

香港交易及結算所有限公司及香港聯合交易所有限公司對本公告的內容概不負責，對其準確性或完整性亦不發表任何聲明，並明確表示，概不對因本公告全部或任何部份內容而產生或因倚賴該等內容而引致的任何損失承擔任何責任。



METALLURGICAL CORPORATION OF CHINA LTD. *

中國冶金科工股份有限公司

(於中華人民共和國註冊成立的股份有限公司)

(股份代號：1618)

2023年第一季度報告

本公告乃根據香港聯合交易所有限公司證券上市規則第13.09條和第13.10B條及香港法例第571章證券及期貨條例第XIVA部的內幕消息條文而發表。

以下為中國冶金科工股份有限公司及其附屬公司2023年第一季度報告，其所載財務報告根據中國企業會計準則編製，並且未經審計。

承董事會命
中國冶金科工股份有限公司
王震
聯席公司秘書

北京，中國
2023年4月27日

於本公告日期，本公司董事會包括執行董事：陳建光先生及張孟星先生；非執行董事：郎加先生及閔愛中先生(職工代表董事)；以及獨立非執行董事：周紀昌先生、劉力先生及吳嘉寧先生。

* 僅供識別

重要內容提示

1. 公司董事會、監事會及董事、監事、高級管理人員保證季度報告內容的真實、準確、完整，不存在虛假記載、誤導性陳述或重大遺漏，並承擔個別和連帶的法律責任。
2. 公司負責人、主管會計工作負責人及會計機構負責人(會計主管人員)保證季度報告中財務信息的真實、準確、完整。
3. 第一季度財務報表是否經審計
 是 否
4. 除特別註明外，本報告所有金額幣種均為人民幣。

一. 主要財務數據

(一) 主要會計數據和財務指標

單位：千元 幣種：人民幣

項目	本報告期	本報告期 比上年同期增 減變動幅度 (%)	
		本報告期末	上年度末
營業收入	144,452,637		22.39
歸屬於上市公司股東的淨利潤	3,371,860		25.77
歸屬於上市公司股東的扣除非經 常性損益的淨利潤	3,284,546		27.23
經營活動產生的現金流量淨額	-21,557,680		不適用
基本每股收益(元/股)	0.15		25.00
稀釋每股收益(元/股)	0.15		25.00
加權平均淨資產收益率(%)	3.38		增加0.51個 百分點
			本報告期 末比上年度 末增減變動 幅度 (%)
總資產	636,185,289	585,384,390	8.68
歸屬於上市公司股東的 所有者權益	142,216,407	121,108,334	17.43

(二)非經常性損益項目和金額

單位：千元 幣種：人民幣

項目	本期金額
非流動資產處置損益	15,841
計入當期損益的政府補助，但與公司正常經營業務密切相關，符合國家政策規定、按照一定標準定額或定量持續享受的政府補助除外	73,180
債務重組損益	3,118
除同公司正常經營業務相關的有效套期保值業務外，持有交易性金融資產、衍生金融資產、交易性金融負債、衍生金融負債產生的公允價值變動損益，以及處置交易性金融資產、衍生金融資產、交易性金融負債、衍生金融負債和其他債權投資取得的投資收益	(3,252)
除上述各項之外的其他營業外收入和支出	21,887
減：所得稅影響額	(12,597)
少數股東權益影響額(稅後)	(10,863)
合計	<u>87,314</u>

將《公開發行證券的公司信息披露解釋性公告第1號—非經常性損益》中列舉的非經常性損益項目界定為經常性損益項目的情況說明

適用 不適用

(三)主要會計數據、財務指標發生變動的情況、原因

適用 不適用

二. 股東信息

(一) 普通股股東總數和表決權恢復的優先股股東數量及前十名股東持股情況表⁽¹⁾

單位：股

報告期末普通股股東總數 367,563 報告期末表決權恢復的優先股股東總數(如有) 不適用

前10名股東持股情況

股東名稱	股東性質	持股數量	持股比例 (%)	持有有限	質押、標記或	
				售條件股 份數量	凍結情況	股份狀態
中國冶金科工集團有限公司	國有法人	10,190,955,300	49.18	0	無	0
香港中央結算(代理人)有限公司 ⁽²⁾	其他	2,842,092,951	13.71	0	無	0
中國石油天然氣集團有限公司	國有法人	1,227,760,000	5.92	0	無	0
中國證券金融股份有限公司	國有法人	589,038,427	2.84	0	無	0
香港中央結算有限公司	其他	582,607,869	2.81	0	無	0
交通銀行股份有限公司-廣發中證基建工程交易 型開放式指數證券投資基金	其他	63,895,100	0.31	0	無	0
博時基金-農業銀行-博時中證金融資產管理計劃	其他	63,516,600	0.31	0	無	0
易方達基金-農業銀行-易方達中證金融資產管理 計劃	其他	63,516,600	0.31	0	無	0

