
1 至 2 年	187,113,490.95	28,067,023.64	15
2 至 3 年	84,655,128.37	42,327,564.19	50
3 年以上	45,474,950.07	45,474,950.07	100
合计	1,451,059,073.42	149,884,002.27	/

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

收回的应收账款首先用于清偿早期的欠款当早期的欠款清偿完成后, 再用于清偿随后的欠款, 即依时间先后顺序, 先清偿旧账再清偿新账, 即先发生先收回的原则。

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	
应收账款	119,574,295.12	38,754,769.63		200,912.07	-8,209.54	158,119,943.14
合计	119,574,295.12	38,754,769.63		200,912.07	-8,209.54	158,119,943.14

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	200,912.07

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

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	102,294,516.28	7.01	3,135,870.69
第二名	97,940,644.88	6.71	3,395,066.76
第三名	69,975,193.28	4.80	3,151,521.76
第四名	34,381,210.01	2.36	1,031,436.30
第五名	30,260,211.15	2.07	907,806.33
合计	334,851,775.60	22.95	11,621,701.84

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

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	95,374,357.30	95.05	137,836,612.15	93.99
1至2年	2,395,690.54	2.39	4,128,458.83	2.81
2至3年	179,141.00	0.18	632,827.79	0.43
3年以上	2,386,175.16	2.38	4,055,807.58	2.77
合计	100,335,364.00	100.00	146,653,706.35	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:

无

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

适用 不适用

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
第一名	26,077,809.85	25.99
第二名	21,116,017.71	21.05
第三名	19,635,178.14	19.57
第四名	5,036,270.00	5.02
第五名	4,392,068.92	4.38
合计	76,257,344.62	76.01

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	30,252,724.66	33,389,959.18
合计	30,252,724.66	33,389,959.18

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	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	17,923,101.57
1 至 2 年	7,265,389.00
2 至 3 年	13,383,471.00
3 年以上	12,282,342.90
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	50,854,304.47

(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
保证金	37,324,136.22	31,333,106.33
应收其他单位往来款项	12,699,258.18	14,915,346.77
职工备用金	830,910.07	896,115.06
合计	50,854,304.47	47,144,568.16

(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	13,754,608.98			13,754,608.98
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	6,848,761.29			6,848,761.29
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动	-1,790.46			-1,790.46
2021年12月31日余额	20,601,579.81			20,601,579.81

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(10). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

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	13,754,608.98	6,848,761.29			-1,790.46	20,601,579.81
合计	13,754,608.98	6,848,761.29			-1,790.46	20,601,579.81

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
第一名	应收其他单位往来款项	7,000,000.00	2-3 年	13.76	3,500,000.00
第二名	保证金	6,871,863.00	1 年以内 /1-2 年	13.51	716,755.89
第三名	应收其他单位往来款项	2,990,000.00	1 年以内	5.88	89,700.00
第四名	保证金	2,700,000.00	3 年以上	5.31	2,700,000.00
第五名	保证金	2,500,000.00	1 年以内	4.92	75,000.00
合计	/	22,061,863.00	/	43.38	7,081,455.89

(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	156,996,529.24	2,488,923.62	154,507,605.62	156,767,674.36	2,488,923.62	154,278,750.74
在产品	12,672,524.57		12,672,524.57	10,823,935.63		10,823,935.63
库存商品	206,680,461.56		206,680,461.56	206,045,978.24		206,045,978.24
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
在途物资				4,664,167.66		4,664,167.66
合计	376,349,515.37	2,488,923.62	373,860,591.75	378,301,755.89	2,488,923.62	375,812,832.27

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	2,488,923.62					2,488,923.62
在产品						
库存商品						
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
合计	2,488,923.62					2,488,923.62

(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
质保期内货款	5,868,924.59	176,067.74	5,692,856.85			
合计	5,868,924.59	176,067.74	5,692,856.85			

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

(3). 本期合同资产计提减值准备情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
质保期内货款	176,067.74			
合计	176,067.74			/

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

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

√适用 □不适用

13、其他流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本		
应收退货成本		
待抵扣税款	8,849,081.48	21,095,749.00
存单	147,465,118.77	10,568,647.54
应收出口退税款	21,078,662.95	
合计	177,392,863.20	31,664,396.54

其他说明

存单中 146,497,614.00 元已被质押开具银行承兑汇票及信用证。

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											
上铁芜湖	65,225,238.75			10,529,605.58						75,754,844.33	
安捷清远	6,238,562.02			-256,206.77			737,417.56			5,244,937.69	
甘肃铁投	15,365,734.96			477,457.94						15,843,192.90	
陕硬	5,668,795.37			1,923,255.04						7,592,050.41	
济南轨道		20,149,259.09		2,292,504.82						22,441,763.91	
小计	92,498,331.10	20,149,259.09		14,966,616.61			737,417.56			126,876,789.24	
合计	92,498,331.10	20,149,259.09		14,966,616.61			737,417.56			126,876,789.24	

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

(2). 非交易性权益工具投资的情况

□适用 √不适用

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

不适用

21、固定资产

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	318,339,220.59	363,585,249.83
固定资产清理		766,284.06
合计	318,339,220.59	364,351,533.89

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	电子及其他设备	合计
一、账面原值：					

1. 期初余额	274,134,648.43	277,037,043.14	20,220,216.77	34,443,590.72	605,835,499.06
2. 本期增加金额		5,888,992.28	1,228,402.76	1,275,300.29	8,392,695.33
(1) 购置		1,932,321.86	1,228,402.76	314,150.52	3,474,875.14
(2) 在建工程转入		3,956,670.42		961,149.77	4,917,820.19
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额		4,261,052.77	256,392.07	1,259,959.99	5,777,404.83
(1) 处置或报废		4,261,052.77	256,392.07	1,259,959.99	5,777,404.83
4. 期末余额	274,134,648.43	278,664,982.65	21,192,227.46	34,458,931.02	608,450,789.56
二、累计折旧					
1. 期初余额	64,564,061.91	143,854,014.39	15,992,940.80	17,839,232.13	242,250,249.23
2. 本期增加金额	12,763,127.11	29,780,472.42	1,082,855.40	6,734,274.07	50,360,729.00
(1) 计提	12,763,127.11	29,780,472.42	1,082,855.40	6,734,274.07	50,360,729.00
3. 本期减少金额		1,793,150.48	143,277.40	562,981.38	2,499,409.26
(1) 处置或报废		1,793,150.48	143,277.40	562,981.38	2,499,409.26
4. 期末余额	77,327,189.02	171,841,336.33	16,932,518.80	24,010,524.82	290,111,568.97
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	196,807,459.41	106,823,646.32	4,259,708.66	10,448,406.20	318,339,220.59
2. 期初账面价值	209,570,586.52	133,183,028.75	4,227,275.97	16,604,358.59	363,585,249.83

(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
河间分公司锅炉房、污水处理站等	2,639,340.20	不再办理
宝泽龙锅炉房	637,624.15	不再办理
宝泽龙酸洗车间	1,742,755.13	正在办理
河间银龙轨道本部办公楼、车间、库房等	28,796,345.10	正在办理
河间市银龙轨道安徽分公司办公楼、车间及宿舍	12,976,050.04	不再办理
赣州厂房、综合楼及实验楼	24,783,432.20	正在办理
赣州车间、锅炉房等	8,718,605.92	不再办理

其他说明：

√适用 □不适用

宝泽龙以期初账面价值 28,500,043.25 元的房屋建筑物作为抵押物向河间市农村信用合作社借款 5,000.00 万元，借款期间为 2020 年 5 月 21 日至 2021 年 5 月 17 日。此笔贷款已于 2021 年 1 月 4 日、1 月 25 日分两次提前还清，于 2021 年 4 月 1 日解除抵押手续。

固定资产清理

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
生产线等固定资产		766,284.06
合计		766,284.06

其他说明：

无

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	9,521,378.88	10,939,969.69
工程物资		
合计	9,521,378.88	10,939,969.69

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
镀锌、钢棒、实验室及设备（宝泽龙）	9,315,025.28		9,315,025.28	10,253,602.81		10,253,602.81
能耗监测及生产设备（总公司）	80,782.05		80,782.05	658,938.25		658,938.25
新建机器设备（陕西银龙）				27,428.63		27,428.63
新建房屋建筑物（本溪）	125,571.55		125,571.55			
合计	9,521,378.88		9,521,378.88	10,939,969.69		10,939,969.69

(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
镀锌、钢棒、实验室及设备（宝泽龙）	12,000,000.00	10,253,602.81	1,458,799.74	2,397,377.27		9,315,025.28	97.60	97.60				自有资金
能耗监测及生产设备（总公司）	1,100,000.00	658,938.25	362,623.57	940,779.77		80,782.05	92.87	92.87				自有资金
新建机器设备（陕西银龙）	1,200,000.00	27,428.63	1,167,966.00	1,086,102.59	109,292.04	0	100.00	100.00				自有资金
合计	14,300,000.00	10,939,969.69	2,989,389.31	4,424,259.63	109,292.04	9,395,807.33						—

