

公司代码：601686

公司简称：友发集团

# 天津友发钢管集团股份有限公司 2023 年年度报告

## 重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、立信会计师事务所（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、公司负责人李茂津、主管会计工作负责人刘振东及会计机构负责人（会计主管人员）商新来声明：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

公司2023年前三季度利润分配以权益分派实施公告确定的股权登记日的总股本1,429,700,650股，扣除公司回购专用证券账户中持有的公司股份23,892,488股不参与本次现金分红后，实际以1,405,808,162股为基数，每股派发现金红利0.3元（含税），共计派发现金红利421,742,448.60元（含税）。该议案已经公司第四届董事会第四十二次会议及2024年第一次临时股东大会审议通过。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告所涉及的未来计划、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，敬请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其他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

报告期内，不存在对公司生产经营产生实质性影响的特别重大风险。公司已在本报告中详细描述存在的风险，敬请查阅第三节“管理层讨论与分析”中关于公司未来发展的讨论与分析中可能面对的风险的描述

## 十一、其他

□适用 √不适用

## 目录

第一节	释义 .....	3
第二节	公司简介和主要财务指标.....	5
第三节	管理层讨论与分析.....	9
第四节	公司治理.....	31
第五节	环境与社会责任.....	48
第六节	重要事项.....	62
第七节	股份变动及股东情况.....	78
第八节	优先股相关情况.....	89
第九节	债券相关情况.....	90
第十节	财务报告.....	91

备查文件目录	(一) 经现任法定代表人签字和公司盖章的本次年度报告全文和摘要；
	(二) 载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表；
	(三) 报告期内在《上海证券报》、《中国证券报》、《证券日报》、《证券时报》上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

## 第一节 释义

### 一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
本公司、公司、友发集团	指	天津友发钢管集团股份有限公司
第一分公司	指	天津友发钢管集团股份有限公司第一分公司
第二分公司	指	天津友发钢管集团股份有限公司第二分公司
管道科技	指	天津友发管道科技有限公司，公司全资子公司
友发不锈钢管	指	天津友发不锈钢管有限公司，管道科技控股子公司
安徽管道	指	安徽友发管道科技有限公司，管道科技控股子公司
友发德众	指	天津市友发德众钢管有限公司，公司全资子公司
物产友发	指	天津物产友发实业发展有限公司，公司控股子公司
销售公司	指	天津友发钢管集团销售有限公司，公司控股子公司
铸信钢铁	指	天津市友发铸信钢铁销售有限责任公司，销售公司全资子公司
泰斯特	指	天津泰斯特检测有限公司，公司全资子公司
唐山友发	指	唐山友发钢管制造有限公司，公司全资子公司
唐山正元	指	唐山正元管业有限公司，公司全资子公司
邯郸友发	指	邯郸市友发钢管有限公司，公司全资子公司
陕西友发	指	陕西友发钢管有限公司，公司全资子公司
陕西太德置地	指	陕西太德置地房地产开发有限公司，陕西友发控股子公司
唐山友发新型建材	指	唐山友发新型建筑器材有限公司，公司控股子公司
江苏友发	指	江苏友发钢管有限公司，公司控股子公司
江苏友发智能管道	指	江苏友发智能管道有限公司，江苏友发控股子公司
友信材料	指	天津友信材料科技有限公司，公司全资子公司
四川云钢联	指	四川云钢联供应链管理有限公司，公司全资子公司
成都云钢联	指	成都云钢联物流有限公司，四川云钢联控股子公司
葫芦岛钢管	指	葫芦岛市钢管工业制造有限公司，公司控股子公司
友发供应链	指	天津友发供应链管理有限公司，公司全资子公司
友发新能源	指	天津友发新能源有限公司，公司控股子公司
上市	指	本公司股票获准在上海证券交易所挂牌交易
元、万元	指	人民币元、人民币万元，中华人民共和国法定货币单位
《公司章程》	指	《天津友发钢管集团股份有限公司章程》
焊接圆管	指	低压流体输送用焊接钢管、直缝电焊钢管
镀锌圆管	指	低压流体输送用焊接钢管（热镀锌）、直缝电焊钢管（热镀锌）
方矩焊管	指	冷弯空心型钢方矩形焊接钢管
方矩镀锌管	指	冷弯空心型钢方矩形焊接钢管（热镀锌）
钢塑复合管	指	以钢管作基体，内衬塑料管而后加热固化或加热后将塑料粉末喷涂熔融在内、外壁或其中的一个表面的管材，主要包括衬塑复合管和涂塑复合管
螺旋钢管	指	双面埋弧螺旋焊管，以热轧带钢、卷板作管坯，经常温采用螺旋、双面埋弧焊接成型
不锈钢管	指	用不锈钢板或不锈钢带经成型并焊接而成的钢管
盘扣式脚手架	指	承插型盘扣式钢管脚手架
可转债	指	指公司公开发行的可转换公司债券
报告期	指	2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日

中国证监会、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》

## 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	天津友发钢管集团股份有限公司
公司的中文简称	友发集团
公司的外文名称	Tianjin You Fa Steel Pipe Group Stock Co., Ltd.
公司的外文名称缩写	YouFa
公司的法定代表人	李茂津

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	郭锐	张羽
联系地址	天津市静海区大邱庄镇环湖南路1号	天津市静海区大邱庄镇环湖南路1号
电话	022-28891850	022-28891850
传真	022-68589921	022-68589921
电子信箱	guorui@yfgg.com	zhangyu@yfgg.com

### 三、 基本情况简介

公司注册地址	天津市静海区大邱庄镇百亿元工业区
公司注册地址的历史变更情况	不适用
公司办公地址	天津市静海区大邱庄镇环湖南路1号
公司办公地址的邮政编码	301606
公司网址	http://www.yfgg.com
电子信箱	investor@yfgg.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》、《中国证券报》、《证券日报》、《证券时报》
公司披露年度报告的证券交易所网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	公司董事会秘书办公室

### 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	友发集团	601686	无

### 六、 其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境	名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
---------------	----	------------------

内)	办公地址	北京市朝阳区安定路 5 号院 7 号楼中海国际中心 A 座 20 层
	签字会计师姓名	张海洋、孟庆祥
报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	东兴证券股份有限公司
	办公地址	北京市西城区金融大街 5 号新盛大厦 B 座 12、15 层
	签字的保荐代表人姓名	胡孔威、刘鹏
	持续督导的期间	2020 年 12 月 4 日至 2023 年 12 月 31 日

## 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	2023年	2022年	本期比上年同期增减(%)	2021年
营业收入	60,918,218,181.36	67,360,350,418.67	-9.56	66,866,023,311.15
归属于上市公司股东的净利润	569,870,421.14	297,033,154.12	91.85	614,137,758.93
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	502,987,355.53	218,353,072.12	130.36	626,297,748.05
经营活动产生的现金流量净额	419,968,288.74	776,630,570.63	-45.92	811,250,279.82
	2023年末	2022年末	本期末比上年同期末增减(%)	2021年末
归属于上市公司股东的净资产	6,713,166,252.34	6,435,045,419.69	4.32	6,230,379,443.40
总资产	17,650,144,411.80	16,780,377,043.20	5.18	15,868,568,099.35

### (二) 主要财务指标

主要财务指标	2023年	2022年	本期比上年同期增减(%)	2021年
基本每股收益(元/股)	0.40	0.21	90.48	0.43
稀释每股收益(元/股)	0.40	0.21	90.48	0.43
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.35	0.15	133.33	0.44
加权平均净资产收益率(%)	8.83	4.75	增加4.08个百分点	10.26
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	7.79	3.49	增加4.30个百分点	10.46

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

具体内容详见“第十节财务报告之七、合并财务报表项目注释”

## 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、2023 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	14,372,193,145.63	16,335,118,625.54	15,546,061,438.89	14,664,844,971.30
归属于上市公司股东的净利润	214,479,658.28	120,689,586.03	102,862,788.30	131,838,388.53
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	177,804,326.87	87,405,479.97	107,505,791.40	130,271,757.29
经营活动产生的现金流量净额	-850,715,575.49	1,137,887,963.10	-478,482,344.65	611,278,245.78

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	2023 年金额	附注（如适用）	2022 年金额	2021 年金额
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-4,630,941.52		-8,874,826.31	-10,191,236.36
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、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	57,910,513.98		79,254,683.63	36,372,806.33

除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	21,075,512.27		41,946,595.96	3,349,117.37
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费				629,257.09
委托他人投资或管理资产的损益				
对外委托贷款取得的损益				
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项资产损失				
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	6,840,243.95		2,748,554.41	1,452,857.41
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				
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				-2,711,913.74
非货币性资产交换损益				
债务重组损益	-294,150.40			
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等				
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响				
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用				
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益				
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				
交易价格显失公允的交易产生的收益				
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益				
受托经营取得的托管费收入				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-4,506,380.27		-1,308,146.26	1,819,156.82
其他符合非经常性损益定义的损益项目	23,861,824.82		16,885,851.81	-46,585,909.51
减：所得税影响额	24,920,807.66		32,659,220.12	-3,966,466.15
少数股东权益影响额（税后）	8,452,749.56		19,313,411.12	260,590.68
合计	66,883,065.61		78,680,082.00	-12,159,989.12

对公司将《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》未列举的项目认定为的非经常性损益项目且金额重大的，以及将《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的项目，应说明原因。

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
权益工具投资	171,958,325.87	122,257,208.29	49,701,117.58	38,674,357.29
应收款项融资	3,231,552.14	6,751,359.83	-3,519,807.69	-
衍生金融资产	45,250.00	-	45,250.00	4,290,293.25
衍生金融负债	5,771,640.00	70,000.00	5,701,640.00	-70,000.00
合计	181,006,768.01	129,078,568.12	51,928,199.89	42,894,650.54

#### 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

2023 年公司销售各类钢管 1,359.64 万吨，同比下降 0.26%；实现营业收入 609.18 亿元，同比下降 9.56%；归属于上市公司股东的净利润 5.70 亿元，同比增长 91.85%；每股收益 0.40 元，同比增长 90.48%。

2023 年，国际形势动荡，国内需求放缓。在这样的状况下，公司加强集团管控力度，结合市场行情及时调整经营策略，最大限度地保障正常生产经营秩序。同时，公司坚定不移地落实十年发展战略，加快新落地项目投产达产，继续拓展新领域、新品类，扎实推进全国布局计划，新片区、新品类产品强势推进，在市场整体需求释放不及预期的情况下，核心产品的市场占有率持续

扩大，企业品牌和竞争力稳步提升，企业盈利能力恢复增长，充分体现了行业领军企业较高的抗风险能力和发展后劲，为公司未来发展打下了坚实基础。

## 二、报告期内公司所处行业情况

2023 年我国钢材市场价格总体呈震荡下跌的走势，其中一季度震荡上涨，二季度大幅下跌，三季度底部抬升、区间震荡，四季度震荡回升。主要阶段包括：

一季度钢材价格延续震荡上涨走势，市场政策环境优化、房地产政策不断出台以及终端复工复产加快预期等是钢价上涨的主要原因，到 3 月 15 日国内钢价上涨至阶段性高点。随后，受钢铁产量过快增长、下游需求恢复不及预期以及海外宏观风险事件等影响，钢材价格由涨转跌，进入下行通道。

二季度国内钢材市场价格总体震荡下跌，以 4-5 月份跌幅较大为主要特点，主要原因是国内钢铁产量快速增长和需求不及预期导致的供需失衡，以及铁矿石、煤焦等原燃料价格大幅下跌；5 月底国内钢材市场价格跌至年内低点；进入 6 月份，随着上游钢铁企业整体效益下降，部分钢厂主动减产力度加大，而同期钢材出口大幅提升，供需逐步趋于平衡，钢材价格出现修复性反弹。

三季度国内钢材市场价格呈现出底部抬升、区间震荡运行的走势，其中 7 月份震荡反弹，8 月份先跌后涨，9 月份后以先扬后抑、震荡调整为主。

四季度钢材市场价格总体震荡回升，其中在国庆节后钢材价格继续下跌，10 月下旬达到本轮调整低点；自 10 月 23 日起，钢材市场价格进入回升区间，高成本、高出口、低产量、低库存以及政策利好是年尾阶段钢材价格震荡上涨的主要推动力。

2023 年国内钢材价格变化情况可以参考“我的钢铁网”的上海地区螺纹钢、热轧卷板价格走势，详见下图：



数据来源：我的钢铁网

焊接钢管作为众多钢材品种中的一种，其价格走势基本与我国钢材市场价格总体走势相同。整体呈现先强后弱走势，2023 年伊始焊管价格起点明显低于去年同期，一季度在较好的宏观预期下，下游需求边际改善，全国焊管价格略有上涨，但随着传统旺季需求的落空，原料及成材价格均开始下跌，而价格的下跌并未带来实际需求的释放，5 月底全国焊管价格已经处于近几年较低位。虽然基础设施投资明显回升拉动钢管消费，但是除了受全球经济下行压力较大和国内钢材价格下降等因素影响外，部分产业低迷拖累钢管整体需求，全国焊管均价低于上一年度水平。管材市场即期利润也是前高后低，一些焊管企业面临亏损困境。从全年的产能变化来看，我国焊管产能新增之路有所放缓，淘汰产能明显增多，价格大幅下行使得焊管生产企业以控产量、低库存、快周转为主要经营思路，一方面小企业面临生存困境，另一方面，头部企业积极进行区域布局和产能扩张，品牌之间的竞争仍呈现“白热化”状态，“价格战”经营思路有所改观，企业竞争重点向

品牌力、产品力、服务能力等综合实力转向。焊管行业从增量发展时代逐步进入存量竞争时代，落后企业加速被淘汰，行业整合将加快步伐，产业集中度不断提高，正在努力探索新质生产力和沿着高质量发展方向不断前进。

### 三、报告期内公司从事的业务情况

公司是国内最大的焊接钢管研发、生产、销售企业，连续 18 年焊接钢管产销量全国第一，连续 18 年位列中国企业 500 强、中国制造业企业 500 强。2023 年，虽然国际形势动荡，国内需求不及预期，生产、销售稳定性经历重大考验，但全年钢管产量规模仍保持增长，新项目、新品类产品强势推进，为公司后续发展蓄势。