前10名股東持股情況

股東名稱	股東性質	持股數量	持股比例 (%)	持有有限	質押、標記或	
				售條件股 份數量	凍結情況 股份狀態	數量
大成基金-農業銀行-大成中證金融資產管理計劃	其他	63,516,600	0.31	0	無	0
嘉實基金-農業銀行-嘉實中證金融資產管理計劃	其他	63,516,600	0.31	0	無	0
廣發基金-農業銀行-廣發中證金融資產管理計劃	其他	63,516,600	0.31	0	無	0
中歐基金-農業銀行-中歐中證金融資產管理計劃	其他	63,516,600	0.31	0	無	0
華夏基金-農業銀行-華夏中證金融資產管理計劃	其他	63,516,600	0.31	0	無	0
銀華基金-農業銀行-銀華中證金融資產管理計劃	其他	63,516,600	0.31	0	無	0
南方基金-農業銀行-南方中證金融資產管理計劃	其他	63,516,600	0.31	0	無	0
工銀瑞信基金-農業銀行-工銀瑞信中證金融資產管理計劃	其他	63,516,600	0.31	0	無	0

前10名無限售條件股東持股情況

股東名稱	持有無限售 條件流通股的		股份種類及數量	
	數量	股份種類	數量	
中國冶金科工集團有限公司	10,190,955,300	人民幣普通股	10,190,955,300	
香港中央結算(代理人)有限公司	2,842,092,951	境外上市外資股	2,842,092,951	
中國證券金融股份有限公司	1,227,760,000	人民幣普通股	1,227,760,000	
香港中央結算有限公司	589,038,427	人民幣普通股	589,038,427	
交通銀行股份有限公司-廣發中證基建工程交易型 開放式指數證券投資基金	582,607,869	人民幣普通股	582,607,869	
博時基金-農業銀行-博時中證金融資產管理計劃	63,895,100	人民幣普通股	63,895,100	
易方達基金-農業銀行-易方達中證金融資產管理計 劃	63,516,600	人民幣普通股	63,516,600	
大成基金-農業銀行-大成中證金融資產管理計劃	63,516,600	人民幣普通股	63,516,600	
嘉實基金-農業銀行-嘉實中證金融資產管理計劃	63,516,600	人民幣普通股	63,516,600	
廣發基金-農業銀行-廣發中證金融資產管理計劃	63,516,600	人民幣普通股	63,516,600	
中歐基金-農業銀行-中歐中證金融資產管理計劃	63,516,600	人民幣普通股	63,516,600	
華夏基金-農業銀行-華夏中證金融資產管理計劃	63,516,600	人民幣普通股	63,516,600	

前10名無限售條件股東持股情況

股東名稱	持有無限售 條件流通股的		股份種類及數量	
	數量	股份種類	數量	
銀華基金-農業銀行-銀華中證金融資產管理計劃	63,516,600	人民幣普通股	63,516,600	
南方基金-農業銀行-南方中證金融資產管理計劃	63,516,600	人民幣普通股	63,516,600	
工銀瑞信基金-農業銀行-工銀瑞信中證金融資產管理計劃	63,516,600	人民幣普通股	63,516,600	
上述股東關聯關係或一致行動的說明				本公司未知上述股東存在關聯關係或一致行動關係
前10名股東及前10名無限售股東參與融資融券及轉融通業務情況說明(如有)				不適用