(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	商标	ERP 管理系统软件	合计
一、账面原值				
1.期初余额	107,776,497.43	69,500.00	1,013,454.00	108,859,451.43
2.本期增加金额				
(1)购置				
(2)内部研发				
(3)企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1)处置				
4.期末余额	107,776,497.43	69,500.00	1,013,454.00	108,859,451.43
二、累计摊销				
1.期初余额	14,396,583.78	69,500.00	717,863.25	15,183,947.03
2.本期增加金额	2,161,621.41	-	101,345.40	2,262,966.81
(1)计提	2,161,621.41	-	101,345.40	2,262,966.81
3.本期减少金额				
(1)处置				
4.期末余额	16,558,205.19	69,500.00	819,208.65	17,446,913.84
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1)计提				
3.本期减少金额				

(1)处置				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	91,218,292.24	-	194,245.35	91,412,537.59
2.期初账面价值	93,379,913.65	-	295,590.75	93,675,504.40

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 0.93%

(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

宝泽龙以期初账面价值 15,071,036.31 元的土地使用权作为抵押物向河间市农村信用合作社借款 5,000.00 万元，借款期间为 2020 年 5 月 21 日至 2021 年 5 月 17 日。此笔贷款已于 2021 年 1 月 4 日、1 月 25 日分两次提前还清，于 2021 年 4 月 1 日解除抵押手续。

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

(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
银龙轨道安徽分公司装修费	879,566.57	112,019.61	69,004.34		922,581.84
新疆银龙租金及设备摊销	586,111.62	849,524.32	967,380.79		468,255.15

淮阳板场临建、工装模具及设备	7,549,847.55	4,434,826.59	3,819,586.15		8,165,087.99
邯钢银龙租金及网络费等	101,504.23	787,857.02	123,291.29		766,069.96
新乡轨道板场临建、工装模具及设备	3,257,494.11	1,133,769.85	4,391,263.96		
合计	12,374,524.08	7,317,997.39	9,370,526.53		10,321,994.94

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	176,067.74	26,410.16		
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				
信用减值损失	188,425,446.66	30,339,586.05	144,211,238.39	25,412,528.04
合计	188,601,514.40	30,365,996.21	144,211,238.39	25,412,528.04

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值				
其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动				
固定资产暂时性差异	10,972.79	2,633.47		
合计	10,972.79	2,633.47		

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异		
可抵扣亏损	2,296,278.87	335,922.71
合计	2,296,278.87	335,922.71

(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
2023 年			
2024 年	15,269.11	21,145.26	

2025 年	314,777.45	314,777.45	/
2026 年	1,966,232.31		
合计	2,296,278.87	335,922.71	

其他说明：

适用 不适用

31、其他非流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同取得成本						
合同履行成本						
应收退货成本						
合同资产						
购买固定资产预付款项	6,468,246.94		6,468,246.94	8,980,548.61		8,980,548.61
合计	6,468,246.94		6,468,246.94	8,980,548.61		8,980,548.61

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
质押借款	1,380,000.00	
抵押借款		50,000,000.00
保证借款	120,923,270.00	32,433,659.71
信用借款	65,301,583.33	100,432,590.28
其他借款	160,000,000.00	72,000,000.00
合计	347,604,853.33	254,866,249.99

短期借款分类的说明：

1. 母公司于 2021 年 12 月 10 日向河间市宝泽龙金属材料有限公司（简称“宝泽龙”）开具 20,000,000.00 元商业承兑汇票，该汇票将于 2022 年 12 月 9 日到期。宝泽龙于 2021 年 12 月 13 日将其贴现给浦发银行天津分行。

2. 银龙股份全资子公司天津银龙集团科贸有限公司（简称“科贸”）于 2021 年 09 月 16 日向母公司开具 20,000,000.00 元信用证，该信用证将于 2022 年 09 月 14 日到期。母公司于 2021 年 09 月 16 日将其贴现给浦发银行天津分行。

3. 银龙股份全资子公司天津银龙集团科贸有限公司（简称“科贸”）于 2021 年 12 月 27 日向母公司开具 60,000,000.00 元信用证，该信用证将于 2022 年 12 月 27 日到期。母公司于 2021 年 12 月 28 日将其贴现给华夏银行天津分行。

4.银龙股份全资子公司天津银龙集团科贸有限公司（简称“科贸”）于 2021 年 12 月 29 日向母公司开具 60,000,000.00 元信用证，该信用证将于 2022 年 12 月 29 日到期。母公司于 2021 年 12 月 30 日将其贴现给华夏银行天津分行。

(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	524,760,000.00	323,460,000.00
合计	524,760,000.00	323,460,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

36、应付账款

(1). 应付账款列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付土建工程款	1,451,798.56	2,067,092.04
应付设备采购款	9,749,884.12	13,205,355.76
应付运费	32,015,133.98	16,245,712.84
应付服务费	10,650,618.50	9,954,892.94
应付材料采购款	35,360,857.84	47,466,994.76
合计	89,228,293.00	88,940,048.34

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

适用 不适用

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
货款	6,495,437.46	11,998,216.90
合计	6,495,437.46	11,998,216.90

(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	13,500,051.91	96,324,577.75	99,890,535.33	9,934,094.33
二、离职后福利-设定提存计划	39,691.50	6,499,425.72	6,516,120.86	22,996.36
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	13,539,743.41	102,824,003.47	106,406,656.19	9,957,090.69

(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	13,272,814.34	85,536,556.77	89,030,847.34	9,778,523.77
二、职工福利费		3,506,531.55	3,506,531.55	-
三、社会保险费	17,816.92	3,746,124.88	3,750,035.28	13,906.52
其中：医疗保险费	16,281.51	3,126,069.95	3,128,683.38	13,668.08
工伤保险费	1,106.39	495,832.52	497,054.17	-115.26
生育保险费	429.02	124,222.41	124,297.73	353.70
四、住房公积金	4,770.00	2,570,238.47	2,573,795.47	1,213.00
五、工会经费和职工教育经	204,650.65	965,126.08	1,029,325.69	140,451.04

费				
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	13,500,051.91	96,324,577.75	99,890,535.33	9,934,094.33

(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	37,640.88	6,265,210.57	6,284,132.16	18,719.29
2、失业保险费	2,050.62	234,215.15	231,988.70	4,277.07
3、企业年金缴费				
合计	39,691.50	6,499,425.72	6,516,120.86	22,996.36

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	7,029,402.76	8,407,040.04
企业所得税	5,679,709.16	9,070,234.46
个人所得税	320,161.38	194,821.61
城市维护建设税	441,553.67	122,506.72
教育费附加	351,101.54	329,812.78
防洪保安费及其他	56,807.19	4,336.58
印花税	70,212.24	148,026.69
土地使用税与房产税	238,279.83	238,279.83
合计	14,187,227.77	18,515,058.71

其他说明：

无

41、 其他应付款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	5,654,382.36	3,826,326.83
合计	5,654,382.36	3,826,326.83

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

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
集港费	1,233,231.74	763,979.40
暂收款	3,217,592.33	1,337,004.14
待结转进项税额转出		
其他	1,203,558.29	1,725,343.29
合计	5,654,382.36	3,826,326.83

(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	2,600,000.00	47,400,000.00
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款		
1 年内到期的租赁负债		
合计	2,600,000.00	47,400,000.00

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
短期应付债券		
应付退货款		
预收货款包含增值税销项税	520,457.35	1,559,768.20

合计	520,457.35	1,559,768.20
----	------------	--------------

短期应付债券的增减变动:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

45、长期借款

(1). 长期借款分类

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款	61,400,000.00	0.00
信用借款		
合计	61,400,000.00	0.00

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

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

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	21,217,780.00		1,245,340.00	19,972,440.00	参见下述表格
合计	21,217,780.00		1,245,340.00	19,972,440.00	/

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
基础设施扶持资金	19,250,280.00			458,340.00		18,791,940.00	与资产相关
结构调整项目	1,967,500.00			787,000.00		1,180,500.00	与资产相关
合计	21,217,780.00			1,245,340.00		19,972,440.00	

其他说明：

√适用 □不适用

(1) 递延收益中的基础设施扶持资金系根据《本溪市人民政府关于加快本溪钢材加工产业园发展优惠政策》收到的政府补助，文件规定全额用于投资企业的基础设施建设。

(2) 递延收益中的结构调整资金系公司根据本溪市财政局下发的《本溪市财政局预算指标的通知》收到的政府补助，补助内容为与技术改造项目有关，故确认为递延收益。

52、其他非流动负债

适用 不适用

53、股本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	841,000,000.00						841,000,000.00

其他说明：

无

54、其他权益工具

(1). 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

(2). 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

55、资本公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	230,534,300.04			230,534,300.04
其他资本公积				
合计	230,534,300.04			230,534,300.04

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

56、库存股

适用 不适用

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
回购普通股	15,066,072.64			15,066,072.64

合计	15,066,072.64		15,066,072.64
----	---------------	--	---------------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：
无