#### 1、公司总体产量稳步增长，量利双收

公司总体产量稳步增长，工序产量为 2,028.29 万吨，比上年增加 17.38 万吨，增幅为 0.86%，累计销量为 1,359.64 万吨，比上年减少 3.51 万吨，降幅 0.26%，年度归属于上市公司股东的净利润 5.70 亿元，比上年增加 2.73 亿元，增幅为 91.85%。在公司已被国家工信部评为焊接钢管“制造业单项冠军示范企业”的基础上，子公司管道科技进入国家第八批“制造业单项冠军示范企业”（钢塑复合管）公示名单，在焊管行业内的品牌影响力和龙头地位持续巩固加强。

#### 2、品类转型升级效果明显，着力开发终端产品

公司在强化“常规产品”管理的基础上，尽全力与用户共同做好专业、专用、专有“三专”产品和高技术含量、高质量性能、高附加值“三高”产品的开发工作。

#### 3、狠抓质量标准，产品质量稳步提升

公司以“质量巡查”为抓手，不断提升产品品质。焊管产品各类次品、废品指标同比均大幅降低，同时通过制修订产品标准实现产品质量的稳步提升。公司组织修订企业内部标准 3 项、国标 3 项、团体标准 1 项。全年确认质量异议同比下降 27%，质量异议处理率 100%，公司建立、完善质量异议管理办法，通过对质量异议的追踪问责，实现产品质量、客户满意度的不断提高。

#### 4、技术创新赋能，实现降本增效

公司目前拥有各类焊接钢管产品生产线 306 条，产品品类全、规格范围广。拥有四个国家认可的实验室，配置了国际先进的仪器设备。领先的实验室保障了企业自主科研能力的提升，在提高产品质量的同时，实现了高标准，高速度，为更多新产品、新项目提供了保障。

目前公司拥有正高级工程师 7 人、高级工程师 11 人。全年合理化建议 137,529 条，各类创新项目 2,347 项，其中公司星级项目 35 项，非星级项目 2,312 项，公司已拥有技术专利 156 项，其中发明专利 17 项，直接经济效益巨大。

#### 5、深化精益管理，成本控制效果显著

公司以精益生产为抓手，开展了精益活动 1,484 项，课题 121 项。通过系统性教育培训和多层次人才团队建设，主动对标学习先进，优化改进管理方法和工作制度，提升经营管理、工艺技术、执行实施能力，保持库存高周转率，同时对成材率、附件、辅料、能源消耗、人工成本、合并优化岗位等关键指标进行深度挖潜，降本增效成果显著。

#### 6、促行业健康发展，推动建立行业白名单制度

2023 年 3 月 15 日，公司联合中国金属材料流通协会、中国钢结构协会钢管分会、冶金工业信息标准研究院及业内主要企业，推动成立行业首个自律规范组织——中国金属材料流通协会钢管标准推进工作委员会（简称“钢管标推委”）。2023 年 10 月，全行业首批 14 家企业通过冶金工业信息标准研究院开展的 GB/T 3091-2015 镀锌圆管产品认证，其中公司所属全部五家镀锌圆管企业（第一分公司、邯郸友发、陕西友发、江苏友发、唐山正元）均进入首批“执行 GB/T 3091 国家标准合规企业”名录（即“白名单”），并获授权使用中国金属材料流通协会“STS（钢管标准）”集体商标。白名单的公开发布，为规范经营的企业更好更快树立品牌形象保驾护航，防止出现“劣币驱逐良币”的不合理现象。白名单会促进行业两极分化，使落后企业加速淘汰，让合规企业发展道路越走越宽。更好的促进行业高质量健康发展

除上述 6 项工作外，公司在人才队伍培养，终端客户开发维护，区域市场深度分销，品牌创新宣传，友发牌、正金元牌等多品牌组合蓄力，科学定价模式，推动全国产能布局等方面都有长足进展，这为公司持续提升市场份额打下坚实基础。

## 四、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

### 1、品牌优势

公司一贯高度重视品牌建设，品牌是企业最大的差异化特征。公司拥有“友发”和“正金元”两大中国驰名商标，“友发”牌焊接圆管、镀锌圆管、方矩焊管、钢塑复合管、螺旋钢管连续多年被天津市政府授予“天津市名牌产品”称号，“正金元”牌钢管获得“河北省名牌产品”称号。第一分公司、管道科技、唐山正元获得国家工信部“绿色工厂”认证，第一分公司、唐山正元生产的流体输送用焊接钢管（热镀锌）产品、邯郸友发生产的结构用冷弯空心型钢（方矩形焊接钢管）产品和管道科技的钢塑复合管产品被国家工信部认证为“绿色设计产品”。“友发”和“正金元”钢管品牌已成为行业知名品牌，得到了经销商和终端用户的广泛认可，这也是公司始终倡导利他理念、坚守诚信原则、强化绿色发展、注重产品品质的结果，形成了产品品牌优势，增强了客户粘性，助力公司长期良性发展。

自公司上市以来，自身品牌形象、市场信誉度及终端用户认可度均获得大幅提升，成为产品品质与市场价格的风向标。随着 2023 年友发核心产品市场占有率的持续提高，将进一步提升品牌影响力，品牌优势已经并将长期成为公司核心竞争力。

### 2、规模优势

公司自成立以来，在低成本高周转战略指导下，始终保持产销规模快速增长势头，在“有了规模不代表有了一切，但没有规模会失去一切”的传统制造业中独占鳌头，从小到大、从弱到强。友发集团已连续 18 年焊接钢管产销量稳居全国第一，2019 年首次被国家工信部评为焊接钢管“制造业单项冠军示范企业”，并顺利通过国家工信部的复核评价（2023 年-2025 年）；子公司管道科技进入国家第八批“制造业单项冠军示范企业”（钢塑复合管）公示名单。产销规模的快速增长也促进公司市场占有率持续提升，进一步巩固了公司的品牌优势。公司产销规模大、产线多、产品规格齐全，保证了公司供货的及时性，有利于公司发挥设备潜力，实现满负荷生产，从而降低生产成本。公司较大的产销规模也有助于降低公司采购成本。公司通过在市场前沿、原料基地布局生产基地，在扩大产销规模的同时能有效降低公司原料、成品的物流成本，最大程度的提升了公司产品竞争力。

多年的发展成果表明，较大的产销规模摊薄了公司管理成本，有效提升了企业综合竞争力，奠定了公司在行业中的龙头地位，对于公司汇聚行业人才、引领行业发展创新起到了积极的促进作用。

### 3、产品质量优势

公司从成立之初即提出“产品就是人品”的品质理念，高度重视质量管控和质量管理体系建设，严格执行国家和行业质量标准，已获得 GB/T19001-2016/ISO9001:2015《质量管理体系要求》认证，并配套 4 个国家认可实验室可进行 200 余个项目的检验检测，通过钢管终身唯一识别码进行质量溯源。公司深知严格执行标准是保证产品质量的基础，已牵头或参与制修订国家、行业及团体标准 29 项，并带头执行国家标准，其中由公司主导并牵头修订的行业内应用最广泛的产品标准——《低压流体输送用焊接钢管》（GB/T 3091-2015），对促进行业企业执行标准、规范市场行为、提升行业产品实物质量水平起到了积极推动作用。报告期内，公司所属全部 5 家镀锌圆管企业均顺利通过冶金标准权威机构的产品认证，成功进入首批“执行 GB/T 3091 国家标准合规企业”名录。凭借先进的品质理念和完善的质量管理系统，坚持产品质量无小事的原则，公司产品已获得国内行业广泛认可，企业及产品先后荣获中国质量协会全国用户委员会“用户满意企业”、中国钢铁工业协会“冶金产品实物质量金杯奖”、中国建筑业协会材料分会“鲁班奖工程功勋供应商”、“河北省政府质量奖”等荣誉称号。

公司将品质管控覆盖原材料采购、生产制造、产品交付及售后服务等各个环节，鼓励全员参与产品质量的持续改进，为产品质量提供有力保障。严格管控产品质量的同时，公司还特别注重产品功能的开发推广，以期待更好的服务于客户。

### 4、技术与装备优势

基于公司全国布局战略规划，生产基地持续建设与拓展，公司积累了多年专业生产经验和众多实用技术，同时长期联合科研院所、设备制造企业对专用技术装备进行优化改良和性能提升，

持续结合生产实际开展技术装备联合研发，及时应用行业先进制造设备及配套、辅助生产工艺，始终保持着行业内技术与装备的领先水平，保证了产品质量、生产效率和规格品类齐全。公司在新基地、新项目的建设过程中，发挥行业内一流水准的规划建设与设备选型能力，特别是在生产技术装备方面，始终保持着对装备自动化水平的高要求，以及高强度的资金投入水平，并能够使公司长期积累下来的专业、实用的技术，充分融入到系列装备的加工制造过程和使用性能中。截至报告期末，公司拥有 11 个钢管制造专业分、子公司，306 条各类生产线可生产近 3000 个产品规格，形成了明显的市场竞争优势。

公司对于技术与装备优势的常年积累，保证了公司现有的各类焊接钢管产品生产线，以及配套的用于保证产品品控的检化验设备设施，始终处于行业先进水平，充分满足客户对产品各项性能指标的严格要求。

## 5、创新研发优势

受益于公司多年专业化技术发展历程，长期聚焦深耕焊接钢管领域，培养了众多具有工匠精神的专业员工和专业技术管理人员，还包括熟悉行业特点和企业实际的信息技术自研团队，为焊接钢管的信息化、数字化、智能制造积聚人才基础；同时，更得益于公司针对装备技术改进、升级而长期推行的全员性创新研发工作，以及与科研机构、高等院校、咨询智库、装备技术与信息技术服务商之间开展的产学研用联合研发等工作，让内部技术力量与专家外脑团队长期保持深度融合，获得了非常好的创新研发效果，“新型焊接镀锌钢管装备的研发与应用”荣获“天津市科学技术进步一等奖”，产学研合作项目“热浸镀锌关键工序控碳减排技术开发及应用示范”被列入天津市科技重大专项与工程“碳达峰碳中和‘揭榜挂帅’重大项目”。目前公司拥有正高级工程师 7 人、高级工程师 11 人，设有 4 个国家认可实验室、1 个天津市焊接钢管工程技术中心、1 个天津市企业技术中心，同时还是中国金属材料流通协会焊接钢管及后加工产业产学研用实践基地；子公司邯郸友发和唐山正元先后被认定为河北省“高新技术企业”，管道科技在“天津市科技小巨人企业”的基础上，年度内被认定为国家“专精特新小巨人企业”。截至报告期末，公司拥有技术专利 156 项，其中发明专利 17 项、实用新型 139 项；报告期内，公司开展各类创新项目 2,347 项，其中公司星级项目 35 项、非星级项目 2,312 项，增加发明专利 4 项、实用新型专利 1 项。

突出的创新研发能力和取得的丰硕成果，使公司能够长期保持焊接钢管行业龙头地位，同时为焊接钢管这一传统产业发展新质生产力奠定雄厚的技术基础，继续引领企业和行业为实现可持续的高质量发展而不懈奋斗。

## 6、营销渠道优势

公司自成立以来，产品销售主要采用经销模式，经销模式虽然“薄利”，但公司却能以较低的销售成本、较少的人力资源和较快的速度实现对全国市场的拓展开发。目前，公司在全国合作的经销商超过千家，销售网络遍布全国。公司与这些忠诚度高、信誉良好、实力较强的经销商已经形成了共生的合作理念，为进一步巩固与经销商的合作关系，公司还经常组织经销商专题培训、定期组织年会等活动，加强与经销商的信息交流，提升经销商的归属感与销售软实力。

公司将进一步帮助经销商解决痛点问题，支持经销商做大做强，通过推行“钢管加工配送一站式服务平台”，与经销商携手并进、主动作为，共同推进面向终端的营销革命；继续发挥主体企业核心优势，以利他和诚信的理念，与遍布全国的经销商一道，实现友发“由千万吨迈向千亿元，做全球管业第一雄狮”的宏伟目标。

## 7、全国布局区位优势

受物流成本影响，钢管产品不适合长距离运输。公司多年来大力推动的全国布局战略，就是要充分利用当地的钢铁等原料资源，将生产基地建在市场前沿，以便更及时、更便捷的服务好客户，以最低的物流采购成本赢得市场。目前公司已建成的六大生产基地均靠近全国钢铁产业集群区域，在原料采购方面，大部分原材料通过短途运输即可直接到达生产厂区，有利于最大限度地缩短原材料运输成本，也为上游钢厂缩短了产品销售半径，互相形成最佳的区域战略合作伙伴；在销售方面，六大生产基地按照就近原则分区销售到辐射范围内的优势省份或城市，便于经销商和终端用户“就地取材”，形成销售网络全国无盲区。

发达的交通网络及全国布局战略极大地降低了采购、销售过程中的运输成本，拉近了与客户的距离，缩短了交货时间，提高了库存周转效率，占据了抢占先机的市场地位，各大基地间可以开展人才交流、互相对标、取长补短、优势互补。

#### 8、合作机制优势

公司自成立之初就倡导鼓励管理团队持股的合作机制，让主要管理者成为股东，充分发挥1+1>2的合作优势，最大限度地调动了管理团队的主人翁意识和创业积极性，形成了优势互补、和谐高效的管理团队，而且随着公司规模不断发展壮大，不断吸纳行业精英加盟并成为股东，体现个人价值的同时促进“共同富裕”。公司管理团队在焊接钢管制造领域有着近30年的资深管理经验，对管道行业的发展趋势具有良好的专业判断能力。凭借丰富的管理经验和运营能力，公司可以有效把握行业方向，迅速抓住市场机会，科学管控经营与发展风险，持续取得优良经营业绩。

公司长期的合作机制自然形成了包容互信、规范严谨、公平公正的合作文化与公司治理机制，并已经成为员工的共识，从而不断延续并强化了友发团队特有的经营理念和价值规范。这也必将长期成为公司战无不胜的精神财富，一代一代传承下去。

### 五、报告期内主要经营情况

报告期内，公司经营稳健，全年实现营业收入 609.18 亿元，比上年减少 9.56%；营业成本 591.81 亿元，比上年减少 10.42%；实现归属于上市公司股东净利润 5.70 亿元，比上年增加 91.85%；每股收益 0.40 元，比上年增加 90.48%。

#### (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	60,918,218,181.36	67,360,350,418.67	-9.56
营业成本	59,180,951,928.59	66,062,566,320.55	-10.42
销售费用	203,775,824.37	176,185,010.04	15.66
管理费用	382,320,311.21	319,793,926.92	19.55
财务费用	139,202,530.19	150,132,168.41	-7.28
研发费用	91,763,864.06	22,431,564.11	309.08
经营活动产生的现金流量净额	419,968,288.74	776,630,570.63	-45.92
投资活动产生的现金流量净额	-422,949,373.78	-1,872,750,923.02	77.42
筹资活动产生的现金流量净额	-958,898,136.67	1,686,706,476.33	-156.85