註(1)：表中所示數字來自於截至2023年3月31日公司股東名冊。

註(2)：香港中央結算(代理人)有限公司持有的H股乃代表多個權益擁有人持有。

三. 其他提醒事項

需提醒投資者關注的關於公司報告期經營情況的其他重要信息

適用 不適用

公司2023年一季度累計新簽合同額人民幣3,258.09億元，比去年同期增長2.10%。其中，新簽工程合同額人民幣3,145.73億元。

四. 季度財務報表

(一) 審計意見類型

適用 不適用

(二) 財務報表

合併資產負債表

2023年3月31日

編製單位：中國冶金科工股份有限公司

單位：千元 幣種：人民幣 審計類型：未經審計

項目	2023年 3月31日	2022年 12月31日
流動資產：		
貨幣資金	58,041,983	45,485,413
交易性金融資產	3,647	178,026
衍生金融資產	1,413	—
應收票據	4,427,363	5,127,425
應收賬款	103,165,386	93,439,673
應收款項融資	9,883,388	10,346,388
預付款項	38,123,394	36,352,532
其他應收款	48,891,945	48,071,717
其中：應收利息	13,583	11,614
應收股利	79,845	142,428
存貨	86,189,818	79,948,631
合同資產	126,085,706	106,826,600
一年內到期的非流動資產	3,683,367	4,896,108
其他流動資產	9,077,163	7,533,147
流動資產合計	487,574,573	438,205,660

項目	2023年 3月31日	2022年 12月31日
非流動資產：		
長期應收款	37,211,399	35,841,643
長期股權投資	33,082,144	31,863,695
其他權益工具投資	1,060,755	939,925
其他非流動金融資產	3,917,928	4,477,895
投資性房地產	7,843,741	7,871,895
固定資產	24,984,568	25,411,113
在建工程	4,140,314	4,077,347
使用權資產	765,648	860,236
無形資產	22,104,204	22,026,293
商譽	54,315	54,315
長期待攤費用	439,617	396,200
遞延所得稅資產	6,449,733	6,260,115
其他非流動資產	6,556,350	7,098,058
非流動資產合計	148,610,716	147,178,730
資產總計	636,185,289	585,384,390
流動負債：		
短期借款	39,852,946	20,192,878
衍生金融負債	201,121	200,670
應付票據	37,266,395	37,186,380
應付賬款	200,976,179	187,160,134
預收款項	104,069	92,382
合同負債	73,287,338	74,016,212
應付職工薪酬	2,285,867	2,254,726
應交稅費	4,626,719	5,525,953
其他應付款	27,393,689	28,228,858
其中：應付利息	12,659	11,139
應付股利	655,860	452,635
一年內到期的非流動負債	9,478,860	11,981,744
其他流動負債	16,402,624	19,004,712
流動負債合計	411,875,807	385,844,649

項目	2023年 3月31日	2022年 12月31日
非流動負債：		
長期借款	36,249,603	28,840,673
應付債券	3,300,000	1,300,000
租賃負債	560,380	569,000
長期應付款	1,257,288	615,009
長期應付職工薪酬	3,496,548	3,506,754
預計負債	994,734	1,081,743
遞延收益	1,084,524	1,078,553
遞延所得稅負債	202,943	178,523
其他非流動負債	460,361	460,361
	<u>47,606,381</u>	<u>37,630,616</u>
非流動負債合計	47,606,381	37,630,616
	<u>459,482,188</u>	<u>423,475,265</u>
負債合計	459,482,188	423,475,265
股東權益：		
股本	20,723,619	20,723,619
其他權益工具	46,500,000	28,500,000
其中：永續債	46,500,000	28,500,000
資本公積	22,588,477	22,601,592
其他綜合收益	1,025,780	1,084,471
專項儲備	119,813	119,813
盈餘公積	2,976,424	2,976,424
未分配利潤	48,282,294	45,102,415
歸屬於母公司股東權益合計	142,216,407	121,108,334
少數股東權益	34,486,694	40,800,791
	<u>176,703,101</u>	<u>161,909,125</u>
股東權益合計	176,703,101	161,909,125
	<u>636,185,289</u>	<u>585,384,390</u>
負債和股東權益總計	636,185,289	585,384,390