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								
其中：重新计量设定受益计划变动额								
权益法下不能转损益的其他综合收益								
其他权益工具投资公允价值变动								
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		-130,904.19				-87,854.46	-43,049.73	-87,854.46
其中：权益法下可转损益的其他综合收益								
其他债权投资公允价值变动								
金融资产重分类计入其他综合收益的金额								
其他债权投资信用减值准备								
现金流量套期储备								
外币财务报表折算差额		-130,904.19				-87,854.46	-43,049.73	-87,854.46
其他综合收益合计		-130,904.19				-87,854.46	-43,049.73	-87,854.46

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	33,238,463.18	10,404,155.82	926,709.33	42,715,909.67
合计	33,238,463.18	10,404,155.82	926,709.33	42,715,909.67

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

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	91,853,587.56	10,296,059.10		102,149,646.66
任意盈余公积	17,858,980.56			17,858,980.56
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	109,712,568.12	10,296,059.10		120,008,627.22

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

60、 未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	699,499,663.80	624,263,694.54
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	699,499,663.80	624,263,694.54
加：本期归属于母公司所有者的净利润	146,641,741.58	136,571,676.03
减：提取法定盈余公积	10,296,059.10	11,100,706.77
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	58,607,500.00	50,235,000.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	777,237,846.28	699,499,663.80

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	3,080,121,362.06	2,688,433,793.05	2,508,685,076.01	2,177,312,776.61
其他业务	69,424,673.57	33,960,202.81	48,543,339.00	18,905,570.81
合计	3,149,546,035.63	2,722,393,995.86	2,557,228,415.01	2,196,218,347.42

(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	预应力-分部	轨道-分部	合计
商品类型			
钢丝	1,156,270,727.08		1,156,270,727.08
钢绞线	1,258,070,880.18		1,258,070,880.18
钢棒	11,911,282.68		11,911,282.68
轨道板销售及劳务、轨道设备		197,243,864.52	197,243,864.52
钢轨销售		456,624,607.60	456,624,607.60
其他	42,022,186.64	27,402,486.93	69,424,673.57
按经营地区分类			
市场或客户类型			
境内	1,707,319,558.36	663,337,619.81	2,370,657,178.17
境外	760,955,518.22	17,933,339.24	778,888,857.46
合同类型			
按商品转让的时间分类			
按合同期限分类			
按销售渠道分类			
合计	2,468,275,076.58	681,270,959.05	3,149,546,035.63

合同产生的收入说明：

□适用 √不适用

(3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

其他说明：

无研发

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	2,937,209.73	1,745,887.81
教育费附加	2,566,350.10	2,100,907.01
房产税	1,836,744.97	1,415,044.06
土地使用税	2,368,777.66	2,113,512.67
车船使用税	50,927.20	42,294.20
印花税	1,912,751.41	1,528,825.22
其他	85,252.12	31,553.93
合计	11,758,013.19	8,978,024.90

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
业务经费	12,162,637.41	15,875,129.67
职工薪酬	11,760,767.06	10,053,983.42
差旅费	1,569,679.63	1,511,208.61
商检报关费	133,956.62	74,685.42
广告费	70,838.68	378,312.07
办公费	392,574.11	526,462.68
劳务费	326,197.13	426,780.67
交通费	139,326.04	101,226.4
租赁费	412,686.39	806,660.49
修理费	19,556.71	3,385.83
折旧费	16,618.68	3,991.58
合计	27,004,838.46	29,761,826.84

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	27,686,292.18	19,649,255.41
邮电通讯费	1,423,151.22	1,072,088.81
招待费	10,167,558.15	9,243,471.66
修理费	1,578,245.68	2,769,865.07
无形资产摊销	2,262,966.81	2,191,661.33
税金	782,240.02	932,888.47
折旧	15,894,235.87	9,449,513.43
差旅费	1,600,494.99	1,324,362.02
保险	2,700,767.04	1,951,122.58
办公费	8,876,261.89	7,692,854.39
咨询费	2,032,017.69	1,570,968.63
运费	784.91	283,047.23
环保费用	344,208.90	17,190.00
水电费	238,913.33	140,026.09
租赁费	298,930.46	258,391.52
劳务费	443,739.05	320,784.37
燃料动力费		32,376.10
合计	76,330,808.19	58,899,867.11

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	6,345,697.53	4,465,019.67
盘条	38,924,285.39	36,565,292.88
检验试验费	598,403.15	1,268,586.03
辅助材料	2,034,559.13	1,337,457.64
办公费	196,696.53	259,683.67
设计及咨询费	14,034,625.74	13,745,675.02
修理费	133,208.86	144,862.16
认证费	1,116,151.19	964,177.09
水电费	1,877,305.85	2,008,706.84
交通费	120,676.28	50,330.64
运输费		4,600.94
差旅费	277,057.05	140,995.43
专利费	46,795.00	88,090.00
招待费	161,419.44	8,978.00
折旧	605,932.86	77,830.29
技术服务费		110,447.12
合计	66,472,814.00	61,240,733.42

其他说明：

无

66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	22,110,425.06	21,565,763.23
利息收入	-1,983,303.90	-5,145,359.05
汇兑损益	9,872,900.20	3,521,097.18
其他	1,614,452.03	1,704,085.88
合计	31,614,473.39	21,645,587.24

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
基础设施扶持资金	458,340.00	458,340.00
科技创新资金	2,090,228.04	1,934,500.00
外贸扶持资金	881,403.00	116,242.72
技改项目补助	907,000.00	787,000.00
以工代训补贴	35,800.00	
人才发展基金专项经费补助款		508,405.92
能源审查补贴		210,000.00
知识产权补助		59,300.00

企业发展基金	100,000.00	100,000.00
个税手续费	75,618.88	
技能培训补贴	88,840.00	
专利补贴	7,200.00	
稳岗补贴	77,305.25	
合计	4,721,735.17	4,173,788.64

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	15,054,380.90	4,260,271.38
处置长期股权投资产生的投资收益	-4,409,625.25	-40,933.51
交易性金融资产在持有期间的投资收益	1,095,934.93	9,038,924.48
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
合计	11,740,690.58	13,258,262.35

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	-97,732.00	146,061.32
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
合计	-97,732.00	146,061.32

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	875,302.33	-5,185,774.85
应收账款坏账损失	-38,761,128.78	-15,842,639.41
其他应收款坏账损失	-6,848,761.29	-6,768,096.78
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
合同资产减值损失		
合计	-44,734,587.74	-27,796,511.04

其他说明：

无

72、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失		
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失		
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失		
十二、其他		
十二、合同资产减值损失	-176,067.74	
合计	-176,067.74	

其他说明：

无

73、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	-803,504.11	-923.01
合计	-803,504.11	-923.01

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			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助			
其他	262,365.03	50,092.49	262,365.03
合计	262,365.03	50,092.49	262,365.03

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			
其中：固定资产处置损失			
无形资产处置损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	1,221,050.00	870,000.00	1,221,050.00
其他	227,835.56	357,059.26	227,835.56
合计	1,448,885.56	1,227,059.26	1,448,885.56

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	33,125,800.26	32,061,037.30
递延所得税费用	-4,952,779.45	-4,880,152.69
合计	28,173,020.81	27,180,884.61

(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	183,435,106.17
按法定/适用税率计算的所得税费用	37,735,994.91

子公司适用不同税率的影响	4,397,646.01
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	-13,442,082.50
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-508,746.47
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-267,965.00
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	258,173.86
所得税费用	28,173,020.81

其他说明：

适用 不适用

77、其他综合收益

适用 不适用

78、现金流量表项目

(1). 收到的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收回保证金	145,642,669.23	230,530,997.12
政府补助	3,476,395.17	2,838,844.63
利息收入	1,584,214.34	2,298,594.45
其他	575,799.94	4,400,801.45
合计	151,279,078.68	240,069,237.65

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
银行手续费	1,614,452.03	1,700,716.79
办公费、差旅费、招待费等	23,900,177.08	23,144,607.47
咨询费	1,803,885.55	12,008,411.44
商检费、广告、赞助费、出口保险	1,721,866.29	671,830.07
保证金	274,285,444.95	241,470,576.25
合计	303,325,825.90	278,996,142.02

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
购买结构性存款、理财产品、期货、存单到	30,000,000.00	758,796,216.74

期		
合计	30,000,000.00	758,796,216.74

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

√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
购买结构性存款、存单及理财产品	117,359,414.00	345,000,000.00
购买期货		6,550,000.00
其他		713,946.63
合计	117,359,414.00	352,263,946.63

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(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
承兑汇票贴现	394,760,000.00	561,751,338.88
信用证福费廷贴现	140,000,000.00	
合计	534,760,000.00	561,751,338.88

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

(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
偿还贴现到期承兑汇票	293,500,000.00	1,087,050,000.00
回购普通股		15,066,072.64
合计	293,500,000.00	1,102,116,072.64

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

79. 现金流量表补充资料

(1). 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	155,262,085.36	141,906,854.96
加：资产减值准备	176,067.74	
信用减值损失	44,734,587.74	27,796,511.04
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物	50,360,729.00	50,007,189.33