营业收入变动原因说明：主要系产品销售价格下降所致；

营业成本变动原因说明：主要系原材料价格下降所致；

销售费用变动原因说明：主要系职工薪酬、咨询费增加所致；

管理费用变动原因说明：主要系职工薪酬、股份支付费用、折旧摊销及咨询费用增加所致；

财务费用变动原因说明：主要系手续费减少所致；

研发费用变动原因说明：主要系研发费用投入增加所致；

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系应收账款及存货较同期增加所致；

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系较上年同期构建固定资产支出的现金减少所致；

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系归还借款及回购股票增加所致。

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

报告期内，公司实现营业总收入 609.18 亿元，同比减少 9.56%；营业成本 591.81 亿元，同比减少 10.42%。

### (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

主营业务分行业情况						
分行业	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 (%)
金属制品行业	55,421,561,669.29	53,971,423,594.39	2.62	-10.50	-11.29	增加 0.86 个百分点
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 (%)
焊接圆管	11,930,943,447.27	11,792,336,431.23	1.16	-14.79	-15.03	增加 0.28 个百分点
镀锌圆管	20,595,291,171.44	19,799,643,119.07	3.86	-9.32	-10.38	增加 1.14 个百分点
方矩焊管	11,266,822,741.23	11,162,847,852.99	0.92	-8.29	-8.88	增加 0.64 个百分点
方矩镀锌管	7,661,260,231.91	7,535,304,324.14	1.64	-5.26	-5.70	增加 0.46 个百分点
钢塑复合管	2,085,714,552.68	1,829,678,654.74	12.28	2.70	0.33	增加 2.07 个百分点
螺旋焊管	705,145,685.76	673,106,382.63	4.54	-20.66	-19.46	减少 1.42 个百分点
不锈钢管	172,027,915.17	160,457,531.96	6.73	12.82	10.96	增加 1.56 个百分点
盘扣脚手架	1,004,355,923.83	1,018,049,297.63	-1.36	-43.13	-44.09	增加 1.76 个百分点
合计	55,421,561,669.29	53,971,423,594.39	2.62	-10.50	-11.29	增加 0.86 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	营业	营业成	毛利率比

			率 (%)	收入 比上年 增 减 (%)	本比上 年增 减 (%)	上年增 减 (%)
境内	55,399,754,363.94	53,951,094,966.52	2.61	-10.53	-11.32	增加 0.86 个百分点
境外(含港 澳台)	21,807,305.35	20,328,627.87	6.78			
合计	55,421,561,669.29	53,971,423,594.39	2.62	-10.50	-11.29	增加 0.86 个百分点
主营业务分销售模式情况						
销售模式	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 (%)
直销	4,494,328,444.98	4,275,196,656.15	4.88	-32.45	-34.01	增加 2.25 个百分点
经销	50,927,233,224.31	49,696,226,938.24	2.42	-7.86	-8.58	增加 0.77 个百分点
合计	55,421,561,669.29	53,971,423,594.39	2.62	-10.50	-11.29	增加 0.86 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  
无

## (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 (%)
焊接钢管	吨	20,282,864.739	13,596,419.550	422,757.236	0.86	-0.26	16.21

产销量情况说明

注：上表中的“生产量”是指公司内部统计的工序产量，包含用于生产后道工序产品的产量。

## (3). 重大采购合同、重大销售合同的履行情况

□适用 √不适用

## (4). 成本分析表

单位：元

分行业情况							
分行业	成本构 成项目	本期金额	本期占 总成本	上年同期金额	上年同 期占总	本期 金额	情况 说明



			比例 (%)		成本比例 (%)	较上年同期变动比例 (%)	
金属制品行业	直接材料	51,124,381,896.16	94.73	57,770,064,876.13	94.96	-11.50	
金属制品行业	直接人工	1,270,114,553.85	2.35	1,458,430,070.30	2.39	-12.91	
金属制品行业	制造费用	1,396,595,730.40	2.59	1,403,929,592.46	2.31	-0.52	
金属制品行业	其他	180,331,413.98	0.33	204,752,113.01	0.34	-11.93	
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
焊接钢管	直接材料	51,124,381,896.16	94.73	57,770,064,876.13	94.96	-11.50	
焊接钢管	直接人工	1,270,114,553.85	2.35	1,458,430,070.30	2.39	-12.91	
焊接钢管	制造费用	1,396,595,730.40	2.59	1,403,929,592.46	2.31	-0.52	
焊接钢管	其他	180,331,413.98	0.33	204,752,113.01	0.34	-11.93	
焊接钢管	小计	53,971,423,594.39	100.00	60,837,176,651.90	100.00	-11.29	

成本分析其他情况说明

无

(5). 报告期主要子公司股权变动导致合并范围变化

适用 不适用

(6). 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

(7). 主要销售客户及主要供应商情况

A. 公司主要销售客户情况

适用 不适用

前五名客户销售额 510,074.54 万元，占年度销售总额 9.20%；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%。

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

适用 不适用

前五名供应商采购额 1,425,162.03 万元，占年度采购总额 24.08%；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%。

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

#### 3. 费用

适用 不适用

项目	2023 年	2022 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	203,775,824.37	176,185,010.04	15.66%	主要系职工薪酬、咨询费增加所致
管理费用	382,320,311.21	319,793,926.92	19.55%	主要系职工薪酬、股份支付费用、折旧摊销及咨询费用增加所致
财务费用	139,202,530.19	150,132,168.41	-7.28%	主要系手续费减少所致
研发费用	91,763,864.06	22,431,564.11	309.08%	主要系加强研发创新工作、增加研发费用投入所致

#### 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	91,763,864.06
本期资本化研发投入	0.00
研发投入合计	91,763,864.06
研发投入总额占营业收入比例 (%)	0.15
研发投入资本化的比重 (%)	0.00

##### (2). 研发人员情况表

适用 不适用

公司研发人员的数量	464
研发人员数量占公司总人数的比例 (%)	4.19%
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	1
本科	33
专科	21
高中及以下	409
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)	46

30-40 岁（含 30 岁，不含 40 岁）	164
40-50 岁（含 40 岁，不含 50 岁）	187
50-60 岁（含 50 岁，不含 60 岁）	65
60 岁及以上	2

**(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	2023 年	2022 年	同比增减
经营活动现金流入小计	69,164,230,426.71	76,379,521,863.70	-9.45%
经营活动现金流出小计	68,744,262,137.97	75,602,891,293.07	-9.07%
经营活动产生的现金流量净额	419,968,288.74	776,630,570.63	-45.92%
投资活动现金流入小计	2,184,036,387.81	7,973,291,775.39	-72.61%
投资活动现金流出小计	2,606,985,761.59	9,846,042,698.41	-73.52%
投资活动产生的现金流量净额	-422,949,373.78	-1,872,750,923.02	77.42%
筹资活动现金流入小计	4,191,052,191.66	6,563,004,826.23	-36.14%
筹资活动现金流出小计	5,149,950,328.33	4,876,298,349.90	5.61%
筹资活动产生的现金流量净额	-958,898,136.67	1,686,706,476.33	-156.85%
现金及现金等价物净增加额	-961,879,221.71	590,586,123.94	-262.87%

说明：同（一）主营业务分析 1、现金流量表相关科目变动分析

**(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
交易性金融资产	114,257,208.29	0.65	172,003,575.87	1.03	-33.57	主要系本期出售中油资本股票所致

应收票据	64,516,643.60	0.37	269,435,397.46	1.61	-76.05	主要系较上期背书贴现未到期不能终止确认的票据减少所致
应收账款	1,046,703,953.00	5.93	725,802,607.37	4.33	44.21	主要系终端客户应收较大所致
应收款项融资	6,751,359.83	0.04	3,231,552.14	0.02	108.92	主要系期末未背书转让的银行承兑汇票增加所致
长期股权投资	4,476,245.17	0.03	-	0.00	不适用	主要系子公司成都云钢联增加对外投资所致
其他非流动金融资产	8,000,000.00	0.05	-	0.00	不适用	主要系母公司增加对外投资所致
在建工程	86,476,118.89	0.49	354,030,039.79	2.11	-75.57	主要系在建工程转固所致
使用权资产	61,882,698.42	0.35	37,195,976.37	0.22	66.37	主要系子公司葫芦岛钢管新增使用权资产所致
其他非流动资产	20,297,635.49	0.11	76,764,861.06	0.46	-73.56	主要系随着工程进度，预付设备及工程款减少所致
短期借款	1,382,683,229.88	7.83	2,029,714,486.12	12.10	-31.88	主要系本年使用的银行授信短期借款业务减少所致
交易性金融负债	70,000.00	0.00	5,771,640.00	0.03	-98.79	主要系期末未平仓的期货较同期减少所致
应付票据	4,376,656,991.68	24.80	2,555,111,537.25	15.23	71.29	主要系本年使用银行票据支付货款增加所致
应付账款	321,893,629.98	1.82	486,433,004.90	2.90	-33.83	主要系在建工程逐渐完工应付设备及工程款减少所致
预收款项	9,788,942.56	0.06	24,364,022.45	0.15	-59.82	主要系成都云钢联预收房屋租金较同期减少所致
其他流动负债	220,957,226.95	1.25	317,393,098.67	1.89	-30.38	主要系较同期期末建信融通票据减少所致
长期借款	406,009,555.95	2.30	882,334,896.56	5.26	-53.98	主要系项目贷款减少所致；
租赁负债	57,447,192.86	0.33	33,366,107.92	0.20	72.17	主要系子公司葫芦岛钢管新增租赁所致
递延收益	277,358,378.31	1.57	169,252,461.11	1.01	63.87	主要系子公司成都云钢联新增政府补助所致
	3,890,706.12	0.02	1,433,018.58	0.01	171.50	主要系本期非同控

递延所得税负债						合并陕西太德置地，对应的资产评估增值部分确认递延所得税负债增加所致
---------	--	--	--	--	--	-----------------------------------

## 2. 境外资产情况

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	受限原因
货币资金	2,460,238,918.84	票据保证金等
应收票据	61,820,054.88	票据质押、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
应收账款	146,314,688.75	应收账款保理
存货	631,567,786.59	质押借款、抵押借款等
长期股权投资	377,720,000.00	借款抵押
投资性房地产	195,133,249.68	借款抵押
固定资产	616,522,127.08	抵押借款、抵押担保等
无形资产	383,909,136.99	抵押借款、抵押担保等
合计	6,390,667,505.95	-

## 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



## (五) 投资状况分析

## 对外股权投资总体分析

□适用 √不适用

## 1. 重大的股权投资

□适用 √不适用

## 2. 重大的非股权投资

□适用 √不适用

## 3. 以公允价值计量的金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

资产类别	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售/赎回金额	其他变动	期末数
股票	171,958,325.87	23,931,824.82			267,057.60	88,484,494.18	6,584,494.18	114,257,208.29
期货	15,840,880.00	-70,000.00			262,823,370.25	274,408,510.25	4,290,293.25	4,255,740.00
合计	187,799,205.87	23,861,824.82			263,090,427.85	362,893,004.43	10,874,787.43	118,512,948.29

说明：期货本期购买金额为期末持仓保证金占用金额。

## 证券投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本	资金来源	期初账面价值	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期购买金额	本期出售金额	本期投资损益	期末账面价值	会计核算科目
------	------	------	--------	------	--------	------------	---------------	--------	--------	--------	--------	--------

股票	002323	雅博股份	267,057.60	债务重组	-	-31,930.80	-	267,057.60	-	-	235,126.80	交易性金融资产
股票	000617	中油资本	250,000,000.00	自有	171,958,325.87	23,963,755.62	-	-	81,900,000.00	14,742,532.47	114,022,081.49	交易性金融资产
合计	/	/	250,267,057.60	/	171,958,325.87	23,931,824.82	-	267,057.60	81,900,000.00	14,742,532.47	114,257,208.29	/

证券投资情况的说明

适用 不适用

私募基金投资情况

适用 不适用

衍生品投资情况

适用 不适用

(1). 报告期内以套期保值为目的的衍生品投资

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

衍生品投资类型	初始投资金额	期初账面价值	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	期末账面价值	期末账面价值占公司报告期末净资产比例(%)



				动				
期货	15,840,880.00	11,521,685.03	-70,000.00	-	305,011,584.95	311,291,222.85	4,257,761.65	0.06
合计	15,840,880.00	11,521,685.03	-70,000.00	-	305,011,584.95	311,291,222.85	4,257,761.65	0.06
报告期内套期保值业务的会计政策、会计核算具体原则，以及与上一报告期相比是否发生重大变化的说明	未发生重大变动。公司根据财政部《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》《企业会计准则第 24 号——套期会计》《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》和《企业会计准则第 39 号——公允价值计量》相关规定及其指南，对拟开展的期货套期保值业务进行相应的核算处理，反映资产负债表及损益表相关项目。							
报告期实际损益情况的说明	报告期内，实际损益为 4,220,293.25 元，其中投资收益 4,290,293.25 元，公允价值变动损益-70,000.00 元							
套期保值效果的说明	公司的期货套保亏损是由于带钢/热卷、锌锭价格波动的不确定性引起的，但在现货市场公司也获取了收益。若带钢/热卷、锌锭价格大幅下跌，期货套保部分将出现盈利，对冲现货亏损，从而规避价格下跌的风险。报告期内的原材料价格波动未对公司造成重大不良影响。							
衍生品投资资金来源	自有资金							
报告期衍生品持仓的风险分析及控制措施说明（包括但不限于市场风险、流动性风险、信用风险、操作风险、法律风险等）	<p>一、开展期货和衍生品交易业务的风险分析 公司进行期货和衍生品交易业务遵循合法、审慎、安全、有效的原则，不进行以投机为目的的期货交易，所有期货套期保值业务均以正常生产经营为基础，以具体经营业务为依托，以规避和防范汇率或利率风险为目的，但是进行期货套期保值业务也会存在一定的风险：1、市场风险：衍生品交易合约价格与市场价格的差异将产生投资损益；在衍生品的存续期内，每一会计期间将产生重估损益，至到期日重估损益的累计值等于投资损益。2、流动性风险：衍生品交易以公司库存为依据，与公司材料、成品实际库存相匹配，以保证在交割时拥有足额资金供清算，或选择净额交割衍生品，以减少到期日现金流需求。3、履约风险：公司期货交易为场内标准期货合约，场外期权交易将选择一级交易商资质的交易对方，履约风险较低。4、其它风险：在开展业务时，如操作人员未按规定程序进行衍生品交易操作或未充分理解衍生品交易信息，将带来操作风险；如交易合同条款不明确，将可能面临法律风险。二、公司采取的风险控制措施 1、公司制定了《期货和衍生品交易业务管理制度》，规定公司不进行单纯以投机为目的的期货和衍生品交易业务，所有期货和衍生品交易业务均以正常生产经营为基础，以具体经营业务为依托，以规避和防范汇率或利率风险为目的。制度就公司业务操作原则、审批权限、内部审核流程、责任部门及责任人、信息隔离措施、内部风险报告制度及风险处理程序等做出了明确规定，该制度符合监管部门的有关要求，满足实际操作的需要，所制定的风险控制措施切实有效。2、公司资金与财务部、审计部及采购管理部、生产部门、投资部门作为相关责任部门均有清晰的管理定位和职责，并且责任落实到人，通过分级管理，从根本上杜绝了单人或单独部门操作的风险，在有效地控制风险的前提下也提高了对风险的应对速度。3、公司仅与具有合法资质的证券机构开展期货和衍生品交易业务，密切跟踪相关领域的法律法规，规避可能产生的法律风险。4、公司将重点关注期货交易情况，合理选择合约月</p>							