公司負責人： 陳建光 主管會計工作負責人： 鄒宏英 會計機構負責人： 范萬柱

合併利潤表

2023年1-3月

編製單位：中國冶金科工股份有限公司

單位：千元 幣種：人民幣 審計類型：未經審計

項目	2023年 第一季度	2022年 第一季度
一. 營業總收入	144,452,637	118,026,827
其中：營業收入	144,452,637	118,026,827
二. 營業總成本	138,012,335	112,295,501
其中：營業成本	130,807,721	105,628,217
税金及附加	468,004	364,346
銷售費用	657,851	593,738
管理費用	3,072,038	2,778,663
研發費用	2,814,669	2,627,098
財務費用	192,052	303,439
其中：利息費用	280,438	471,046
利息收入	357,905	410,002
加：其他收益	74,866	55,160
投資收益	(314,981)	(184,458)
其中：對聯營企業和合營企業的投資收 益	9,398	102,931
以攤餘成本計量的金融資產終止 確認損失	(235,564)	(215,855)
公允價值變動(損失)/收益	(3,252)	8,073
信用減值損失	(532,059)	(503,905)
資產減值損失	(379,525)	(344,310)
資產處置收益	15,841	7,291
三. 營業利潤	5,301,192	4,769,177
加：營業外收入	50,160	44,134
減：營業外支出	20,564	20,294
四. 利潤總額	5,330,788	4,793,017
減：所得稅費用	941,906	999,492

項目	2023年 第一季度	2022年 第一季度
五. 淨利潤	4,388,882	3,793,525
(一) 按經營持續性分類		
持續經營淨利潤	4,388,882	3,793,525
(二) 按所有權歸屬分類		
1. 歸屬於母公司股東的淨利潤	3,371,860	2,681,072
2. 少數股東損益	1,017,022	1,112,453
六. 其他綜合收益的稅後淨額	(79,761)	18,801
(一) 歸屬母公司股東的其他綜合收益的稅後淨額	(58,691)	13,229
1. 不能重分類進損益的其他綜合收益	12,115	15,220
(1) 重新計量設定受益計劃變動額	713	15,220
(2) 其他權益工具投資公允價值變動	11,402	-
2. 將重分類進損益的其他綜合收益	(70,806)	(1,991)
(1) 應收款項融資公允價值變動	16,022	29,629
(2) 外幣財務報表折算差額	(86,828)	(31,620)
(二) 歸屬於少數股東的其他綜合收益的稅後淨額	(21,070)	5,572

項目	2023年 第一季度	2022年 第一季度
七. 綜合收益總額	4,309,121	3,812,326
(一) 歸屬於母公司股東的綜合收益總額	3,313,169	2,694,301
(二) 歸屬於少數股東的綜合收益總額	995,952	1,118,025
八. 每股收益：		
(一) 基本每股收益(元/股)	0.15	0.12
(二) 稀釋每股收益(元/股)	0.15	0.12

本期發生同一控制下企業合併的，被合併方在合併前實現的淨利潤為：0元，上期被合併方實現的淨利潤為：0元。

公司負責人： 陳建光 主管會計工作負責人： 鄒宏英 會計機構負責人： 范萬柱

合併現金流量表

2023年1-3月

編製單位：中國冶金科工股份有限公司

單位：千元 幣種：人民幣 審計類型：未經審計

項目	2023年 第一季度	2022年 第一季度
一、經營活動產生的現金流量：		
銷售商品、提供勞務收到的現金	120,067,294	119,315,813
收到的稅費返還	111,352	131,284
收到其他與經營活動有關的現金	9,222,696	8,409,485
	<u>129,401,342</u>	<u>127,856,582</u>
經營活動現金流入小計	<u>129,401,342</u>	<u>127,856,582</u>
購買商品、接受勞務支付的現金	127,662,591	122,902,572
支付給職工及為職工支付的現金	7,789,400	7,653,631
支付的各項稅費	3,048,283	2,970,066
支付其他與經營活動有關的現金	12,458,748	8,872,589
	<u>150,959,022</u>	<u>142,398,858</u>
經營活動現金流出小計	<u>150,959,022</u>	<u>142,398,858</u>
經營活動產生的現金流量淨額	<u>(21,557,680)</u>	<u>(14,542,276)</u>

項目	2023年 第一季度	2022年 第一季度
二. 投資活動產生的現金流量：		
收回投資收到的現金	271,623	29,232
取得投資收益收到的現金	66,632	45,391
處置固定資產、無形資產和其他長期資產 收回的現金淨額	12,927	254,485
處置子公司及其他營業單位收到的現金淨 額	63,558	-
收到其他與投資活動有關的現金	332,208	26,465
投資活動現金流入小計	746,948	355,573
購建固定資產、無形資產和其他長期資產 支付的現金	640,560	511,407
投資支付的現金	1,448,942	1,816,633
取得子公司及其他營業單位支付的現金淨 額	2,576	-
支付其他與投資活動有關的現金	-	186,787
投資活動現金流出小計	2,092,078	2,514,827
投資活動產生的現金流量淨額	(1,345,130)	(2,159,254)
三. 籌資活動產生的現金流量：		
吸收投資收到的現金	18,000,000	31,222
其中：子公司吸收少數股東投資收到的現 金	-	31,222
取得借款收到的現金	76,869,687	48,654,295
收到其他與籌資活動有關的現金	2,000	1,796,188
籌資活動現金流入小計	94,871,687	50,481,705