资产折旧		
使用权资产摊销		
无形资产摊销	2,262,966.81	2,191,661.33
长期待摊费用摊销	9,370,526.53	14,703,395.27
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）	803,504.11	923.01
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	97,732.00	
财务费用（收益以“-”号填列）	33,027,259.46	29,579,191.59
投资损失（收益以“-”号填列）	-11,740,690.58	-14,805,976.83
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-4,953,468.17	-4,772,547.74
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	2,633.47	
存货的减少（增加以“-”号填列）	1,952,240.52	-47,714,643.11
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-226,606,391.00	82,904,704.48
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-125,030,050.10	-11,208,712.82
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-70,280,267.11	270,588,550.51
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	180,162,603.40	183,451,000.96
减：现金的期初余额	183,451,000.96	156,130,009.37
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	-3,288,397.56	27,320,991.59

(2). 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3). 本期收到的处置子公司的现金净额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	14,078,037.21
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	983.83
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	
处置子公司收到的现金净额	14,077,053.38

其他说明：

无

(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	180,162,603.40	183,451,000.96
其中：库存现金	418,722.92	117,736.88
可随时用于支付的银行存款	179,743,880.48	183,333,264.08
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	180,162,603.40	183,451,000.96
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	172,044,789.77	65,371,359.13

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	172,044,789.77	保证金
其他流动资产（存单）	146,497,614.00	质押开具银行承兑汇票及信用证
合计	318,542,403.77	/

其他说明：

无

82、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目

适用 不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	-	-	
其中：美元	4,687,879.29	6.3794	29,905,857.13
欧元	107,022.22	7.2099	771,619.50
英镑	99,061.51	8.6006	851,988.42
林吉特	994,136.25	1.5267	1,517,747.82
应收账款	-	-	
其中：美元	21,665,952.75	6.3794	138,215,778.96
欧元	4,298,379.32	7.2099	30,990,885.07
澳元	7,059,904.87	4.5911	32,412,729.24
英镑	1,190,036.97	8.6006	10,235,031.96
林吉特	6,617,955.75	1.5267	10,103,633.04

其他应收款			
其中：美元	138,269.94	6.3794	882,079.23
短期借款			
其中：美元	9,550,000.00	6.3794	60,923,270.00
应付账款			
其中：美元	3,583,908.21	6.3794	22,863,184.03
林吉特	10,734,552.35	1.5267	16,388,441.08
其他应付款			
其中：美元	5,764.77	6.3794	36,775.77
林吉特	542,981.38	1.5267	828,969.67

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

Silvery Dragon Malaysia SDN.BHD., 公司住所及经营地：NO. 33, JALAN AMAN PERDANA 5F/KU5 TAMAN AMAN PERDANA 41050 KLANG SELANGOR MALAYSIA, 记账本位币为林吉特。

83、套期

适用 不适用

84、政府补助

(1). 政府补助基本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
基础设施扶持资金	458,340.00	递延收益	458,340.00
科技创新资金	2,090,228.04	其他收益	2,090,228.04
外贸扶持资金	881,403.00	其他收益	881,403.00
技改项目补助	787,000.00	递延收益	787,000.00
技改项目补助	120,000.00	其他收益	120,000.00
以工代训补贴	35,800.00	其他收益	35,800.00
企业发展基金	100,000.00	其他收益	100,000.00
个税手续费	75,618.88	其他收益	75,618.88
技能培训补贴	88,840.00	其他收益	88,840.00
专利补贴	7,200.00	其他收益	7,200.00
稳岗补贴	77,305.25	其他收益	77,305.25

(2). 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

无

85、其他

适用 不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

3、反向购买

适用 不适用

4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例 (%)	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例 (%)	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
陕西银龙盛达科工贸有限公司	14,078,037.21	80	协议转让	2021.8.18	股权转让协议	-6,976,141.43	0	0	0	0	不适用	0

其他说明:

适用 不适用

河间市银龙轨道有限公司之子公司邯钢银龙轨道科技有限公司原持有陕西银龙盛达科工贸有限公司 80% 股权, 于 2021 年 8 月股权全部转让, 股权转让后, 邯钢银龙轨道科技有限公司不再享有股东权利和承担相应的股东义务。

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

本公司在马来西亚新设 Silvery Dragon Malaysia SDN.BHD., 持股比例 60%, 该公司注册资本 100,000.00 MYR, 公司住所: NO. 33, JALAN AMAN PERDANA 5F/KU5 TAMAN AMAN PERDANA 41050 KLANG SELANGOR MALAYSIA, 法定代表人: Winston Tham Soong Lai。

公司控股子公司银龙轨道本年投资深圳银龙, 持股比例 70.00%, 其注册资本 5000.00 万元人民币, 统一社会信用代码 91440300MA5GN3AQ0B, 注册地址: 深圳市龙岗区横岗街道华侨新村社区荣德时代广场 A1705、A1706, 法定代表人: 周起来。

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	
天津银龙集团科贸有限公司	天津市	天津市	贸易	100.00		设立
河间市宝泽龙金属材料有限公司	河北省	河北河间市	制造业	100.00		设立
河间市银龙轨道有限公司	河北省、安徽省	河北河间市	制造业	82.00		设立
本溪银龙预应力材料有限公司	辽宁省	辽宁省本溪市	制造业	100.00		设立
天津聚合碳基复材研究院有限公司	天津市	天津市	技术开发、技术咨询	51.00		设立
新疆银龙预应力材料有限公司	新疆	乌鲁木齐	制造业	100.00		设立
智慧银龙(天津)科技有限公司	天津市	天津市	技术开发、技术咨询	100.00		设立
天津隆海通科技有限公司	天津市	天津市	贸易	100.00		设立
Silvery Dragon Malaysia SDN.BHD.	SELANGOR MALAYSIA	SELANGOR MALAYSIA	贸易	60.00		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

(2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
河间市银龙轨道有限公司	18%	8,314,499.11	6,480,000.00	16,734,718.01

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
河间市银龙轨道有限公司	295,230,600.06	321,048,161.83	616,278,761.89	462,751,123.35	61,400,000.00	524,151,123.35	330,172,306.35	316,067,574.09	646,239,880.44	546,698,058.72		546,698,058.72

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
河间市银龙轨道有限公司	672,823,886.26	33,609,361.48	33,609,361.48	-57,473,599.95	664,770,868.24	29,406,680.62	29,406,680.62	40,517,027.04

其他说明:

无

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

□适用 √不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

□适用 √不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

√适用 □不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
上铁芜湖	安徽芜湖	安徽省芜湖市鸠江区沈巷镇鸠江经济开发区管委会办公楼103室	其他有限责任公司		25.00	权益法
安捷清远	广州清远	清远市清城区飞来峡镇江口银地管理区	有限责任公司	35.00		权益法
甘肃铁投	甘肃兰州	甘肃省兰州市兰州新区嫩江街280号	其他有限责任公司		17.57	权益法
陕硬公司	陕西汉中	陕西省汉中市勉县九号信箱	有限责任公司	20.00		权益法
济南轨道	山东济南	山东省济南市平阴县安城镇绿色建材产业园顺达路1号	有限责任公司(国有控股)		20.00	权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明:

无

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

本公司对甘肃铁投持股比例为 17.57%,仍作为联营企业核算的原因是公司派出一名董事,实质上对其有重大影响。

(2). 重要合营企业的主要财务信息

□适用 √不适用

(3). 重要联营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额					期初余额/ 上期发生额				
	上铁芜湖	安捷清远	甘肃铁投	陕硬公司	济南轨道	上铁芜湖	安捷清远	甘肃铁投	陕硬公司	济南轨道
流动资产	536,491,615.55	16,126,925.67	86,642,714.93	96,938,080.66	107,637,153.65	534,001,872.43	16,711,057.16	75,671,928.77	77,014,784.99	75,650,813.03
非流动资产	79,314,173.14	5,400,196.13	96,654,747.77	9,682,059.83	102,831,542.68	98,373,725.10	5,630,940.08	96,562,252.73	7,051,329.28	96,562,252.73
资产合计	615,805,788.69	21,527,121.80	183,297,462.70	106,620,140.49	210,468,696.33	632,375,597.53	22,341,997.24	172,234,181.50	84,066,114.27	172,213,065.76
流动负债	325,069,725.90	4,942,800.25	71,940,874.47	65,765,334.52	94,951,908.05	360,545,350.01	2,918,749.05	89,691,499.58	58,687,804.21	89,670,383.84
非流动负债			24,700,000.00	1,054,485.33					172,229.58	
负债合计	325,069,725.90	4,942,800.25	96,640,874.47	66,819,819.85	94,951,908.05	360,545,350.01	2,918,749.05	89,691,499.58	58,860,033.79	89,670,383.84
少数股东权益										
归属于母公司股东权益	290,736,062.79	16,584,321.55	86,656,588.23	39,800,320.64	15,516,788.28	271,830,247.52	19,423,248.19	82,542,681.92	25,206,080.48	82,542,681.92
按持股比例计算的净资产份额	72,684,015.70	5,804,512.54	15,225,562.55	7,960,064.13	23,103,357.66	67,957,561.88	6,798,136.87	14,502,749.21	5,041,216.10	
调整事项										
--商誉										
--内部交易未实现利润										
--其他										
对联营企业权益投资的账面价值	75,754,844.33	5,244,937.69	15,843,192.90	7,592,050.41	22,441,763.91	65,225,238.75	6,238,562.02	15,365,734.96	5,668,795.37	
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值										
营业收入	620,204,605.07	14,349,202.64	101,471,394.15	80,746,129.31	146,287,312.67	23,178,168.78	23,178,168.78	42,592,259.04	61,089,651.08	
净利润	42,319,230.63	-732,019.33	2,717,461.25	9,616,275.19	11,650,335.14	12,891,838.06	2,341,008.12	992,681.92	217,724.02	
终止经营的净利润										
其他综合收益										
综合收益总额	42,319,230.63	-732,019.33	2,717,461.25	9,616,275.19	11,650,335.14	12,891,838.06	2,341,008.12	992,681.92	217,724.02	
本年度收到的来自联营企业的股利	0	737,417.56	0	0	0	2,644,467.07	903,585.36	-	-	