	份，避免市场流动性风险。 5、公司将严格按照相关内控制度安排和使用专业人员，建立严格的授权和岗位牵制制度，加强相关人员的职业道德教育及业务培训，提高相关人员的综合素质。 6、设立符合要求的计算机系统及相关设施，确保交易工作正常开展。当发生故障时，及时采取相应的处理措施以减少损失。
已投资衍生品报告期内市场价格或产品公允价值变动的情况，对衍生品公允价值的分析应披露具体使用的方法及相关假设与参数的设定	公司按照《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》和《企业会计准则第 39 号——公允价值计量》的规定进行公允价值计量与确认，公允价值基本参照证券交易所结算价定价。
涉诉情况（如适用）	不适用
衍生品投资审批董事会公告披露日期（如有）	2023 年 4 月 20 日
衍生品投资审批股东会公告披露日期（如有）	2023 年 5 月 18 日

## (2). 报告期内以投机为目的的衍生品投资

适用 不适用

其他说明

无

## 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

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
唐山友发新型建筑器材有限公司	控股子公司	焊管、方矩焊管、方矩镀锌管、盘扣脚手架	2,400,000.00	2,719,945,138.11	1,826,140,405.44	5,631,710,955.46	-183,966,604.56	-185,398,471.17
江苏友发钢管有限公司	控股子公司	焊管、镀锌管、方矩焊管、方矩镀锌管	679,000,000.00	2,678,552,048.23	822,485,971.50	10,250,694,828.59	68,326,953.13	74,400,486.99
天津友发管道科技有限公司	全资子公司	钢塑复合管制造、螺旋钢管制造、涂塑管制造、不锈钢管及不锈钢管件制造	300,000,000.00	1,348,450,482.26	465,022,722.90	2,926,089,556.91	196,898,063.01	150,630,626.98
邯郸市友发钢管有限公司	全资子公司	高频焊管、热镀锌管、螺旋管、方矩管、方管镀锌管生产制造	430,000,000.00	1,364,016,472.72	617,852,037.54	9,330,429,481.82	127,538,786.97	97,789,248.44
陕西友发钢管有限公司	全资子公司	高频焊管、热镀锌钢管、钢塑复合管、不锈钢复合管、PP-R管、PE管、螺旋钢管、方矩管、方矩镀锌	900,000,000.00	1,576,311,084.47	1,019,452,251.84	5,672,328,605.49	117,753,040.76	93,912,526.02

		管、涂塑 管制造						
--	--	-------------	--	--	--	--	--	--

## (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、从产业宏观形势分析看，经济社会发展水平和钢铁市场变化对钢管供需关系产生很大影响。目前，我国进入高质量发展阶段，正处在转变发展方式、优化经济结构、转换增长动力的攻关期，市场需求更加关注由数量向质量的转变，竞争加剧带来产业整合与转型升级的加速，钢铁等传统行业仍面临复苏压力。2023 年中国钢铁市场呈现出复杂局面和较强发展韧性，产量保持增长，品种结构不断优化，行业运行总体基本平稳，同时由于供给强于需求、成本降幅小于钢价降幅，呈现“需求减弱、价格下降、成本高企、利润下滑”态势。据国家统计局数据显示，2023 年全国粗钢产量 101,908.1 万吨，同比增长 0.6%，全国焊接钢管产量 6,415.1 万吨，同比增长 8.8%，表观消费量为 5,980.86 万吨，同比增长 0.37%。据中国钢结构协会钢管分会统计，焊接钢管出口量为 443.4 万吨，同比增长 16.69%。其中，焊管行业产销量保持增长，但受整体钢材价格影响，行业盈利情况仍处于较低水平。中央经济工作会议提出，2024 年要坚持稳中求进、以进促稳、先立后破，预测 2024 年全国粗钢产量仍将处于相对高位；国内经济继续稳定增长，但钢铁行业产能过剩、供需不匹配等问题更加突出，行业将加速洗牌、效益下滑。焊接钢管行业会加速两极分化、行业整合，头部企业优势更加明显。

2、从构建现代化产业体系和行业高质量发展趋势看，焊接钢管产业继续优胜劣汰，产业集中度将持续提升。我国焊接钢管生产企业数量众多，市场化程度较高，竞争压力较大，但是不同企业之间的规模大小、环境治理水平、生产工艺及产品质量水平、信息化和自动化程度差异较大，大多数企业规模不够，环境治理水平不高，产品规格品种单一，技术能力薄弱，品牌意识不强。随着国家高质量发展战略的深入实施，各种新质生产力的出现必将推动焊接钢管行业生产规模化、经营规范化、品牌全国化、管理精益化，尤其随着政府生态环境保护力度、绿色发展理念的加强，一些规模较小的低端加工企业正在加速失去市场竞争力，最终市场将向规模大、管理好、品牌强并占据全国销售渠道的优势企业集中，行业集中度会持续提升。这也意味着焊接钢管行业发展越来越走向成熟。

3、从行业发展需求和产品应用领域等方面来看，未来一段时间我国焊接钢管仍将有较好的发展前景。“十四五”期间及以后，全国各地在新基建、装备制造、设备更新、交通运输、水电气热等管网管廊建设改造等领域加大投资，以及“新质生产力”、“内外双循环”、“一带一路”、“京津冀+雄安新区”、“长江经济带+长三角城市圈”、“粤港澳大湾区+珠三角城市圈”等国家战略的深入实施，都将对钢管的需求量的稳定增长带来积极且持续的影响。特别需要指出的是，国家正在大力推进的地下管网管廊升级改造工程，未来“自来水直饮”等重大民生工程，以及能源油气钢管在数量和质量上的需求增长，都将继续给管道输送类钢管带来更大的发展空间；此外，在钢结构建筑与桥梁和现代化水利、农业、新能源等领域，钢管也将发挥更多作用。目前，中国与发达国家相比，管道输送、钢结构建筑所占比例以及人均用钢量还有很大差距，未来发展空间巨大。

### (二) 公司发展战略

适用 不适用

面对复杂多变、竞争激烈的市场环境，公司始终按照全国布局战略，心无旁骛向着新的十年发展战略目标“由千万吨迈向千亿元，做全球管业第一雄狮”和“友发 2025”中期规划目标接续奋进。2023 年钢管工序产量实现 2,028.29 万吨，同比增长 0.86%，实现净销量 1,359.64 万吨，同比降低 0.26%，继续稳固保持焊接钢管产销规模第一的龙头地位；受钢材价格水平走低影响，全年实现

营业收入 609.18 亿元，同比降低 9.56%，另一方面得益于经营管理能力提升，实现归属于上市公司股东的净利润 5.70 亿元，同比增长 91.85%。目前公司沿着新的十年战略规划和“友发 2025”中期规划稳步前行，努力在“纵横”两个维度加快业务发展，争取早日实现“纵横双千亿”！“纵向”深耕钢管产业链，沿着上下游纵深发展，提高产品生态环保属性、科技含量和经济附加值，扩大产品应用领域，更加集约化服务社会；加强营销革命、转型升级的力度，主动提高服务经销商客户和终端用户的能力，引导产业链高质量发展；提高自动化水平、工艺质量标准、环保排放水平，降低单位产品能源消耗，积极探索智慧产线、无人车间、低碳工厂建设，面向产业现代化发展新质生产力，不断夯实内部管理；全面打造“友发”“正金元”品牌，让“好钢管、友发造”理念深入人心，努力提升公司盈利能力，实现企业价值的高质量增长。“横向”以现有钢管产品为核心，横向扩充钢管新品类、复合管材和相关产品类型，围绕友发品牌打造更多专业优质、绿色环保、应用广泛的钢管产品及配套产品和延伸产品矩阵；以市场需求和产品应用为导向，继续扩展国内新生产基地布局并探索海外生产基地建设，通过多种合作方式实现产能快速布局，助力“一带一路”等国家战略落实落地，在更高发展质量的基础上不断扩大生产规模和产品辐射范围，稳步提高市场占有率、品牌影响力和行业号召力，坚定不移向着产值千亿目标前进。

“纵横双千亿”是全体友发人努力的方向与动力。为此，在继续保持公司传统优势的基础上，主动构建新发展阶段、新市场环境下的创新优势、环保优势，加强产学研结合提升技术与产品研发能力，积极创建科技型、环境友好型企业，主动发展焊接钢管领域的新质生产力，在更高的科技水平上落实全国布局和海外布局战略。通过广泛合作打造上下游乃至同行企业共同参与的“产业生态共同体”，相互协同、竞合发展，在促进行业健康发展与技术进步，构建现代化焊接钢管产业体系的同时，努力更好更快让友发钢管“流通天下，撑起世界”，为实现中国制造向中国创造的转变贡献友发力量。

友发牢记责任，发展造福社会。公司将一如既往的科学规划发展战略，贯彻绿色发展理念，提升经营管理水平，严格规范公司治理，充分履行社会责任，积极参与公益事业，关爱员工幸福成长，树立良好企业形象，以稳健优异的经营业绩回馈广大投资者的信任，积极进行现金分红，持续提升资本回报率，实现公司从“大”向“伟大”的转变。

### (三) 经营计划

适用 不适用

2024 年，公司将以“追求高质量发展、从量本利向价本利转型”为 2024 年经营核心策略，保持创业激情，积极发展新质生产力，继续按照新十年战略规划和“友发 2025”中期规划确定的方向，稳步推进全国布局计划，探索海外生产基地建设。公司将重点开展以下工作：

1、建立和完善对标体系，提升高质量发展能力。在经营模式上，公司继续对标先进行业，努力从“量本利”向“价本利”转变，协同行业企业从竞争走向竞合，从而引领全行业走出低毛利的竞争红海。在生产运营、技术研发、质量管控、物料集采、营销管理、可持续发展等方面，建立向一流企业学习对标制度，梳理对标指标体系，制定改善计划，努力做到最优。

2、优化与上游供应商联动机制，控制风险稳定供应。与上游大型优质钢厂、大宗物资供应链企业联合，确保原材料采购质优量稳、规格齐全、及时高效，科学运用信息技术、金融工具、管理机制，完善对合理库存、价格波动风险的控制措施，保证快速周转，提高资金使用效率。

3、深入研究用户需求，开发更多新产品。在强化已有常规产品的基础上，继续完善对终端业务和新产品开发情况的考核。坚持深入终端市场调研，联合用户共同开发终端型产品、专用管系列产品，深耕专业、专用、专有“三专”产品和高技术含量、高质量性能、高附加值“三高”产品，不断丰富产品矩阵，形成友发特色的终端产品解决方案，满足终端用户的不同需求。

4、加大技术创新研发投入，严格把控产品质量。持续加强板带钢材和镀锌等原材料入厂验收，完善生产过程和产品质量管控体系，通过质量巡查、质量异议追责、技术标准制修订等措施，实现产品质量的稳步提升。坚持不懈开展自主研发和产学研用相结合并重的创新活动，建立专业化的技术研发队伍，争取获得更多高质量的研发成果，积极推动数字化、智能化转型，发展新质生产力引领传统产业转型升级。

5、系统性实施精益管理，降本增效提质创优。苦练内功、追求精益，全面强化实施目标成本管理，将目标成本指标科学分解，改进工作措施，定期分析总结，及时奖惩激励。加强精益数

字化仓库管理，做到合理匹配和耗用，保证库存高效周转。优化设备运行和人员配置，制定行业领先的人均月产量奋斗指标，通过稳定可控的单吨生产成本和高成材率下的优质优品创效益。

6、建设综合业务信息化管理系统，为经营管理赋能。深入推进综合业务管理系统建设，以合同为主线将销售、排产、生产、发货、结算形成规范有序的业务链，为经营决策提供及时精准的数据支持。公司将全面实施 CRM 客户关系管理系统，针对终端用户核心需求提供完备的供应链管理与服务。

7、完善营销网络与品牌建设，多措并举布局终端。面对新的发展阶段和市场环境，公司持续深化布局终端，进一步完善销售公司、各企业终端客户服务部、经销商直营部门的立体终端营销网络，组织专项针对终端用户进行深度调研及痛点挖掘，提供全方位的解决方案和超预期的增值服务，更加精准高效服务终端客户，提高用户粘性，加速友发从行业品牌向终端品牌转化的速度。

8、探索生产基地工业园模式，建立一站式服务的产业生态系统。面对行业发展的新趋势，探索搭建能够及时响应市场需求的优而美、巧而精、全能型、定制化、一站式的现代化工业园模式，通过股权与业务的合作，不断拓展区域布局，实现产业链上下游和同行企业优化组合，从钢管产品生产制造向提供加工定制、仓储配送、安装维护等延伸功能的综合服务商转变，形成完善的焊接钢管产业生态系统。

9、优化人才培养体系，让员工幸福成长。公司坚信“只有人才辈出，才能业绩倍增”，培养内部讲师、建立内训体系，通过内训主导、外训引导、实战教学等方式提升培训效果，裂变式培养更多专业人才。把人才体系建设放到与业务发展同等重要的位置上，让员工在工作能力、发展空间、精神追求、薪酬收入等维度全面幸福成长，营造公平、公正、和谐的企业氛围。