項目	2023年 第一季度	2022年 第一季度
償還債務支付的現金	50,644,727	18,901,444
分配股利、利潤或償付利息支付的現金	1,290,118	1,241,263
其中：子公司支付給少數股東的股利、利潤	186,912	7,449
支付其他與籌資活動有關的現金	7,186,889	138,228
籌資活動現金流出小計	<u>59,121,734</u>	<u>20,280,935</u>
籌資活動產生的現金流量淨額	<u>35,749,953</u>	<u>30,200,770</u>
四. 匯率變動對現金及現金等價物的影響	105,615	(8,651)
五. 現金及現金等價物淨增加額	12,952,758	13,490,589
加：期初現金及現金等價物餘額	33,468,217	31,216,824
六. 期末現金及現金等價物餘額	<u>46,420,975</u>	<u>44,707,413</u>

公司負責人： 陳建光 主管會計工作負責人： 鄒宏英 會計機構負責人： 范萬柱

母公司資產負債表
2023年3月31日

編製單位：中國冶金科工股份有限公司

單位：千元 幣種：人民幣 審計類型：未經審計

項目	2023年 3月31日	2022年 12月31日
流動資產：		
貨幣資金	6,816,968	4,562,014
交易性金融資產	1,574	-
應收賬款	484,888	390,950
預付款項	240,717	241,723
其他應收款	75,426,260	69,564,542
其中：應收利息	8,660,582	8,180,222
應收股利	3,537,361	3,621,605
存貨	877	877
合同資產	975,702	829,494
一年內到期的非流動資產	2,037	2,037
流動資產合計	83,949,023	75,591,637
非流動資產：		
長期股權投資	241,531	241,531
其他權益工具投資	97,956,834	97,969,791
其他非流動金融資產	687	687
固定資產	17,563	18,393
使用權資產	35,369	40,474
無形資產	2,178	2,416
其他非流動資產	391,112	431,393
非流動資產合計	98,645,274	98,704,685
資產總計	182,594,297	174,296,322

項目	2023年 3月31日	2022年 12月31日
流動負債：		
短期借款	13,329,810	8,540,913
衍生金融負債	181,231	166,454
應付賬款	2,135,189	1,851,774
合同負債	515,051	519,069
應付職工薪酬	16,314	17,278
應交稅費	42,190	56,526
其他應付款	31,455,726	46,269,575
其中：應付利息	373,928	247,270
應付股利	269,908	117,676
一年內到期的非流動負債	20,455,321	20,498,188
流動負債合計	68,130,832	77,919,777
非流動負債：		
長期借款	-	439,080
租賃負債	14,812	19,819
長期應付款	439,080	-
長期應付職工薪酬	54,341	56,406
遞延收益	3,598	3,598
非流動負債合計	511,831	518,903
負債合計	68,642,663	78,438,680

項目	2023年 3月31日	2022年 12月31日
所有者權益：		
股本	20,723,619	20,723,619
其他權益工具	46,500,000	28,500,000
其中：永續債	46,500,000	28,500,000
資本公積	37,894,014	37,907,129
其他綜合收益	(4,125)	(4,125)
專項儲備	12,550	12,550
盈餘公積	2,976,424	2,976,424
未分配利潤	5,849,152	5,742,045
	<u>113,951,634</u>	<u>95,857,642</u>
股東權益合計	<u>113,951,634</u>	<u>95,857,642</u>
負債和股東權益總計	<u>182,594,297</u>	<u>174,296,322</u>