其他说明

无

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

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

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

本公司的主要金融工具包括货币资金、股权投资、债权投资、借款、应收款项、应付款项等。在日常活动中面临各种金融工具的风险，主要包括信用风险、流动性风险、市场风险。与这些金融工具相关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述：

董事会负责规划并建立本公司的风险管理架构，制定本公司的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本公司已制定风险管理政策以识别和分析本公司所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了市场风险、信用风险和流动性风险管理等诸多方面。本公司定期评估市场环境及本公司经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。本公司的风险管理按照董事会批准的政策开展。本公司内部审计部门通过与公司其他业务部门的紧密合作来识别、评价和规避相关风险。本公司内部审计部门就风险管理控制及程序进行定期的审核，并将审核结果上报本公司的审计委员会。本公司通过适当的多样化投资及业务组合来分散金融工具风险，并通过制定相应的风险管理政策减少集中于单一行业、特定地区或特定交易对手的风险。

(一)信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险，管理层已制定适当的信用政策，并且不断监察信用风险的敞口。

本公司已采取政策只与信用良好的交易对手进行交易。另外，本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司对应收票据、应收账款余额及收回情况进行持续监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司不致面临重大信用损失。此外，本公司于每个资产负债表日审核金融资产的回收情况，以确保相关金融资产计提了充分的预期信用损失准备。

本公司其他金融资产包括货币资金、其他应收款、债权投资等，这些金融资产的信用风险源自于交易对手违约，最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。除本节十二.5(4).关联方担保情况所载本公司作出的财务担保外，本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。本公司持有的货币资金主要存放于国有控股银行和其他大中型商业银行等金融机构，管理层认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。本公司的政策是根据各知名金融机构的市场信誉、经营规模及财务背景来控制存放当中的存款金额，以限制对任何单个金融机构的信用风险金额。

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

截止 2021 年 12 月 31 日，相关资产的账面余额与预期信用减值损失情况如下：

报表项目	账面余额	减值准备
应收票据	152,398,874.83	7,518,108.34
应收账款	1,459,295,014.29	158,119,943.14
其他应收款	50,854,304.47	20,601,579.81
合计	1,662,548,193.59	186,239,631.29

本公司的主要客户具有可靠及良好的信誉，因此，本公司认为该等客户并无重大信用风险。由于本公司的客户广泛，因此没有重大的信用集中风险。

(二)市场风险

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

1. 汇率风险

本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。但本公司已确认的外币资产和负债及未来的外币交易（外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为美元、欧元和澳元）依然存在汇率风险。本公司可能会以签署远期外汇合约或货币互换合约来达到规避汇率风险的目的。

(1) 本年度公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

(2) 截止 2021 年 12 月 31 日，本公司持有的外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

项目	期末余额					
	美元	欧元	澳元	英镑	林吉特	合计
外币金融资产						
货币资金	29,905,857.13	771,619.50		851,988.42	1,517,747.82	33,047,212.87
应收账款	138,215,778.96	30,990,885.07	32,412,729.24	10,235,031.96	10,103,633.04	221,958,058.27
其他应收款	882,079.23					882,079.23
小计	169,003,715.32	31,762,504.57	32,412,729.24	11,087,020.38	11,621,380.86	255,887,350.37
外币金融负债						
短期借款	60,923,270.00					60,923,270.00
应付账款	22,863,184.03				16,388,441.08	39,251,625.11
其他应付款	36,775.77				828,969.67	865,745.44
小计	83,823,229.80				17,217,410.75	101,040,640.55
净额	85,180,485.52	31,762,504.57	32,412,729.24	11,087,020.38	-5,596,029.89	154,846,709.82

2. 利率风险

本公司的利率风险主要产生于银行借款等。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。2021 年 12 月 31 日，本公司短期借款余额 347,604,853.33 元（2020 年 12 月 31 日：254,866,249.99 元）

(三)流动性风险

流动性风险是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

截止 2021 年 12 月 31 日，本公司各项金融负债预计在一年内到期。

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
一、持续的公允价值计量				

(一) 交易性金融资产			16,750,000.00	16,750,000.00
1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资			16,750,000.00	16,750,000.00
(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				
(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				
(五) 生物资产				
1.消耗性生物资产				
2.生产性生物资产				
持续以公允价值计量的资产总额			16,750,000.00	16,750,000.00
(六) 交易性金融负债				
1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2.指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

本公司持有的权益工具投资，系不够成控制、共同控制、重大影响、无活跃市场报价的股权投资，期末公允价值按会计准则规定的合理方法确定。

本公司持有以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产系结构性存款，按投资成本确认相关公允价值。

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

本公司上述持续的公允价值计量项目在本年度未发生各层次之间的转换。

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

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	
天津银龙集团科贸有限公司	天津市	天津市	贸易	100.00		设立
河间市宝泽龙金属材料有限公司	河北省	河北河间市	制造业	100.00		设立
河间市银龙轨道有限公司	河北省、安徽省	河北河间市	制造业	82.00		设立
本溪银龙预应力材料有限公司	辽宁省	辽宁本溪市	制造业	100.00		设立
天津聚合碳基复材研究院有限公司	天津市	天津市	技术开发、技术咨询	51.00		设立
新疆银龙预应力材料有限公司	新疆	乌鲁木齐	制造业	100.00		设立
智慧银龙(天津)科技有限公司	天津	天津市	技术开发、技术咨询	100.00		设立
天津隆海通科技有限公司	天津	天津市	贸易	100.00		设立
Silvery Dragon Malaysia SDN.BHD.	SELANGOR MALAYSIA	SELANGOR MALAYSIA	贸易	60.00		设立

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
上铁芜湖	公司控股子公司的参股公司
安捷清远	公司参股企业
甘肃铁投	公司控股子公司的参股公司
陕硬公司	公司参股企业
济南轨道	公司控股子公司的参股公司

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
上铁芜湖	公司控股子公司的参股公司
安捷清远	公司参股企业
陕硬公司	公司参股企业
甘肃铁投	公司控股子公司的参股公司
济南轨道	公司控股子公司的参股公司

其他说明

□适用 √不适用

4、其他关联方情况

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
谢铁根	其他
谢辉宗	其他
谢志峰	其他
谢铁锤	其他
谢栋臣	其他

其他说明

无

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
谢栋臣	运输业务	2,014,095.54	1,545,293.98

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
安捷清远	销售预应力钢材		2,158,071.86
上铁芜湖	销售钢材、劳务	23,024,645.66	109,373,643.74
济南轨道	销售设备及钢材	88,678,211.15	
甘肃铁投	销售预应力钢材	19,202,370.44	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

1. 公司高管谢铁根、谢辉宗之父谢栋臣承接了公司部分汽车运输业务，负责往返于铁路专用线及少量汽车运输业务。该部分运输业务线路短且装卸货等待的时间较长、车辆需要及时响应公司的业务需求，双方根据市场行情确定运输价格。

2. 济南轨道本期发生额是公司与其进行设备及钢材的销售，通过招投标公开方式进行。济南轨道生产轨道板系列产品，其需要使用的预应力钢材产品及配套的轨道板生产流水线设备进行了公开招标采购，公司以投标方的身份公开参与了其对预应力钢材产品及轨道板生产流水线设备招标采购，成功获得济南轨道关于预应力钢材产品及轨道板生产流水线设备供货权。公司通过公平、公开方式参与本次招标，根据《上海证券交易所股票上市规则》以及公司内控制度的相关规定，豁免披露了上述轨道板生产流水线设备的关联交易事项。

3. 甘肃铁投生产混凝土轨枕系列产品，其生产轨枕所需的预应力钢材产品进行了公开招标采购，公司以投标方的身份参与其公开招标，成功获得了甘肃铁投预应力钢材产品供货权。根据《上海证券交易所股票上市规则》以及公司内控制度等相关规定，豁免披露了上述销售预应力钢材产品的关联交易事项。