10、稳步推进全国战略布局，多样化合作模式开疆拓土。将通过新建改造、收购重组、品牌联合、产业协同、重点支持核心经销商等方式，主动拓展华南、西南、西北、东北等区域的产能布局，同时积极寻求东南亚、中东等海外生产基地的布局，为公司全球化战略做准备。

#### (四) 可能面对的风险

√适用 □不适用

##### (一) 宏观经济波动风险

公司主营业务包括焊接圆管、镀锌圆管、方矩焊管、方矩镀锌管、钢塑复合管、螺旋焊管、不锈钢管、脚手架、管件的研发制造以及副产品处理、各类管材加工等，主要产品广泛使用于供水、排水、供气、供热、消防工程、钢结构、建筑工程、电网工程、装备制造、市政建设等领域，其发展与宏观经济形势存在紧密的正相关关系，并受到宏观经济景气度、宏观经济政策的直接影响。作为焊接钢管行业的龙头企业，公司具有客户资源、营销、技术、品牌、质量、管理、创新等优势，能够在市场竞争中处于有利地位，但国际政治经济环境变化、宏观经济的波动、产业结构的调整、社会需求释放规模与速度等因素，尤其是当前有关产业的供需关系与发展预期正在重构，如果出现负面因素，将可能造成公司订单减少、销售不畅、库存增加、回款速度下降等状况，对公司的业绩带来不利影响，甚至使公司面临营业利润下降的风险。

##### (二) 原材料价格波动风险

公司焊接钢管产品的原材料主要是带钢/卷板和锌锭。上述两种原材料成本占公司主营业务成本的比重超过 90%。近几年带钢/卷板和锌锭的市场格局与价格水平均发生了较大变动，一方面，原材料价格的波动会对公司的经营管理造成一定的影响。若原材料价格持续上涨，则将导致公司流动资金占用量增多，加剧公司资金周转压力；报告期内原材料价格剧烈波动，增大了公司经营管理难度；另一方面，公司所处行业为焊接钢管制造业，产品的定价方式系以成本加成为基础，并根据原材料价格的变动进行调整，若原材料价格频繁波动或剧烈波动，可能会影响下游行业对产品的需求意愿以及产品定价传导机制的及时性，进而导致短期经营情况的变化。公司产品的毛利额保持基本稳定，原材料价格的波动会导致公司产品毛利率指标产生一定程度的波动。

##### (三) 市场竞争风险

目前，我国焊接钢管行业市场竞争较为激烈。尽管公司目前已是国内外唯一的千万吨级焊接钢管研发制造企业，连续 18 年焊接钢管产销量排名全国第一，但如果在产能布局、产品结构、技术升级、质量保障、品牌建设、销售网络构建、服务能力等方面不能及时适应市场竞争的变化，将导致不能持续提升综合竞争力和品牌价值，随着行业内部分竞争对手的不断扩张，日趋激烈的

市场竞争仍可能对本公司的经营构成不利影响。同时，随着同行企业不断发展，还可能出现反垄  
断、反倾销、特定领域进入壁垒、局部竞争不充分等国内外政策风险和市场风险。

#### （四）行业和产品风险

焊接钢管属于金属制品行业，在产业链中处于承上启下的位置，其行业和产品价值在于能够  
广泛应用于生产生活。随着经济社会不断发展，对行业发展和产品供应可能会提出新的需求，如  
果不能准确把握市场趋势，可能会导致局部或总体产能过剩抑或丢失市场机会。焊接钢管主要应  
用于流体输送和结构支撑等领域，如果在原材料性能、生产制造、质量检测、适用标准、施工安  
装、环保排放、采购销售及售后服务等环节管控不严，可能导致在产品质量、工程质量、环保能  
耗、购销管理、异议处理等方面出现问题或争议，进而引发损失、索赔或处罚等不利影响。

#### （五）安全生产风险

公司属于劳动密集型企业，主要原材料和产成品在搬倒、存储、运输等环节的作业环境较复  
杂，主要产品在生产制造过程中会涉及使用特种设备、电气机械设备、化学品、高温高空、有限  
空间、危废处置、电力、燃气以及其他可能导致伤害的相关因素。尽管公司严格执行国家法律法  
规和行业规范对安全生产的有关规定，配备了较为完善的安全生产设施，制定了一整套公司安全  
管理制度，并通过安全巡查、日常检查、培训教育、风险警示、现场指导等措施加以贯彻执行，  
但仍可能无法完全消除因工作人员违反相关规程制度作业、安全监管不到位、操作不规范、难以  
预见的意外因素和自然灾害等原因而造成安全事故的风险，从而对公司的日常经营带来损失。

#### （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，公司根据《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》等有关法律法规以及《公  
司章程》的要求，不断健全完善公司治理结构和内部控制体系，公司权力机构、决策机构、监督  
机构及经营管理层之间权责明确、运作规范，各位董事、监事、高级管理人员勤勉尽责，切实保  
障了公司和股东的合法权益。内控制度在运行中不断优化，信息披露工作有效性、及时性不断加  
强，切实维护公司及全体股东的合法权益，确保公司的可持续发展。

#### （一）关于公司与控股股东、实际控制人

报告期内，公司控股股东、实际控制人严格遵守对公司做出的声明和承诺，在业务、人员、  
资产、机构和财务等方面与上市公司完全独立。公司具有独立的业务及自主经营能力，控股股  
东严格规范自己的行为，通过股东大会行使出资人的权利，不存在超越公司股东大会直接或间接干  
预公司的决策和经营活动的行为，不存在控股股东占用公司资金的现象，不存在为控股股东提供  
担保的情形，公司亦不存在控股股东、实际控制人利用其特殊地位侵占和损害上市公司和其他股  
东利益的行为。

#### （二）关于股东与股东大会

公司严格按照《公司法》、《上市公司股东大会规则》以及公司制定的《公司章程》、《股  
东大会议事规则》等相关规则的要求召集、召开股东大会，股东大会的会议筹备、会议提案、议  
事程序、会议表决和决议、决议的执行和信息披露等方面符合规定要求。公司按规定对相关议案  
的审议开通网络投票，为股东参加会议提供便利条件，能够确保所有股东，尤其是中小股东充分  
行使表决权，享有平等地位。同时聘请律师见证股东大会的召开情况，对会议的召开程序、审议  
事项、出席人身份进行确认和见证，并出具法律意见书，保证了股东大会的合法性及有效性。

报告期内，公司召开股东大会 2 次，召开的股东大会不存在违反相关法律法规的情形。按照《公司法》《公司章程》的规定应由股东大会审议的重大事项，本公司均通过股东大会审议，不存在绕过股东大会的情况，也不存在先实施后审议的情况。

### （三）关于董事和董事会

公司根据《公司法》和《公司章程》的规定，制定了《董事会议事规则》，董事的任职资格和选举程序均符合有关法律法规的规定。公司董事会设有 9 名董事，其中独立董事 3 人，根据规定，独立董事人数不少于董事会总人数的 1/3。各位董事能够依据《董事会议事规则》《独立董事工作制度》等开展工作，出席董事会、董事会专门委员会和股东大会，忠实、勤勉、诚信地履行职责和义务，同时积极学习和熟悉相关法律法规。

报告期内，公司董事会共召开 12 次会议，公司各位董事能够依据《董事会议事规则》等制度，认真出席董事会会议。公司董事会下设审计委员会、薪酬与考核委员会、战略委员会、提名委员会等四个专门委员会。专业委员会设立以来，均严格按照相应工作条例开展工作，已在公司的经营管理中充分发挥了其专业性作用。每位独立董事均严格遵守《独立董事制度》，认真负责、勤勉诚信地履行各自的职责，独立董事对关联交易、担保类事项以及利润分配方案制定的过程中提出了宝贵的意见与建议。

### （四）关于监事和监事会

公司根据《公司法》、《上市公司治理准则》和《公司章程》的规定，制定了《监事会议事规则》，公司监事会人数和人员构成均符合有关法律法规的规定。公司监事会设监事 3 名，其中职工监事 1 名，各位监事能够按照《公司章程》《监事会议事规则》等规定的要求，认真履行自己的职责，依据职权对公司董事及高级管理人员的履职进行监督，通过列席董事会会议、审阅公司报告期内的财务报告等，对公司财务的合法、合规性进行检查，切实维护公司及股东的合法权益。

报告期内，监事会共召开 10 次会议。各位监事能够依据《监事会议事规则》等制度，认真履行工作职责，对公司财务以及董事和高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督，并独立发表意见。

### （五）关于绩效评价与激励约束机制

公司建立了董事、高级管理人员绩效评价与激励约束机制，董事会薪酬与考核委员会负责审查公司非独立董事及高级管理人员的履行职责情况并对其进行年度绩效考评，对公司薪酬制度执行情况进行监督。董事会提名委员会研究董事、总经理和其他高级管理人员的选择标准和程序，对董事候选人、总经理人选以及须提请董事会聘任的其他高级管理人员进行审查，并向董事会提出建议，确保聘任公开、透明，符合相关法律、法规的规定。

### （六）关于投资者关系及利益相关者

公司根据《投资者关系管理办法》的要求，统一协调管理公司投资者关系管理事务，充分尊重和维持利益相关者的合法权益，重视公司的社会责任，加强与各方的沟通和交流，实现股东、员工、社会等各方利益的协调平衡，共同推动公司健康、可持续发展。

### （七）关于信息披露与透明度

公司严格按照《公司法》、《证券法》、中国证监会《信息披露管理办法》、上交所《股票上市规则》及公司《信息披露事务制度》的要求和规定，真实、准确、完整、及时地通过上交所、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》披露相关信息，认真贯彻落实各级监管部门对信息披露的严格规定，保证公司信息披露的公开、公平、公正，保证所有股东平等获取相关信息的权利，积极履行上市公司信息披露义务。

### （八）关于内幕信息知情人登记管理

公司严格按照《内幕信息知情人登记制度》等有关规定，加强内幕信息的保密工作，完善重大事项的内幕信息知情人登记管理。公司将持续跟进公司治理相关法律法规的变化，不断完善公司治理的制度体系和运行机制，加强风险控制，严格防控内幕交易，进一步健全公司治理结构，提升公司治理水平，促进公司规范运作。

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
2022 年 年 度 股 东 大 会	2023/5/17	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn	2023/5/18	审议通过《关于公司 2022 年董事会工作报告的议案》《关于公司 2022 年监事会工作报告的议案》《关于公司 2022 年度独立董事述职报告的议案》《关于公司 2022 年年度报告及其摘要的议案》《关于公司 2022 年财务决算报告的议案》《关于公司 2023 年财务预算报告的议案》《关于公司 2023 年度董事、监事及高级管理人员薪酬方案的议案》《关于公司 2022 年度内部评价控制报告的议案》《关于公司 2022 年度募集资金存放与使用情况专项报告的议案》《关于公司非经常性资金占用及其他关联资金往来情况的专项报告的议案》《关于公司 2022 年度利润不进行分配的议案》《关于变更公司注册资本暨修改公司章程的议案》《关于新增关联方及预计 2023 年新增日常关联交易的议案》《关于公司 2023 年开展衍生品交易业务的议案》《关于制定<天津友发钢管集团股份有限公司期货和衍生品交易业务管理制度>的议案》
2023 年 第 一 次 临 时 股 东 大 会	2023/8/9	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn	2023/8/10	审议通过《关于补充确认及预计新增日常关联交易的议案》《关于修改<天津友发钢管集团股份有限公司章程>的议案》《关于修改<天津友发钢管集团股份有限公司股东大会事规则>的议案》《关于修改<天津友发钢管集团股份有限公司董事会议事规则>的议案》《关于修改<天津友发钢管集团股份有限公司监事会议事规则>的议案》《关于修改<天津友发钢管集

				<p>团股份有限公司独立董事工作制度&gt;的议案》《关于修改&lt;天津友发钢管集团股份有限公司累计投票制实施细则&gt;的议案》《关于修改&lt;天津友发钢管集团股份有限公司对外投资管理制度&gt;的议案》《关于修改&lt;天津友发钢管集团股份有限公司对外担保管理制度&gt;的议案》《关于修改&lt;天津友发钢管集团股份有限公司关联交易管理制度&gt;的议案》《关于修改&lt;天津友发钢管集团股份有限公司募集资金管理办法&gt;的议案》</p>
--	--	--	--	--

表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

股东大会情况说明

适用 不适用

## 四、董事、监事和高级管理人员的情况

## (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务	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
李茂津	董事、董事长	男	54	2021.01.22	2024.01.08	275,358,000	275,358,000	0	无	144.60	否
陈广岭	董事、总经理	男	60	2021.01.22	2024.01.08	56,490,000	56,490,000	0	无	155.40	否
徐广友	董事、副总经理	男	59	2021.01.22	2024.01.08	96,255,000	96,255,000	0	无	121.60	否
刘振东	董事、副总经理	男	52	2021.01.22	2024.01.08	53,229,000	53,229,000	0	无	111.70	否
朱美华	董事	男	67	2021.01.22	2024.01.08	45,768,100	45,768,100	0	无	0	否
张德刚	董事	男	55	2021.01.22	2024.01.08	18,861,000	18,861,000	0	无	142.95	否
祁怀锦	独立董事	男	61	2022.01.07	2024.01.08	0	0	0	无	20.00	否
吕峰	独立董事	男	56	2021.01.22	2024.01.08	0	0	0	无	20.00	否
陈雷鸣	独立董事	男	53	2021.01.22	2024.01.08	0	0	0	无	0	否
陈克春	监事会主席	男	58	2021.01.22	2024.01.08	58,677,000	58,677,000	0	无	134.67	否
陈自林	监事	男	58	2022.10.10	2024.01.08	21,520,900	21,520,900	0	无	160.69	否
陈琳	监事	女	36	2021.01.22	2024.01.08	0	0	0	无	55.40	否
李相东	副总经理	男	56	2021.01.22	2024.01.08	6,000,000	6,000,000	0	无	113.57	否
韩德恒	副总经理	男	50	2022.01.07	2024.01.08	27,749,000	20,819,000	-6,930,000	减持	175.91	否
杜云志	董事会秘书	男	61	2021.01.22	2024.01.08	2,676,000	2,676,000	0	无	106.41	否
合计	/	/	/	/	/	662,584,000	655,654,000	-6,930,000	/	1,462.90	/