公司負責人：
陳建光

主管會計工作負責人：
鄒宏英

會計機構負責人：
范萬柱

母公司利潤表
2023年1-3月

編製單位：中國冶金科工股份有限公司

單位：千元 幣種：人民幣 審計類型：未經審計

項目	2023年 第一季度	2022年 第一季度
一. 營業收入	237,854	444,805
減：營業成本	237,399	378,074
稅金及附加	1,503	571
管理費用	44,149	43,672
財務費用	(104,734)	14,927
其中：利息費用	616,882	570,095
利息收入	684,974	537,043
加：其他收益	662	1,217
投資收益	252,092	51,985
其中：對聯營企業和合營企 業的投資收益	-	51,985
公允價值變動收益(損失)/ 收益	(13,202)	8,985
信用減值損失	-	(13,055)
二. 營業利潤	299,089	56,693
加：營業外收入	-	90
減：營業外支出	2	2
三. 利潤總額	299,087	56,781
減：所得稅費用	-	-
四. 淨利潤	299,087	56,781
持續經營淨利潤	299,087	56,781
五. 其他綜合收益的稅後淨額	-	-
六. 綜合收益總額	299,087	56,781

公司負責人： 陳建光 主管會計工作負責人： 鄒宏英 會計機構負責人： 范萬柱

母公司現金流量表
2023年1-3月

編製單位：中國冶金科工股份有限公司

單位：千元 幣種：人民幣 審計類型：未經審計

項目	2023年 第一季度	2022年 第一季度
一. 經營活動產生的現金流量：		
銷售商品、提供勞務收到的現金	315,361	424,273
收到其他與經營活動有關的現金	<u>71,512</u>	<u>517,063</u>
經營活動現金流入小計	<u>386,873</u>	<u>941,336</u>
購買商品、接受勞務支付的現金	244,370	386,046
支付給職工及為職工支付的現金	46,502	44,069
支付的各項稅費	9,520	8,146
支付其他與經營活動有關的現金	<u>176,072</u>	<u>311,133</u>
經營活動現金流出小計	<u>476,464</u>	<u>749,394</u>
經營活動產生的現金流量淨額	<u>(89,591)</u>	<u>191,942</u>
二. 投資活動產生的現金流量：		
取得投資收益收到的現金	309,244	71,767
處置固定資產、無形資產和其他長期資產收回的現金淨額	62,098	-
收到其他與投資活動有關的現金	<u>5,528,945</u>	<u>1,523,836</u>
投資活動現金流入小計	<u>5,900,287</u>	<u>1,595,603</u>

項目	2023年 第一季度	2022年 第一季度
購建固定資產、無形資產和其他長期資產支付的現金	-	210
投資支付的現金	50,000	-
支付其他與投資活動有關的現金	<u>10,451,820</u>	<u>6,650,000</u>
投資活動現金流出小計	<u>10,501,820</u>	<u>6,650,210</u>
投資活動產生的現金流量淨額	<u>(4,601,533)</u>	<u>(5,054,607)</u>
三. 籌資活動產生的現金流量：		
取得借款收到的現金	48,389,183	23,651,159
收到其他與籌資活動有關的現金	<u>104,778,252</u>	<u>46,181,289</u>
籌資活動現金流入小計	<u>153,167,435</u>	<u>69,832,448</u>
償還債務支付的現金	43,580,583	13,626,697
分配股利、利潤或償付利息支付的現金	199,443	533,415
支付其他與籌資活動有關的現金	<u>102,440,513</u>	<u>48,396,047</u>
籌資活動現金流出小計	<u>146,220,539</u>	<u>62,556,159</u>
籌資活動產生的現金流量淨額	<u>6,946,896</u>	<u>7,276,289</u>

項目	2023年 第一季度	2022年 第一季度
四. 匯率變動對現金及現金等價物的影響	(817)	(1,527)
五. 現金及現金等價物淨增加額	2,254,955	2,412,097
加：期初現金及現金等價物餘額	4,551,152	5,006,514
六. 期末現金及現金等價物餘額	<u>6,806,107</u>	<u>7,418,611</u>

公司負責人： 陳建光 主管會計工作負責人： 鄒宏英 會計機構負責人： 范萬柱

(三) 2023年起首次執行新會計準則或準則解釋等涉及調整首次執行當年年初的財務報表

適用 不適用

調整當年年初財務報表的原因說明

2022年11月30日，財政部發佈了《關於印發〈企業會計準則解釋第16號〉的通知》(財會[2022]31號)(以下簡稱「準則解釋16號」)，其中關於單項交易產生的資產和負債相關的遞延所得稅不適用初始確認豁免的會計處理內容自2023年1月1日起施行。本公司根據首次執行準則解釋16號的累計影響數，調整2023年1月1日的合併財務報表相關項目金額，對可比期間信息同時進行調整。