(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

(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
河间市银龙轨道有限公司	50,000,000.00	2019年6月18日	2021年6月17日	是
天津银龙集团科贸有限公司	30,000,000.00	2020年6月17日	2021年5月28日	是
天津银龙集团科贸有限公司	27,000,000.00	2020年8月27日	2023年6月30日	是
天津银龙集团科贸有限公司	100,000,000.00	2020年9月2日	2021年9月1日	是
河间市宝泽龙金属材料有限公司	50,000,000.00	2020年9月21日	2021年9月20日	否
天津银龙集团科贸有限公司	50,000,000.00	2021年1月29日	2021年12月23日	否
河间市银龙轨道有限公司	100,000,000.00	2021年6月22日	2024年6月21日	否
天津银龙集团科贸有限公司	30,000,000.00	2021年6月25日	2022年6月21日	否
天津银龙集团科贸有限公司	77,000,000.00	2021年6月12日	2024年12月31日	否
天津银龙集团科贸有限公司	10,000,000.00	2021年10月22日	2022年9月28日	否
天津银龙集团科贸有限公司	100,000,000.00	2021年12月3日	2022年12月2日	否

本公司作为被担保方

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
谢志峰及刘邵颖（谢志峰配偶）	150,000,000.00	2020年6月17日	2021年5月28日	是
河间市宝泽龙金属材料有限公司	200,000,000.00	2020年9月2日	2021年9月1日	是
天津银龙集团科贸有限公司及谢志峰	100,000,000.00	2020年9月14日	2021年9月13日	否
天津银龙集团科贸有限公司及谢志峰	80,000,000.00	2021年3月23日	2022年3月22日	否
河间市宝泽龙金属材料有限公司、谢志峰及刘绍颖（谢志峰配偶）	170,000,000.00	2021年4月14日	2022年4月13日	否
谢志峰	50,000,000.00	2021年4月8日	2022年4月8日	否
谢志峰及刘邵颖（谢志峰配偶）	150,000,000.00	2021年6月25日	2022年6月21日	否
谢志峰	50,000,000.00	2021年8月13日	2022年8月13日	否
谢志峰	100,000,000.00	2021年12月3日	2022年12月2日	否

关联担保情况说明

√适用 □不适用

2019年6月18日，本公司与沧州银行股份有限公司车站支行签订《最高额保证合同》（合同编号：2019年保字第06180125号），约定本公司为河间市银龙轨道有限公司与后者签订的《流动资金借款合同》提供最高额保证，顾天护、河间市联众铁路轨道科技发展有限公司与本公司签订的《反担保合同》为《流动资金借款合同》、《最高额保证合同》提供连带责任保证反担保，截止2021年12月31日该最高额保证合同已履行完毕。

2020年6月17日，本公司与上海浦东发展银行股份有限公司天津分行签订《最高额保证合同》（合同编号：ZB7713202000000007），约定本公司为天津银龙集团科贸有限公司与后者签订的《开立信用证业务协议书》《开立银行承兑汇票业务协议书》提供最高额保证，截止2021年12月31日该最高额保证合同已履行完毕。

2020年8月27日，本公司与富邦华一银行有限公司天津分行签订《最高额保证合同》（合同编号：2006-690654924-02-g1），约定本公司为天津银龙集团科贸有限公司与后者签订的《综合授信合同》提供最高额保证，截止2021年12月31日该最高额保证合同已履行完毕。

2020年9月2日，本公司和河间市宝泽龙金属材料有限公司与中国民生银行股份有限公司天津分行分别签订《最高额保证合同》（合同编号：公高保字第DB2000000069060-2号、公高保字第DB2000000069060-1号），约定本公司和河间市宝泽龙金属材料有限公司为天津银龙集团科贸有限公司与后者签订的《综合授信合同》提供最高额保证，截止2021年12月31日该最高额保证合同已履行完毕。

2020年9月21日，本公司与中国建设银行股份有限公司河间支行签订《本金最高额保证合同》（合同编号：HTC130696400ZGDB202000007），约定本公司为河间市宝泽龙金属材料有限公司与后者签订的《人民币流动资金借款合同》提供本金最高额保证，截止2021年12月31日该本金最高额保证合同项下银行借款3,000.00万元。

2021年1月29日，本公司与兴业银行股份有限公司天津分行签订《最高额保证合同》（合同编号：兴津（保证）20210275），约定本公司为天津银龙集团科贸有限公司与后者签订的《额度授信合同》提供本金最高额保证，截止2021年12月31日该最高额保证合同项下银行承兑汇票5,000.00万元。

2021年6月22日，本公司与沧州银行股份有限公司车站支行签订《最高额保证合同》（合同编号：2021年保字第06220003号），约定本公司为河间市银龙轨道有限公司与后者签订的《流动资金借款合同》提供最高额保证，截止2021年12月31日该最高额保证合同项下银行借款6,400.00万元。

2021年6月25日，本公司与上海浦东发展银行股份有限公司天津分行签订《最高额保证合同》（合同编号：ZB7713202100000013），约定本公司为天津银龙集团科贸有限公司与后者签订的《开立银行承兑汇票业务协议书》提供最高额保证，截止2021年12月31日该最高额保证合同项下信用证2,000.00万元。

2021年7月12日，本公司与富邦华一银行有限公司天津分行签订《最高额保证合同》（合同编号：2106-690654924-03-G1、2106-690654924-04-G1），约定本公司为天津银龙集团科贸有限公司与后者签订的《综合授信额度合同》提供最高额保证，截止2021年12月31日该最高额保证合同项下银行借款400.00万美元。

2021年10月22日，本公司与中国银行股份有限公司天津西青支行签订《最高额保证合同》（合同编号：津中银企授R2021556-B1），约定本公司为天津银龙集团科贸有限公司与后者签订的《授信额度协议》提供最高额保证，截止2021年12月31日该最高额保证合同项下银行借款1,000.00万元。

2021年12月3日，本公司和谢志峰与中国民生银行股份有限公司天津分行分别签订《最高额保证合同》（合同编号：公高保字第DB2100000065383号、公高保字第DB2100000065386

号)，约定本公司和谢志峰为天津银龙集团科贸有限公司与后者签订的《综合授信合同》提供最高额保证，截止 2021 年 12 月 31 日该最高额保证合同项下银行借款 555.00 万美元。

2020 年 6 月 17 日，谢志峰、刘绍颖（谢志峰配偶）与上海浦东发展银行股份有限公司天津分行签订《最高额保证合同》（合同编号：ZB771320200000006），约定谢志峰、刘绍颖（谢志峰配偶）为本公司与后者签订各业务合同提供最高额连带责任保证担保，截止 2021 年 12 月 30 日该最高额保证合同已履行完毕。

2020 年 9 月 2 日，河间市宝泽龙金属材料有限公司与中国民生银行股份有限公司天津分行签订《最高额保证合同》（合同编号：公高保字第 DB2000000069060 号），约定河间市宝泽龙金属材料有限公司为本公司与后者签订《综合授信协议》提供最高额连带责任保证担保，截止 2021 年 12 月 31 日该最高额保证合同已履行完毕。

2020 年 9 月 14 日，天津银龙集团科贸有限公司和谢志峰与招商银行股份有限公司天津分行分别签订《最高额不可撤销担保书》（合同编号：122XY202002191601、122XY202002191602），约定天津银龙集团科贸有限公司和谢志峰为本公司与后者签订《授信协议》提供最高额连带责任保证担保，截止 2021 年 12 月 31 日该最高额不可撤销担保书项下银行承兑汇票 4,000.00 万元，银行借款 2,000.00 万元。

2021 年 3 月 23 日，天津银龙集团科贸有限公司和谢志峰与广发银行股份有限公司天津分行分别签订《最高额保证合同》（合同编号：(2021)津银字第 000017 号-担保 03、(2021)津银字第 000017 号-担保 05），约定天津银龙集团科贸有限公司和谢志峰为本公司与后者签订《授信额度合同》提供最高额连带责任保证担保，截止 2021 年 12 月 31 日该最高额保证合同项下银行承兑汇票 4,400.00 万元。

2021 年 4 月 8 日，谢志峰与中信银行股份有限公司天津分行签订《最高额保证合同》（合同编号：2021 津银最保字第 BC021 号），约定谢志峰为本公司与后者签订《综合授信合同》提供最高额连带责任保证担保，截止 2021 年 12 月 31 日该最高额保证合同项下银行承兑汇票 600.00 万元。

2021 年 4 月 14 日，河间市宝泽龙金属材料有限公司和谢志峰、刘绍颖（谢志峰配偶）与中国光大银行股份有限公司天津分行分别签订《最高额保证合同》（合同编号：TJBC 最高保 2021004、TJBC 最高保 2021005、TJBC 最高保 2021006），约定河间市宝泽龙金属材料有限公司和谢志峰、刘绍颖（谢志峰配偶）为本公司与后者签订《综合授信协议》提供最高额连带责任保证担保，截止 2021 年 12 月 31 日该最高额保证合同项下银行承兑汇票 3,500.00 万元，保函 1,052.72 万元。

2021 年 6 月 25 日，谢志峰、刘绍颖（谢志峰配偶）与上海浦东发展银行股份有限公司天津分行签订《最高额保证合同》（合同编号：ZB7713202100000012），约定谢志峰、刘绍颖（谢志峰配偶）为本公司与后者签订各业务合同提供最高额连带责任保证担保，截止 2021 年 12 月