姓名	主要工作经历
李茂津	1988年8月至1997年1月历任天津市大邱庄通力钢管有限公司销售科长、销售副总经理；1997年1月至1999年9月任天津津美制管有限公司常务副总经理；1999年10月至2002年6月任天津市静海县华友钢管有限公司董事长；2000年7月至2011年11月历任友发有限总经理、董事长兼总经理、董事长；2011年本公司成立至今任本公司董事长。
陈广岭	1986年7月至2001年12月历任唐钢带钢厂技术员、车间主任、生产科长、厂长助理；2001年12月至2005年1月任友发有限生产经理；2005年1月至2008年5月任唐山友发副总经理；2008年5月至2011年3月任唐山新利达总经理；2011年3月至2017年3月任唐山正元总经理、唐山新利达总经理；2011年本公司成立至2018年2月任本公司董事、副总经理；2018年2月至今任本公司董事、总经理。
徐广友	1986年8月至1996年11月任津美净化厂经营科长；1996年3月至1998年8月任津亚制管公司经营部长；1998年9月至1999年9月从事个体经营；1999年10月至2011年9月历任友发有限副总经理、总经理；2011年10月至2017年12月任邯郸友发总经理；2018年1月至2023年1月任陕西友发总经理；2011年1月至今任本公司董事、副总经理。
刘振东	1988年8月至1997年5月任蔡公庄镇纺织专件厂财务部会计；1997年7月至2000年12月任大邱庄津美集团津亚工贸有限公司财务部主管；2001年6月至2011年12月历任友发有限财务经理、财务总监、副总经理兼财务总监；2011年12月至今任本公司董事、副总经理兼财务总监。
朱美华	1976年1月至1981年12月任前尚码头村会计；1982年1月至1993年12月历任前尚码头村办服装厂业务员、财务科长、厂长；1994年1月至1998年12月历任天津津海制管厂财务科长、总经理；1999年1月至1999年9月无职业；1999年10月至2001年12月任天津市静海县华友钢管有限公司副总经理；2002年1月至2004年12月任天津市振龙铝业有限公司总经理；2005年1月至2009年7月任朋友发商贸总经理；2009年8月至2011年7月任友发德众总经理；2011年本公司成立至2018年2月任本公司监事会主席；2018年2月至今任本公司董事。
张德刚	1994年12月至1999年11月任天津市富国钢管有限公司销售处处长；1999年12月至2002年5月个体经营；2002年5月至2012年12月任友诚镀锌销售部副总经理；2012年12月至今任一分公司总经理；2016年7月至今任二分公司总经理；2011年7月至2018年1月任本公司监事；2018年2月至今任本公司董事。
祁怀锦	1984年8月至1987年8月任长沙湖南大学财务处主管会计；1990年8月至1992年10月任中央财经大学会计系助教；1992年11月至1996年10月任中央财经大学会计系讲师；1996年11月至2001年10月任中央财经大学会计系副教授；1997年5月至今任中央财经大学会计学院硕士生导师；1997年10月至1999年12月任中央财经大学会计系副主任；2000年10月至2003年10月任中央财经大学会计系副主任；2001年11月任中央财经大学会计系教授；2003年10月至2004年10月任中央财经大学会计学院教授、副院长；2004年10月至2010年5月任中央财经大学会计学院教授、继续教育学院院长；2004年5月至今任中央财经大学会计学院教授、博士生导师；2007年8月至今任中央财经大学会计学院教授、博导、博士后联系人；2017年入选财政部会计名家培养工程；2017年6月至今任中央财经大学会计学院学术委员会委员；2019年6月至今任中央财经大学会计学院职称评定委员会委员。2019年9月任北京审计学会副会长。兼任多家上市公司独立董事和审计委员会召集人。曾先后担任中国会计学会理事、中国审计学会理事、中国注册会计师协会教育培训委员会委员、中国会计准则咨询专家、中国会计学会新领域专业委员会副主任等职务；2022年1月至今任本公司独立董事。
吕峰	1996年7月至2001年7月任南开大学讲师；2000年7月至2002年6月任北京大学光华管理学院博士后；2002年7月至2012年1月任北

	京大学光华管理学院职员；2012 年至今任南开大学商学院副教授；2018 年 2 月至 2024 年 1 月任公司独立董事。
陈雷鸣	1992 年 9 月至 1992 年 12 月任无锡市酿酒总厂工会干事；1993 年 1 月至 1997 年 6 月任无锡狮王太湖啤酒有限公司行政主管、工会主席、党委办公室主任；1997 年 6 月至 2000 年 8 月历任江苏太湖水集团无锡太湖水塑料包装有限公司党支部书记、工会主席、副总经理；2000 年 9 月至 2004 年 4 月任无锡振太酒业有限公司营销中心营销总监；2004 年 4 月至 2006 年 7 月任《环球旅游》杂志社编辑部主任、副主编；2006 年 7 月至 2008 年 3 月任中国金属材料流通协会《中国金属流通导刊》编辑部执行主编；2008 年 3 月至今历任中国金属材料流通协会秘书处副秘书长、秘书长、党支部书记、执行会长兼秘书长；2018 年 10 月至 2024 年 1 月任本公司独立董事。
陈克春	1986 年 7 月至 1994 年 10 月任大邱庄构件厂技术员；1994 年 10 月至 2000 年 7 月历任大邱庄镇尧舜集团冷弯型钢管、尧舜钢管产、供、销负责人；2000 年 8 月至 2005 年 1 月任友发有限销售处长；2005 年 2 月至 2010 年 7 月任唐山友发副总经理；2010 年 7 月至 2013 年 12 月任邯郸友发常务副总经理；2014 年 1 月至 2015 年 6 月任一分公司常务副总经理；2015 年 1 月至 2015 年 12 月任销售公司常务副总经理；2015 年 7 月至今历任管道科技总经理、董事长；2021 年 1 月至今任本公司监事会主席。
陈自林	1983 年至 1994 年任永兴轧钢厂技术员；1995 年至 1997 年任个体机械加工厂老板；1998 年任永通钢管厂技术员；1999 年至 2005 年任华友钢管厂厂长；2006 年至 2009 年任天津友发钢管集团有限公司副总经理；2009 年至 2012 年任天津市友发德众钢管有限公司副总经理；2012 年至 2020 年任天津市友发德众钢管有限公司常务副总经理；2020 年至今任天津市友发德众钢管有限公司总经理；2022 年 10 月至今任本公司监事。
陈琳	2011 年 11 月至 2018 年 1 月历任一分公司财务部出纳、会计；2018 年 1 月至今任本公司职工监事、审计中心职员。
李相东	1990 年 7 月至 1993 年 4 月，在大港石油管理局采油一厂工作；1993 年 5 月至 1995 年 6 月，任大港石油管理局技工学校实习科副科长；1995 年 7 月至 1998 年 4 月，在大港油田油气开发公司生产协调部工作；1998 年 4 月至 2005 年 4 月，历任大港油田作业一区生产科副科长、工程技术站书记兼站长、站长、总工程师、副经理；2005 年 4 月至 2014 年 7 月，任大港油田第一采油厂副厂长；2014 年 7 月至 2017 年 11 月，任天津大港油田滨海新能油气有限公司总经理；2017 年 11 月至 2020 年 4 月，任友发德众总经理；2020 年 4 月至今任友发集团副总经理；2022 年 6 月至今任唐山新型建材董事长。
韩德恒	1993 年 9 月至 1995 年 6 月任天津振华轧钢厂生产部员工；1995 年 7 月至 1998 年 10 月任天津市大邱庄通力钢管公司生产部车间主任；1998 年 11 月至 2000 年 6 月任天津锥形钢管厂销售部业务员；2000 年 7 月至 2007 年 9 月历任友发有限销售部销售业务员、销售处长、供应处长；2007 年 10 月至 2009 年 2 月任世友钢管副总经理；2009 年 3 月至 2018 年 1 月历任唐山友发副总经理、总经理；2018 年 2 月至今任物产友发总经理；2018 年 7 月至 2022 年 1 月任本公司监事；2022 年 1 月至今任本公司副总经理。
杜云志	1986 年 3 月至 1988 年 7 月任静海县蔡公庄乡政府农科站农业技术员；1988 年 7 月至 1992 年 7 月任静海县杨成庄乡政府司法助理员；1992 年 7 月至 1999 年 10 月任天津尧舜集团公司法务处副处长；1999 年 10 月至 2004 年 7 月任天津亚洲金属杆塔有限公司行政人事部部长；2004 年 7 月至 2006 年 6 月任天津市兆博实业有限公司办公室主任；2006 年 6 月至 2007 年 5 月任天津威克特金属制品有限公司副总经理；2007 年 5 月至 2011 年 12 月任友发有限办公室主任；2011 年 12 月至 2018 年 7 月历任本公司行政中心总监、监事；2018 年 7 月至 2024 年 1 月任本公司董事会秘书；2018 年至今任本公司法务中心总监。

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
陈雷鸣	中国金属材料流通协会	执行会长兼秘书长	2020.09.17	2025.12.31
吕峰	南开大学商学院	副教授	2016.12	无
祁怀锦	中央财经大学	会计学教授	2004.05	无
祁怀锦	北京审计学会	副会长	2019.9.20	无
祁怀锦	广西北部湾银行（非上市公司）	独立董事	2020.10.26	2026.10.25
祁怀锦	天津港股份有限公司	独立董事	2019.04.29	2025.04.27
祁怀锦	万达电影股份有限公司	独立董事	2018.12.12	2024.12.09
在其他单位任职情况的说明	不适用			

**(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	公司董事会下设薪酬与考核委员会，根据公司薪酬制度和经营业绩情况，形成年度薪酬议案提交公司董事会审议。公司高级管理人员的薪酬方案由董事会审议批准；公司董事、监事的薪酬方案由股东大会审议批准。
董事在董事会讨论本人薪酬事项时是否回避	不适用（未讨论个人薪酬方案）
薪酬与考核委员会或独立董事专门会议关于董事、监事、高级管理人员报酬事项发表建议的具体情况	无异议。薪酬方案符合公司经营规模等实际情况并参照了行业薪酬水平。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	根据董事、监事、高级管理人员担任的具体工作职务的主要职责以及相关岗位的薪酬水平制定其薪酬方案，年终对其履职情况进行审查并对其年度绩效进行考评；并结合公司业绩考核指标等因素。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	详见上表：《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》不在公司领取报酬津贴的独立董事有：陈雷鸣。
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	14,628,864.04 元

**(四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况**

□适用 √不适用

**(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
第四届第三十一次会议	2023.03.28	审议通过《关于调整 2021 年限制性股票激励计划回购价格的议案》《关于回购注销 2021 年限制性股票激励计划部分限制性股票的议案》《关于注销“共赢一号”股票期权激励计划部分股票期权的议案》《关于控股子公司天津友发钢管集团销售有限公司放弃少数股东股权转让优先购买权及同步增资扩股暨关联交易的议案》《关于下属二级子公司天津友发不锈钢管有限公司增资扩股的议案》《关于公司使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》
第四届第三十二次会议	2023.04.19	审议通过《关于公司 2022 年董事会工作报告的议案》《关于公司 2022 年年度报告及其摘要的议案》《关于公司 2022 年独立董事述职报告的议案》《关于公司 2022 年财务决算报告的议案》《关于公司 2023 年财务预算报告的议案》《关于公司 2023 年度董事、监事及高级管理人员薪酬方案的议案》《关于公司 2022 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日财务报告及附注的议案》《关于公司 2022 年度募集资金存放与使用情况专项报告的议案》《关于公司非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项报告的议案》《关于公司 2022 年度内部控制评价报告的议案》《关于公司审计委员会 2022 年度工作报告的议案》《关于公司战略委员会 2022 年度工作报告的议案》《关于公司薪酬与考核委员会 2022 年度工作报告的议案》《关于公司提名委员会 2022 年度工作报告的议案》《关于公司 2022 年度总经理工作报告的议案》《关于 2022 年度利润不进行分配的议案》《关于公司 2022 年度关联交易确认情况的议案》《关于新增关联方及预计 2023 年新增日常关联交易的议案》《关于变更公司注册资本暨修改公司章程的议案》《关于公司 2023 年开展衍生品交易业务的议案》《关于制定<天津友发钢管集团股份有限公司期货和衍生品交易业务管理制度>的议案》《关于提请召开公司 2022 年年度股东大会的议案》
第四届第三十三次会议	2023.04.27	审议通过《关于公司 2023 年第一季度报告的议案》
第四届第三十四次会议	2023.05.08	审议通过《关于以集中竞价交易方式回购公司股份方案的议案》
第四届第三十五次会议	2023.06.13	审议通过《关于回购注销 2021 年限制性股票激励计划部分限制性股票的议案》《关于 2021 年限制性股票激励计划首次授予部分第二个解除限售期解除限售条件成就的议案》
第四届第三十六次会议	2023.07.12	审议通过《关于受让控股子公司部分少数股东权益及放弃部分优先认购权并向其增资的议案》
第四届第三十七次会议	2023.07.24	审议通过《关于补充确认及预计新增日常关联交易的议案》《关于修改<天津友发钢管集团股份有限公司章程>的议案》《关于修改<天津友发钢管集团股份有限公司股东大会议事规则>的议案》《关于修改<天津友发钢管集团股份有限公司董事会议事规则>的议案》《关于修改<天津友发钢管集团股份有限公司独立董事工作制度>的议案》《关于修改<天津友发钢管集团股份有限公司累计投票制实施细则>的议案》《关于