合併資產負債表

單位：千元 幣種：人民幣

項目	2022年 12月31日	2023年 1月1日	調整數
流動資產：			
貨幣資金	45,485,413	45,485,413	—
交易性金融資產	178,026	178,026	—
應收票據	5,127,425	5,127,425	—
應收賬款	93,439,673	93,439,673	—
應收款項融資	10,346,388	10,346,388	—
預付款項	36,352,532	36,352,532	—
其他應收款	48,071,717	48,071,717	—
其中：應收利息	11,614	11,614	—
應收股利	142,428	142,428	—
存貨	79,948,631	79,948,631	—
合同資產	106,826,600	106,826,600	—
一年內到期的非流動資產	4,896,108	4,896,108	—
其他流動資產	7,533,147	7,533,147	—
流動資產合計	438,205,660	438,205,660	—
非流動資產：			
長期應收款	35,841,643	35,841,643	—
長期股權投資	31,863,695	31,863,695	—
其他權益工具投資	939,925	939,925	—
其他非流動金融資產	4,477,895	4,477,895	—
投資性房地產	7,871,895	7,871,895	—
固定資產	25,411,113	25,411,113	—
在建工程	4,077,347	4,077,347	—
使用權資產	860,236	860,236	—
無形資產	22,026,293	22,026,293	—
商譽	54,315	54,315	—
長期待攤費用	396,200	396,200	—
遞延所得稅資產	6,260,115	6,268,552	8,437
其他非流動資產	7,098,058	7,098,058	—
非流動資產合計	147,178,730	147,187,167	8,437
資產總計	585,384,390	585,392,827	8,437

項目	2022年 12月31日	2023年 1月1日	調整數
流動負債：			
短期借款	20,192,878	20,192,878	—
衍生金融負債	200,670	200,670	—
應付票據	37,186,380	37,186,380	—
應付賬款	187,160,134	187,160,134	—
預收款項	92,382	92,382	—
合同負債	74,016,212	74,016,212	—
應付職工薪酬	2,254,726	2,254,726	—
應交稅費	5,525,953	5,525,953	—
其他應付款	28,228,858	28,228,858	—
其中：應付利息	11,139	11,139	—
應付股利	452,635	452,635	—
一年內到期的非流動負債	11,981,744	11,981,744	—
其他流動負債	19,004,712	19,004,712	—
流動負債合計	385,844,649	385,844,649	—
非流動負債：			
長期借款	28,840,673	28,840,673	—
應付債券	1,300,000	1,300,000	—
租賃負債	569,000	569,000	—
長期應付款	615,009	615,009	—
長期應付職工薪酬	3,506,754	3,506,754	—
預計負債	1,081,743	1,081,743	—
遞延收益	1,078,553	1,078,553	—
遞延所得稅負債	178,523	178,523	—
其他非流動負債	460,361	460,361	—
非流動負債合計	37,630,616	37,630,616	—
負債合計	423,475,265	423,475,265	—

項目	2022年 12月31日	2023年 1月1日	調整數
股東權益：			
股本	20,723,619	20,723,619	—
其他權益工具	28,500,000	28,500,000	—
其中：永續債	28,500,000	28,500,000	—
資本公積	22,601,592	22,601,592	—
其他綜合收益	1,084,471	1,084,471	—
專項儲備	119,813	119,813	—
盈餘公積	2,976,424	2,976,424	—
未分配利潤	45,102,415	45,110,342	7,927
歸屬於母公司股東權益			
合計	121,108,334	121,116,261	7,927
少數股東權益	40,800,791	40,801,301	510
股東權益合計	161,909,125	161,917,562	8,437
負債和股東權益總計	585,384,390	585,392,827	8,437

合併利潤表對於可比期間主要調整如下：

報表項目	會計政策 變更前2022年 第一季度	調整數	會計政策 變更後2022年 第一季度
所得稅費用	999,492	(1,241)	998,251
歸屬於母公司股東的淨利潤	2,681,072	1,397	2,682,469
少數股東損益	1,112,453	(156)	1,112,297

特此公告。

中國冶金科工股份有限公司董事會

2023年4月27日