31 日该最高额保证合同项下商业承兑汇票 2,000.00 万元，银行承兑汇票 6,000.00 万元，保函 16.80 万元。

2021 年 8 月 13 日，谢志峰与浙商银行股份有限公司天津分行签订《最高额保证合同》（合同编号：（110611）浙商银高保字（2021）第 00168 号），约定谢志峰为本公司与后者签订《资产池业务合作协议》提供最高额连带责任保证担保，截止 2021 年 12 月 31 日该最高额保证合同项下无保证事项。

2021 年 12 月 3 日，谢志峰与中国民生银行股份有限公司天津分行签订《最高额保证合同》（合同编号：公高保字第 DB2100000065326 号），约定谢志峰为本公司与后者签订《综合授信合同》提供最高额连带责任保证担保，截止 2021 年 12 月 31 日该最高额保证合同项下银行承兑汇票 7,000.00 万元。

(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

(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	326.07	363.62

(8). 其他关联交易

适用 不适用

6、关联方应收应付款项

(1). 应收项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	安捷清远			4,433,782.94	406,098.82
应收账款	上铁芜湖	12,241,671.30	367,250.14	108,691,097.15	5,416,785.06
应收账款	济南轨道	27,051,550.15	811,546.50		
合同资产	济南轨道	3,208,661.00	96,259.83		
应收账款	甘肃铁投	10,892,537.16	326,776.11		

(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
运输费用	谢栋臣	0	0

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

天津银龙高科新材料研究院有限公司于 2019 年 6 月名称变更为天津聚合碳基复材研究院有限公司，注册资本为 5,000.00 万元，其中本公司认缴货币出资 2,550.00 万元，持股比例 51.00%；北京础石建设投资有限公司认缴货币出资 2,450.00 万元，持股比例 49.00%。公司章程约定，2024 年 4 月 9 日前缴足。

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

(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

1) 期末已背书未到期的票据和已贴现未到期票据说明

截止 2021 年 12 月 31 日，本公司已背书未到期票据金额 205,054,781.31 元。

截止 2021 年 12 月 31 日，本公司已贴现未到期票据金额 569,376,564.06 元。

2) 开出保函

截止 2021 年 12 月 31 日，本公司开具履约保函余额人民币 11,327,196.00 元，质保金保函 86,613.00 元，质量保函 168,000.00 元。

3) 远期结售汇

本公司为了规避汇率变动的的影响，与中国民生银行天津分行签订了《中国民生银行远期结售汇交易证实书》。截至 2021 年 12 月 31 日止，应收账款余额中 302.10 万美元办理了申请，远期交割日为 2022 年 10 月 28 日。

3、其他

√适用 □不适用

2019 年 6 月 18 日，本公司与沧州银行股份有限公司车站支行签订《最高额保证合同》（合同编号：2019 年保字第 06180125 号），约定本公司为河间市银龙轨道有限公司与后者签订的《流动资金借款合同》提供最高额保证，顾天护、河间市联众铁路轨道科技发展有限公司与本公司签订的《反担保合同》为《流动资金借款合同》、《最高额保证合同》提供连带责任保证反担保，截止 2021 年 12 月 31 日该最高额保证合同已履行完毕。

2020 年 6 月 17 日，本公司与上海浦东发展银行股份有限公司天津分行签订《最高额保证合同》（合同编号：ZB7713202000000007），约定本公司为天津银龙集团科贸有限公司与后者签订的《开立信用证业务协议书》《开立银行承兑汇票业务协议书》提供最高额保证，截止 2021 年 12 月 31 日该最高额保证合同已履行完毕。

2020 年 8 月 27 日，本公司与富邦华一银行有限公司天津分行签订《最高额保证合同》（合同编号：2006-690654924-02-g1），约定本公司为天津银龙集团科贸有限公司与后者签订的《综合授信合同》提供最高额保证，截止 2021 年 12 月 31 日该最高额保证合同已履行完毕。

2020 年 9 月 2 日，本公司和河间市宝泽龙金属材料有限公司与中国民生银行股份有限公司天津分行分别签订《最高额保证合同》（合同编号：公高保字第 DB2000000069060-2 号、公高保字第 DB2000000069060-1 号），约定本公司和河间市宝泽龙金属材料有限公司为天津银龙集团科贸有限公司与后者签订的《综合授信合同》提供最高额保证，截止 2021 年 12 月 31 日该最高额保证合同已履行完毕。

2020 年 9 月 21 日，本公司与中国建设银行股份有限公司河间支行签订《本金最高额保证合同》（合同编号：HTC130696400ZGDB202000007），约定本公司为河间市宝泽龙金属材料有限公司与后者签订的《人民币流动资金借款合同》提供本金最高额保证，截止 2021 年 12 月 31 日该本金最高额保证合同项下银行借款 3,000.00 万元。

2021 年 1 月 29 日，本公司与兴业银行股份有限公司天津分行签订《最高额保证合同》（合同编号：兴津（保证）20210275），约定本公司为天津银龙集团科贸有限公司与后者签订的《额度授信合同》提供本金最高额保证，截止 2021 年 12 月 31 日该最高额保证合同项下银行承兑汇票 5,000.00 万元。

2021年6月22日，本公司与沧州银行股份有限公司车站支行签订《最高额保证合同》（合同编号：2021年保字第06220003号），约定本公司为河间市银龙轨道有限公司与后者签订的《流动资金借款合同》提供最高额保证，截止2021年12月31日该最高额保证合同项下银行借款6,400.00万元。

2021年6月25日，本公司与上海浦东发展银行股份有限公司天津分行签订《最高额保证合同》（合同编号：ZB7713202100000013），约定本公司为天津银龙集团科贸有限公司与后者签订的《开立银行承兑汇票业务协议书》提供最高额保证，截止2021年12月31日该最高额保证合同项下信用证2,000.00万元。

2021年7月12日，本公司与富邦华一银行有限公司天津分行签订《最高额保证合同》（合同编号：2106-690654924-03-G1、2106-690654924-04-G1），约定本公司为天津银龙集团科贸有限公司与后者签订的《综合授信额度合同》提供最高额保证，截止2021年12月31日该最高额保证合同项下银行借款400.00万美元。

2021年10月22日，本公司与中国银行股份有限公司天津西青支行签订《最高额保证合同》（合同编号：津中银企授R2021556-B1），约定本公司为天津银龙集团科贸有限公司与后者签订的《授信额度协议》提供最高额保证，截止2021年12月31日该最高额保证合同项下银行借款1,000.00万元。

2021年12月3日，本公司和谢志峰与中国民生银行股份有限公司天津分行分别签订《最高额保证合同》（合同编号：公高保字第DB2100000065383号、公高保字第DB2100000065386号），约定本公司和谢志峰为天津银龙集团科贸有限公司与后者签订的《综合授信合同》提供最高额保证，截止2021年12月31日该最高额保证合同项下银行借款555.00万美元。

2020年6月17日，谢志峰、刘绍颖（谢志峰配偶）与上海浦东发展银行股份有限公司天津分行签订《最高额保证合同》（合同编号：ZB7713202000000006），约定谢志峰、刘绍颖（谢志峰配偶）为本公司与后者签订各业务合同提供最高额连带责任保证担保，截止2021年12月30日该最高额保证合同已履行完毕。

2020年9月2日，河间市宝泽龙金属材料有限公司与中国民生银行股份有限公司天津分行签订《最高额保证合同》（合同编号：公高保字第DB2000000069060号），约定河间市宝泽龙金属材料有限公司为本公司与后者签订《综合授信协议》提供最高额连带责任保证担保，截止2021年12月31日该最高额保证合同已履行完毕。

2020年9月14日，天津银龙集团科贸有限公司和谢志峰与招商银行股份有限公司天津分行分别签订《最高额不可撤销担保书》（合同编号：122XY202002191601、122XY202002191602），约定天津银龙集团科贸有限公司和谢志峰为本公司与后者签订《授信协议》提供最高额连带责任保证担保，截止2021年12月31日该最高额不可撤销担保书项下银行承兑汇票4,000.00万元，银行借款2,000.00万元。

2021年3月23日，天津银龙集团科贸有限公司和谢志峰与广发银行股份有限公司天津分行分别签订《最高额保证合同》（合同编号：(2021)津银字第 000017 号-担保 03、(2021)津银字第 000017 号-担保 05），约定天津银龙集团科贸有限公司和谢志峰为本公司与后者签订《授信额度合同》提供最高额连带责任保证担保，截止 2021 年 12 月 31 日该最高额保证合同项下银行承兑汇票 4,400.00 万元。

2021年4月8日，谢志峰与中信银行股份有限公司天津分行签订《最高额保证合同》（合同编号：2021 津银最保字第 BC021 号），约定谢志峰为本公司与后者签订《综合授信合同》提供最高额连带责任保证担保，截止 2021 年 12 月 31 日该最高额保证合同项下银行承兑汇票 600.00 万元。