		修改<天津友发钢管集团股份有限公司对外投资管理制度>的议案》《关于修改<天津友发钢管集团股份有限公司对外担保管理制度>的议案》《关于修改<天津友发钢管集团股份有限公司关联交易管理制度>的议案》《关于修改<天津友发钢管集团股份有限公司募集资金管理办法>的议案》《关于提请召开 2023 年第一次临时股东大会的议案》
第四届第三十八次会议	2023.08.17	审议通过《关于公司 2023 年半年度报告的议案》《关于公司 2023 年半年度募集资金存放与使用情况的专项报告的议案》
第四届第三十九次会议	2023.09.28	审议通过《关于回购注销 2021 年限制性股票激励计划部分限制性股票的议案》《关于 2021 年限制性股票激励计划预留授予部分第二个解除限售期解除限售条件成就的议案》
第四届第四十次会议	2023.10.24	审议通过《关于公司 2023 年第三季度报告的议案》
第四届第四十一次会议	2023.12.01	审议通过《关于对外投资设立控股子公司的议案》
第四届第四十二次会议	2023.12.21	审议通过《关于 2023 年前三季度利润分配预案的议案》《关于预计 2024 年度申请银行综合授信额度的议案》《关于预计 2024 年度提供及接受担保额度的议案》《关于预计 2024 年度日常关联交易内容和额度的议案》《关于续聘会计师事务所的议案》《关于董事会换届选举暨提名第五届董事会非独立董事候选人的议案》《关于董事会换届选举暨提名第五届董事会独立董事候选人的议案》《关于变更公司注册资本、经营范围暨修改公司章程并办理工商变更登记的议案》《关于修订<天津友发钢管集团股份有限公司独立董事工作制度>的议案》《关于制定<天津友发钢管集团股份有限公司独立董事专门会议工作制度>的议案》《关于公司使用闲置自有资金购买理财产品的议案》《关于提请召开 2024 年第一次临时股东大会的议案》

## 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
李茂津	否	12	12	0	0	0	否	2
陈广岭	否	12	12	0	0	0	否	2
徐广友	否	12	12	0	0	0	否	2
刘振东	否	12	12	0	0	0	否	2
朱美华	否	12	12	0	0	0	否	2
张德刚	否	12	12	0	0	0	否	2
祁怀锦	是	12	12	0	0	0	否	2
吕峰	是	12	12	0	0	0	否	2
陈雷鸣	是	12	12	0	0	0	否	2

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	12
其中：现场会议次数	12
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	0

**(二) 董事对公司有关事项提出异议的情况**

□适用 √不适用

**(三) 其他**

□适用 √不适用

**七、董事会下设专门委员会情况**

√适用 □不适用

**(一) 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	祁怀锦、陈雷鸣、吕峰
提名委员会	陈雷鸣、吕峰、陈广岭
薪酬与考核委员会	祁怀锦、吕峰、徐广友
战略委员会	李茂津、陈广岭、陈雷鸣

**(二) 报告期内审计委员会召开 9 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
2023.03.22	《关于调整 2021 年限制性股票激励计划回购价格的议案》《关于回购注销 2021 年限制性股票激励计划部分限制性股票的议案》《关于注销“共赢一号”股票期权激励计划部分股票期权的议案》《关于控股子公司天津友发钢管集团销售有限公司放弃少数股东股权转让优先购买权及同步增资扩股暨关联交易的议案》	所有议案均获通过	无
2023.04.07	《关于公司 2022 年财务决算报告的议案》《关于公司 2023 年财务预算报告的议案》《关于公司 2023 年度董事、监事及高级管理人员薪酬方案的议案》《关于公司 2022 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日财务报告及附注的议案》《关于公司 2022 年度募集资金存放与使用情况专项报告的议案》《关于公司非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项报告的议案》《关于公司审计委员会 2022 年度工作报告的议案》《关于 2022 年度利润不进行分配的议案》《关于公司 2022 年度关联交易确认情况的议案》《关于新增关联方及预计 2023 年新增日常关联交易的议案》	所有议案均获通过	无
2023.04.20	《关于公司 2023 年第一季度报告的议	所有议案均获通过	无

	案》		
2023.06.08	《关于回购注销 2021 年限制性股票激励计划部分限制性股票的议案》《关于 2021 年限制性股票激励计划首次授予部分第二个解除限售期解除限售条件成就的议案》	所有议案均获通过	无
2023.07.19	《关于补充确认及预计新增日常关联交易的议案》	所有议案均获通过	无
2023.08.14	《关于公司 2023 年半年度报告的议案》《关于公司 2023 年半年度募集资金存放与使用情况的专项报告的议案》	所有议案均获通过	无
2023.09.25	《关于回购注销 2021 年限制性股票激励计划部分限制性股票的议案》《关于 2021 年限制性股票激励计划预留授予部分第二个解除限售期解除限售条件成就的议案》	所有议案均获通过	无
2023.10.20	《关于公司 2023 年第三季度报告的议案》	所有议案均获通过	无
2023.12.21	《关于预计 2024 年度提供担保及接受担保额度的议案》《关于预计 2024 年度日常关联交易内容和额度的议案》《关于续聘会计师事务所的议案》	所有议案均获通过	无

### (三) 报告期内提名委员会召开 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
2023.04.07	《关于公司提名委员会 2022 年度工作报告的议案》	所有议案均获通过	无
2023.12.18	《关于董事会换届选举暨提名第五届董事会非独立董事候选人的议案》《关于董事会换届选举暨提名第五届董事会独立董事候选人的议案》	所有议案均获通过	无
2023.12.26	《关于聘任公司总经理的议案》、《关于聘任公司副总经理的议案》、《关于聘任公司财务总监的议案》、《关于聘任公司董事会秘书的议案》、《关于聘任公司证券事务代表的议案》	所有议案均获通过	无

### (四) 报告期内薪酬与考核委员会召开 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
2023.04.07	《关于公司薪酬与考核委员会 2022 年度工作报告的议案》《关于公司 2023 年度董事、监事及高级管理人员薪酬方案的议案》	所有议案均获通过	无
2023.12.18	《关于 2023 年前三季度利润分配预案的议案》	所有议案均获通过	无

### (五) 报告期内战略委员会召开 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
------	------	---------	----------

2023.04.07	《关于公司战略委员会 2022 年度工作报告的议案》	所有议案均获通过	无
------------	----------------------------	----------	---

**(六) 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	1,953
主要子公司在职员工的数量	9,117
在职员工的数量合计	11,070
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	9,526
销售人员	525
技术人员	435
财务人员	134
行政人员	450
合计	11,070
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
研究生	35
本科	578
大专	656
中专	335
高中及以下	9,466
合计	11,070

**(二) 薪酬政策**

适用 不适用

报告期内，公司严格按照《薪酬管理办法》执行，按月给全体员工发放薪酬。公司依据国家法律法规，为员工建立各项社会保险。公司目前的薪资结构为：基本工资+绩效工资。

**(三) 培训计划**

适用 不适用

报告期内，根据公司战略发展目标，按照员工专业、技能水平、职业发展等情况，制定年度培训计划。2023 年，公司适时开展多种形式的员工培训，并定期开展专项培训，建立内部培训师队伍并开展内部培训课程，提升员工的专业技术、技能。同时参加外部培训，不断加强管理层管理技能培训和公司人才梯队建设工作，为公司可持续健康发展做好人才储备。

**(四) 劳务外包情况**

√适用 □不适用

劳务外包的工时总数	829,338
劳务外包支付的报酬总额	29,747,339.35

**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

《公司章程》第一百七十六条明确规定了公司的利润分配政策，明确了现金分红的标准和比例，建立了独立董事和监事会对公司利润分配的监督约束机制，制定了规范、透明的利润分配政策调整或变更的条件和程序，公司利润分配政策的制定和执行符合《上市公司监管指引第3号——上市公司现金分红》、《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》等法律法规的规定，能够保证公司利润分配政策的连续性和稳定性，充分保护中小投资者的合法权益。报告期内，公司利润分配政策未进行调整。

公司 2023 年前三季度利润分配方案为：以实施权益分派股权登记日登记的总股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 3.00 元（含税），不进行资本公积金转增股本，不送红股。截止审议本次利润分配预案的董事会召开日的前一个交易日（即 2023 年 12 月 20 日），公司总股本为 1,429,700,650 股（其中公司回购账户 23,892,488 股不参与利润分配），以此计算合计拟派发现金红利人民币为 421,742,448.60 元（含税），派发后的未分配利润余额滚存至下一年度。

本次利润分配方案已经公司第四届董事会第四十二次会议和 2024 年第一次临时股东大会审议通过，独立董事进行了事前认可并发表独立意见。方案的制定综合考虑了公司目前经营盈利状况，兼顾了公司股东的合理投资回报和公司的中远期发展规划，不存在损害公司及股东整体利益的情形，决策程序符合相关法律法规、规范性文件和《公司章程》的有关规定。以上方案已于 2024 年 1 月 29 日实施完毕（详见公司 2023 年 12 月 22 日披露的 2023-138 号公告，以及 2024 年 1 月 20 日披露的 2024-012 号公告）。

**(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

**(四) 本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	3.0
每 10 股转增数（股）	0
现金分红金额（含税）	421,742,448.60
分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	569,870,421.14

占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率（%）	74.01
以现金方式回购股份计入现金分红的金额	137,282,254.12
合计分红金额（含税）	559,024,702.72
合计分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率（%）	98.10

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

### （一） 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

√适用 □不适用

事项概述	查询索引
2023年3月28日，公司召开第四届董事会第三十一次会议和第四届监事会第二十八次会议，审议通过了《关于回购注销2021年限制性股票激励计划部分限制性股票的议案》。	具体内容详见上交所网站： <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a> ， 《关于第四届董事会第三十一次会议决议的公告》，（公告编号：2023-016） 《关于第四届监事会第二十八次会议决议的公告》，（公告编号：2023-017） 《关于回购注销2021年限制性股票激励计划部分限制性股票的公告》，（公告编号：2023-019） 《关于回购注销部分限制性股票通知债权人的公告》，（公告编号：2023-020）
2023年5月30日披露了《关于回购注销部分限制性股票实施公告》；2023年6月1日，公司在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完成公司回购注销部分限制性股票工作。	具体内容详见上交所网站： <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a> ， 《关于回购注销部分限制性股票实施公告》，（公告编号：2023-056）
2023年6月13日，公司召开第四届董事会第三十五次会议和第四届监事会第三十二次会议，审议通过了《关于回购注销2021年限制性股票激励计划部分限制性股票的议案》、《关于2021年限制性股票激励计划首次授予部分第二个解除限售期解除限售条件成就的议案》	具体内容详见上交所网站： <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a> ， 《关于第四届董事会第三十五次会议决议的公告》，（公告编号：2023-060） 《关于第四届监事会第三十二次会议决议的公告》，（公告编号：2023-061） 《关于回购注销2021年限制性股票激励计划部分限制性股票的公告》，（公告编号：2023-062） 《关于回购注销部分限制性股票通知债权人的公告》，（公告编号：2023-063） 《关于2021年限制性股票激励计划首次授予部分第二个解除限售期解除限售条件成就的公告》，（公告编号：2023-064）
2023年8月9日披露了《关于回购注销部分限制性股票实施公告》；2023年8月11日，公司在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完成公司回购注销部分限制性股票工作。	具体内容详见上交所网站： <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a> ， 《关于回购注销部分限制性股票实施公告》，（公告编号：2023-085）
2023年8月16日披露了《关于2021年限制性股票激励计划首次授予部分第二个解除限售期解除限售暨上市公告》。	具体内容详见上交所网站： <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a> ， 《关于2021年限制性股票激励计划首次授予部分第二个解除限售期解除限售暨上市公告》，（公告编号：2023-089）
2023年9月29日，公司召开第	具体内容详见上交所网站： <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a> ，

<p>四届董事会第三十九次会议和第四届监事会第三十五次会议，审议通过了《关于回购注销 2021 年限制性股票激励计划部分限制性股票的议案》、《关于 2021 年限制性股票激励计划首次授予部分第二个解除限售期解除限售条件成就的议案》</p>	<p>《关于第四届董事会第三十九次会议决议的公告》，（公告编号：2023-103）  《关于第四届监事会第三十五次会议决议的公告》，（公告编号：2023-104）  《关于回购注销 2021 年限制性股票激励计划部分限制性股票的公告》，（公告编号：2023-105）  《关于 2021 年限制性股票激励计划预留授予部分第二个解除限售期解除限售条件成就的公告》，（公告编号：2023-106）  《关于回购注销部分限制性股票通知债权人的公告》，（公告编号：2023-107）</p>
<p>2023 年 11 月 16 日披露了《关于“共享一号”员工持股计划锁定期届满的提示性公告》</p>	<p>具体内容详见上交所网站：<a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>，  《关于“共享一号”员工持股计划锁定期届满的提示性公告》，（公告编号：2023-123）</p>
<p>2023 年 11 月 21 日披露了《关于回购注销部分限制性股票实施公告》；2023 年 11 月 23 日，公司在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完成公司回购注销部分限制性股票工作。</p>	<p>具体内容详见上交所网站：<a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>，  《关于回购注销部分限制性股票实施公告》，（公告编号：2023-126）</p>
<p>2023 年 11 月 25 日披露了《关于 2021 年限制性股票激励计划预留授予部分第二个解除限售期解除限售暨上市的公告》</p>	<p>具体内容详见上交所网站：<a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>，  《关于 2021 年限制性股票激励计划预留授予部分第二个解除限售期解除限售暨上市的公告》，（公告编号：2023-128）</p>

## （二）临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

## （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

结合公司整体业绩指标、重点工作任务指标及其他定性指标等对高级管理人员进行综合考核。

## 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

1、公司严格按照法律法规，围绕公司主要业务，进一步完善内控制度建设，强化内部审计监督，进一步优化内部控制体系；通过不断完善内部控制制度，规范内部控制执行，改善内部控制环境，提高公司治理水平，加强内部控制管理与监督，风险防范能力得到有效提升。

2、强化董事会及关键岗位的内控意识和责任，完善董事会审计委员会及内部审计部门的职能职责，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。

3、加强内部控制培训及学习。公司通过组织董事、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，强化合规经营意识，并且有针对性的向中层管理人员及其他员工进行内部控制重要性宣贯，提高风险防范意识，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

公司按照相关法律和内控规范的要求实施内部管理控制，按照统一标准对子公司进行管理控制，子公司的整体运行情况总体符合上市公司的经营发展规划。公司将子公司纳入统一的监督体系，子公司开展重大的项目须上报公司进行审核批准，严格杜绝损害公司及股东利益的情形出现；公司对子公司经营情况进行考核，通过取得子公司的财务报表及经营数据，对相关问题进行排查梳理，根据子公司的具体情况提出要求、提供建议、落实人员责任，并督导子公司制定和实施后续计划，保证子公司的稳健发展。

报告期内，新增加控股子公司天津友发新能源有限公司、控股孙公司安徽友发管道科技有限公司、陕西太德置地房地产开发有限公司、江苏友发智能管道有限公司。

以上子（孙）公司在资产、人员、财务、机构、业务上已经顺利完成整合，公司可以有效的行使股东权力和经营控制，并将其纳入集团整体经营发展规划中。

报告期内，公司对子公司的管理控制充分、有效，不存在重大遗漏情况。

### 十四、 内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

内容详见公司在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）发布的《2023 年度内部控制审计报告》