2021年4月14日，河间市宝泽龙金属材料有限公司和谢志峰、刘绍颖（谢志峰配偶）与中国光大银行股份有限公司天津分行分别签订《最高额保证合同》（合同编号：TJBC 最高保 2021004、TJBC 最高保 2021005、TJBC 最高保 2021006），约定河间市宝泽龙金属材料有限公司和谢志峰、刘绍颖（谢志峰配偶）为本公司与后者签订《综合授信协议》提供最高额连带责任保证担保，截止 2021 年 12 月 31 日该最高额保证合同项下银行承兑汇票 3,500.00 万元，保函 1,052.72 万元。

2021年6月25日，谢志峰、刘绍颖（谢志峰配偶）与上海浦东发展银行股份有限公司天津分行签订《最高额保证合同》（合同编号：ZB7713202100000012），约定谢志峰、刘绍颖（谢志峰配偶）为本公司与后者签订各业务合同提供最高额连带责任保证担保，截止 2021 年 12 月 31 日该最高额保证合同项下商业承兑汇票 2,000.00 万元，银行承兑汇票 6,000.00 万元，保函 16.80 万元。

2021年8月13日，谢志峰与浙商银行股份有限公司天津分行签订《最高额保证合同》（合同编号：(110611)浙商银高保字(2021)第 00168 号），约定谢志峰为本公司与后者签订《资产池业务合作协议》提供最高额连带责任保证担保，截止 2021 年 12 月 31 日该最高额保证合同项下无保证事项。

2021年12月3日，谢志峰与中国民生银行股份有限公司天津分行签订《最高额保证合同》（合同编号：公高保字第 DB2100000065326 号），约定谢志峰为本公司与后者签订《综合授信合同》提供最高额连带责任保证担保，截止 2021 年 12 月 31 日该最高额保证合同项下银行承兑汇票 7,000.00 万元。

十五、 资产负债表日后事项

1、 重要的非调整事项

适用 不适用

2、 利润分配情况

适用 不适用

3、 销售退回

适用 不适用

4、 其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

十六、 其他重要事项

1、 前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、 债务重组

适用 不适用

3、 资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、 年金计划

适用 不适用

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

(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

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	
其中：1年以内分项	
1年以内小计	755,452,297.11
1至2年	153,755,416.45
2至3年	43,733,246.48
3年以上	41,122,811.20
合计	994,063,771.24

(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	8,235,940.87	0.83	8,235,940.87	100.00	0.00	9,149,331.95	0.99	9,149,331.95	100.00	0.00
其中：										
单项金额重大	8,235,940.87	0.83	8,235,940.87	100.00	0.00	9,149,331.95	0.99	9,149,331.95	100.00	0.00
按组合计提坏账准备	985,827,830.37	99.17	97,989,143.93	9.94	887,838,686.44	916,941,824.88	99.01	73,917,824.15	8.06	843,024,000.73
其中：										

账龄组合	902,786,796.49	90.82	97,989,143.93	10.85	804,797,652.56	828,029,104.90	89.41	73,917,824.15	8.93	754,111,280.75
关联方组合	83,041,033.88	8.35			83,041,033.88	88,912,719.98	9.60			88,912,719.98
合计	994,063,771.24	/	106,225,084.80	/	887,838,686.44	926,091,156.83	/	83,067,156.10	/	843,024,000.73

按单项计提坏账准备：
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
The General Company for Railways Construction (叙利亚)	8,235,940.87	8,235,940.87	100.00	部分存在纠纷，且叙利亚局势紧张、外汇管制，回收风险较大
合计	8,235,940.87	8,235,940.87	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明：
 适用 不适用

按组合计提坏账准备：
 适用 不适用

组合计提项目：账龄组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	672,411,263.23	20,172,337.89	3.00
1 至 2 年	153,755,416.45	23,063,312.47	15.00
2 至 3 年	43,733,246.48	21,866,623.24	50.00
3 年以上	32,886,870.33	32,886,870.33	100.00
合计	902,786,796.49	97,989,143.93	/

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

收回的应收账款首先用于清偿早期的欠款当早期的欠款清偿完成后，再用于清偿随后的欠款，即依时间先后顺序，先清偿旧账再清偿新账，即先发生先收回的原则。

组合计提项目：关联方组合

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（%）
关联方组合	83,041,033.88	0	0
合计	83,041,033.88	0	0

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	
应收账款	83,067,156.10	23,358,840.77		200,912.07		106,225,084.80
合计	83,067,156.10	23,358,840.77		200,912.07		106,225,084.80

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	200,912.07

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

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	97,940,644.88	9.85	3,395,066.76
第二名	56,164,903.51	5.65	-
第三名	50,219,219.62	5.05	2,393,957.22
第四名	27,051,550.15	2.72	811,546.50
第五名	26,568,235.52	2.67	797,047.07
合计	257,944,553.68	25.94	7,397,617.55

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		
其他应收款	403,869,035.15	457,572,242.26
合计	403,869,035.15	457,572,242.26

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

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
----	--------

1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	398,078,068.80
1 至 2 年	5,058,989.00
2 至 3 年	3,761,826.00
3 年以上	8,176,958.22
合计	415,075,842.02

(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
应收子公司往来款项	385,075,158.75	440,768,519.85
应收其他单位往来款项	2,990,500.00	763,298.08
保证金	27,005,436.22	23,713,406.33
职工备用金	4,747.05	59,889.62
合计	415,075,842.02	465,305,113.88

(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	7,732,871.62			7,732,871.62
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	3,473,935.25			3,473,935.25
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2021年12月31日余额	11,206,806.87			11,206,806.87

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	
其他应收款	7,732,871.62	3,473,935.25				11,206,806.87
合计	7,732,871.62	3,473,935.25				11,206,806.87

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
第一名	往来款	345,415,859.14	1 年以内	83.22	
第二名	往来款	37,441,077.61	1 年以内	9.02	
第三名	保证金	5,871,863.00	1 年以内/1-2 年/2-3 年	1.41	566,755.89
第四名	应收其他单位往来款项	2,990,000.00	1 年以内	0.72	89,700.00
第五名	保证金	2,150,000.00	3 年以上	0.52	2,150,000.00
合计	/	393,868,799.75	/	94.89	2,806,455.89

(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	147,868,328.75		147,868,328.75	112,771,085.25		112,771,085.25
对联营、合营企业投资	12,836,988.10		12,836,988.10	11,907,357.39		11,907,357.39
合计	160,705,316.85		160,705,316.85	124,678,442.64		124,678,442.64

(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
天津银龙集团科贸有限公司	5,237,085.25			5,237,085.25		

河间市宝泽龙金属材料有限公司	15,000,000.00	35,000,000.00		50,000,000.00		
河间市银龙轨道有限公司	34,440,000.00			34,440,000.00		
本溪银龙预应力材料有限公司	32,000,000.00			32,000,000.00		
天津聚合碳基复材研究院有限公司	1,250,000.00			1,250,000.00		
新疆银龙预应力材料有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
智慧银龙(天津)科技有限公司	9,844,000.00			9,844,000.00		
天津隆海通科技有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
Silvery Dragon Malaysia SDN.BHD.		97,243.50		97,243.50		
合计	112,771,085.25	35,097,243.50		147,868,328.75		

(2). 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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											
安捷清远	6,238,562.02			-256,206.77			737,417.56			5,244,937.69	
陕硬	5,668,795.37			1,923,255.04						7,592,050.41	
小计	11,907,357.39			1,667,048.27			737,417.56			12,836,988.10	
合计	11,907,357.39			1,667,048.27			737,417.56			12,836,988.10	

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	2,158,046,414.52	1,985,252,679.36	1,684,173,330.83	1,525,963,821.64
其他业务	342,080,566.06	315,759,047.31	439,044,261.55	406,287,173.72
合计	2,500,126,980.58	2,301,011,726.67	2,123,217,592.38	1,932,250,995.36

(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	预应力-分部	轨道-分部	合计
商品类型			
钢丝	1,002,388,413.57		1,002,388,413.57
钢绞线	1,082,592,928.73		1,082,592,928.73
钢棒	18,966,391.65		18,966,391.65
轨道设备		54,098,680.60	54,098,680.60
其他	342,080,566.03		342,080,566.03

按经营地区分类			
市场或客户类型			
境内	2,442,077,148.54	54,098,680.60	2,496,175,829.14
境外	3,951,151.44		3,951,151.44
合同类型			
按商品转让的时间分类			
按合同期限分类			
按销售渠道分类			
合计	2,446,028,299.98	54,098,680.60	2,500,126,980.58

合同产生的收入说明：

适用 不适用

(3). 履约义务的说明

适用 不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

其他说明：

无

5、投资收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	29,520,000.00	44,180,103.53
权益法核算的长期股权投资收益	1,667,048.27	862,897.65
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益	1,095,934.93	2,556,083.84
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
合计	32,282,983.20	47,599,085.02

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	-803,504.11	
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）	4,721,735.17	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,186,520.53	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	676,934.86	
少数股东权益影响额	4,269.53	
合计	2,050,506.14	

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	7.53	0.18	0.18
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	7.43	0.17	0.17

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：谢志峰

董事会批准报送日期：2022 年 4 月 21 日

修订信息

适用 不适用