是否披露内部控制审计报告：是

内部控制审计报告意见类型：标准的无保留意见

### 十五、 上市公司治理专项行动自查问题整改情况

无

### 十六、 其他

适用 不适用

## 第五节 环境与社会责任

### 一、环境信息情况

是否建立环境保护相关机制	是
报告期内投入环保资金（单位：万元）	13,223.24



## (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

第一分公司、友发德众、管道科技、唐山正元、邯郸友发、陕西友发、友信材料、唐山友发新型建材、江苏友发，均属于环境保护行政部门规定的重点排污单位。

## 1. 排污信息

√适用 □不适用

公司名称	污染物类别	主要污染物及特征污染物	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度 (毫克/升或毫克/标立方米)	执行的污染物排放及控制标准	核定年排放总量 (吨)	排放总量	超标排放情况	
第一分公司	废气	氮氧化物	废气经治理设施处理后达标排放	62个	分布在3个厂区	<50/300	GB 16297-1996、GB 28665-2012、DB 12/556-2015、DB 12/151-2020、DB 12/059-2018、DB 12/524-2020	55.299	小于核定排放总量	无	
		二氧化硫				<20/50		5.441			
		颗粒物				<10/5/10		5.441			
		氯化氢				<15		/			
		挥发性有机物				<50		/			
		非甲烷总烃				<40		/			
	废水	pH	废水大部分回用，少量外排	3个	分布在2个厂区	6-9 (无量纲)	DB 12/356-2018	/	小于核定排放总量	无	
						COD		<500			52.672
						氨氮		<45			4.712
						总氮		<70			7.369
						总磷		<8			/
						总铁		<10			/
						总锌		<5			0.53
						六价铬		<0.5			0.0000825
						总铬		<1.5			0.000248
						友发德众		废气			氮氧化物
	二氧化硫	<20/50	43.2								
	颗粒物	<10/15/120	12.96								
	氯化氢	<15	/								
废水	pH	废水大部分回用，少量外排	7个	分布在3个厂区	6-9 (无量纲)		DB 12/356-2018	/	小于核定排放总量	无	
					COD			<500			14.92
					氨氮			<45			1.3428
					总氮			<70			2.0888
					总磷			<8			0.23872
					总铁			<10			/

		总锌				<5		/	量	
		六价铬				<0.5		0.0002		
		总铬				<1.5		0.0006		
管道科技	废气	氮氧化物	废气经治理设施处理后达标排放	15个	分布在厂区	<300	DB 12/556-2015 DB 12/524-2020、GB 16297-1996、 DB12/059-2018、GB 31572-2015	无	未核定排放总量	无
		二氧化硫				<50				
		颗粒物				<18/20/120				
		氯化氢				<100				
		TRVOC				<50				
		非甲烷总烃				<30/40				
	废水	pH	生产废水全部回用，生活污水纳管排入第一分公司	1个	分布在厂区	6-9 (无量纲)	DB 12/356-2018	无	未核定排放总量	无
		COD				<500				
		氨氮				<45				
		总氮				<70				
		总磷				<8				
唐山正元	废气	氮氧化物	废气经治理设施处理后达标排放	42个	分布在厂区	<50/100/150	DB 13/2169-2018、DB 13/1640-2012、DB 13/5161-2020、GB 31573-2015、GB 14554-1993	26.1684	小于核定排放总量	无
		二氧化硫				<1050/100		8.73		
		颗粒物				<5/10/30		1.746		
		氯化氢				<15/20/30		/		
		非甲烷总烃				<50		/		
	废水	pH	废水大部分回用，少量外排	1个	分布在厂区	6-9 (无量纲)	GB 13456-2012、GB 8978-1996	/	小于核定排放总量	无
		COD				<200		7.35		
		氨氮				<15		0.62		
		总磷				<2		/		
		总氮				<35		2.205		
总铁		<10				/				
总锌	<4	/								
邯鄯友发	废气	氮氧化物	废气经治理设施处理后达标排放	53个	分布在2个厂区	<50/400	DB 13/1640-2012、DB 13/5161-2020、DB 13/2169-2018、GB 14554-1993	23.4548	小于核定排放总量	无
		二氧化硫				<10/400		13.7625		
		颗粒物				<5/10/18/50		2.0639		
		氯化氢				<15/30		/		
	废	pH	废水	1	东厂区	6-9 (无量纲)	GB 8978-1996	无	未	无

	水	COD	大部分回用, 少量外排	个		<450			核定排放总量	
		氨氮				<35				
		总磷				/				
		总氮				/				
陕西友发	废气	氮氧化物	废气经治理设施处理后达标排放	25个	分布在厂区	<50/300	GB 28665-2012 DB 61/941-2018 DB 61/1226-2018、 GB16297-1996、GB 14554-93、 DB 61/T1061-2017、 GB9078-1996	无	未核定排放总量	无
		二氧化硫				<20/100/150				
		颗粒物				<10/15/200				
		氯化氢				<15/30/100				
		非甲烷总烃				<50				
	废水	pH	废水全部回用	无	/	6-9 (无量纲)	GB 8978-1996	无	未核定排放总量	无
		COD				<500				
		氨氮				<35				
		总磷				/				
		总氮				/				
友信材料	废气	氮氧化物	废气经治理设施处理后达标排放	5个	分布厂区	<50/300	GB 28665-2012、 DB 12/556-2015、 DB 12/151-2020、 GB 16297-1996	无	未核定排放总量	无
		二氧化硫				<20/50				
		颗粒物				<10/18/20				
		氯化氢				<30				
	废水	pH	生产废水回用, 生活污水纳管排入第一分公司	无	/	/	/	无	未核定排放总量	无
唐山友发新型建材	废气	氮氧化物	废气经治理设施处理后达标排放	36个	分布在厂区	<100/150	DB13/2169-2018、 GB31573-2015、 GB14554-93	无	未核定排放总量	无
		二氧化硫				<50/100				
		颗粒物				<10/30				
		氯化氢				<10/15/30				

	废水	pH 值	生产废水、生活污水经处理设施处理后排入工业园区污水处理站	4 个	分布厂区	6-9 (无量纲)	GB 13456-2012	无	未核定排放总量	无
		COD				<200/350				
		氨氮				<15/30				
		总氮				<35/45				
		总磷				<2/4				
		总铁				<10				
		总锌				<4				
江苏友发	废气	氮氧化物	废气经治理设施处理后达标排放	49 个	分布在厂区	<50/90/180	DB32/3728-2020、GB 31573-2015、DB32/4041-2021、GB14554-93、DB32/4385-2022	无	未核定排放总量	无
		二氧化硫				<35/40/80				
		颗粒物				<10/20				
		氯化氢				<10				
		锌及其化合物				<5				
		挥发性有机物				<60				
	废水	pH 值	生产废水不外排, 生活污水处理后排入下游污水处理厂	1 个	分布在厂区	6-9 (无量纲)	GB8978-1996、GB/T 31962-2015	无	未核定排放总量	无
		COD				<500				
		氨氮				<35				
		总氮				<50				
		总磷				<5				
		总铁				<10				

## 2. 防治污染设施的建设和运行情况

√适用 □不适用

防治/主体	主要环保设施	主体工艺	运行情况
第一分公司	焊接烟尘净化装置	布袋除尘	正常运行
	铬酸雾喷淋吸收装置	喷淋塔中和工艺	正常运行
	酸碱废气净化设施	喷淋塔中和工艺, 水喷淋	正常运行
	镀锌废气除尘设施	袋式除尘工艺水喷淋除氨塔	正常运行
	生活污水处理站净化设施	UV光氧+活性炭吸附	正常运行
	综合污水处理站净化设施	水喷淋	正常运行
	异味气体治理设施	碱液喷淋塔+干式过滤器+活性	正常运行

		炭吸附	
	污泥资源化利用净化设施	旋风除尘+布袋除尘	正常运行
	焊圈VOCs废气处理设施	活性炭+UV光催化氧化工艺	正常运行
	综合废水处理系统	化学沉淀法处理技术	正常运行
	生化污水处理设施	缺氧/好氧(A/O)生物处理工艺	正常运行
	含铬废水处理设施	化学沉淀法处理技术	正常运行
	危险废物贮存间	/	正常运行
友发德众	铬酸雾喷淋吸收装置	喷淋塔中和工艺	正常运行
	焊接烟尘净化装置	湿法喷淋、空气滤芯过滤	正常运行
	酸碱废气净化设施	喷淋塔中和工艺	正常运行
	镀锌废气除尘设施	袋式除尘工艺+湿法喷淋净化	正常运行
	综合废水处理系统	中和处理工艺,石英砂过滤	正常运行
	生活污水处理设施	缺氧/好氧(A/O)生物处理工艺	正常运行
	含铬废水处理设施	中和处理工艺,化学还原法工艺	正常运行
	危险废物贮存间	/	正常运行
管道科技	焊接烟尘净化装置	湿法喷淋、袋式除尘、旋风+布袋	正常运行
	固化VOCs废气处理设施	气旋塔+过滤+活性炭吸附-脱附催化燃烧	正常运行
	酸碱废气净化设施	喷淋塔中和工艺	正常运行
	喷粉废气除尘设施	旋风除尘气旋塔 过滤 活性炭吸附-脱附催化燃烧	正常运行
	抛丸废气除尘设施	袋式除尘工艺	正常运行
	喷砂废气除尘设施	滤筒除尘器、袋式除尘	正常运行
	挥发性有机物处理设施	吸附/催化燃烧法	正常运行
	废气处理设施	过滤 二级活性炭	正常运行
	酸碱废水处理设施	中和处理工艺,化学沉淀法处理技术	正常运行
	含铬废水处理设施	中和处理工艺,化学还原法处理技术,化学沉淀法处理技术	正常运行
	危险废物贮存间	/	正常运行
唐山正元	镀锌废气除尘设施	袋式除尘工艺、喷淋塔	正常运行
	焊接烟尘净化装置	滤筒式脉冲除尘器、袋式除尘	正常运行
	酸碱废气净化设施	喷淋塔中和工艺	正常运行
	抛丸废气除尘设施	袋式除尘工艺	正常运行
	粉末喷涂废气除尘设施	袋式除尘工艺	正常运行
	镀锌加热炉废气脱硝设施	低温催化干法无氨脱硝	正常运行
	固化VOCs废气处理设施	水洗塔+催化燃烧	正常运行

	焙烧炉酸碱废气净化设施	尾气吸收塔+冷凝器+洗涤塔+碱洗塔	正常运行
	焙烧除尘设施	双旋风分离器+布袋除尘器	正常运行
	焙烧入仓粉尘净化设施	塑烧板除尘器	正常运行
	干燥蒸发系统废气设施	喷淋塔中和工艺	正常运行
	冷凝蒸发浓缩系统废气设施	喷淋塔中和工艺	正常运行
	加热炉脱硝设施	低氮燃烧器	正常运行
	锅炉废气脱硝设施	低氮燃烧器	正常运行
	实验室废气	活性炭吸附装置	正常运行
	酸碱废水处理设施	中和处理工艺+曝气氧化+斜板沉淀+超滤	正常运行
	危险废物贮存间	/	正常运行
邯郸友发	镀锌废气除尘设施	袋式除尘工艺+水喷淋	正常运行
	焊接烟尘净化装置	移动式焊烟净化器、袋式除尘	正常运行
	酸碱废气净化设施	喷淋塔中和工艺	正常运行
	废酸处理酸碱废气净化设施	喷淋塔中和工艺	正常运行
	废酸处理除尘设施	塑烧板除尘+酸碱中和工艺+脱硝设施-低氮燃烧器+静电除尘	正常运行
	加热炉废气脱硝设施	脱硝设施-低氮燃烧器	正常运行
	锅炉废气脱硝设施	低氮燃烧器	正常运行
	恶臭处理系统	两级喷淋塔水处理措施	正常运行
	综合废水处理设施	中和氧化+絮凝沉淀+砂滤	正常运行
	危险废物贮存间	/	正常运行
陕西友发	酸碱废气净化设施	喷淋塔中和工艺	正常运行
	焊接烟尘净化装置	湿法喷淋、空气滤芯过滤	正常运行
	加热炉废气脱硝设施	脱硝系统-低氮燃烧	正常运行
	镀锌废气除尘设施	袋式除尘工艺、喷淋塔	正常运行
	抛丸废气除尘设施	密闭喷砂室多管旋风滤筒式除尘器	正常运行
	固化VOCs废气处理设施	光氧催化及活性炭吸附	正常运行
	锅炉废气脱硝设施	低氮燃烧	正常运行
	粉末喷涂废气除尘设施	旋风除尘	正常运行
	固化VOCs废气处理设施	活性炭吸附+催化燃烧	正常运行
	生活污水处理设施	厌氧好氧工艺法（A/O法）	正常运行
	生产废水预处理设施	生化法处理-A/O法	正常运行
危险废物贮存间	/	正常运行	
友信材料	酸碱废气净化设施	喷淋塔中和工艺	正常运行
	焙烧加热炉废气除尘设施	布袋除尘器（含反吹电磁阀）	正常运行
	危险废物贮存间	/	正常运行
唐山友发新	酸雾净化设施	水喷淋+喷淋塔中和工艺、喷淋	正常运行

型建材		塔中和	
	除尘设施	塑烧板除尘器+袋式除尘器、旋风除尘器+布袋除尘器、袋式除尘	正常运行
	酸再生反应炉废气治理设施(脱销+水喷淋)	湿法喷淋净化+脱硝设施-低氮燃烧器	正常运行
	脱硝设施	脱硝设施-干式催化氧化还原	正常运行
	脱氨设施	脱氨塔	正常运行
	焊接烟尘净化装置	滤筒式除尘、袋式除尘	正常运行
	酸碱废水处理设施	中和+氧化处理工艺	正常运行
	污水处理设施	中和+沉淀+氧化+臭氧消毒处理工艺	正常运行
	危险废物贮存间	/	正常运行
江苏友发钢管	焊接烟尘净化装置	空气滤芯过滤	正常运行
	酸碱废气净化设施	喷淋塔中和工艺	正常运行
	脉冲袋式除尘器	袋式除尘工艺	正常运行
	回收稀盐酸储罐废气设施	喷淋塔中和工艺	正常运行
	二级活性炭吸附装置	二级活性炭吸附	正常运行
	焙烧废气治理设施	二级吸收+湿式电除尘	正常运行
	生活污水处理设施	隔油池+化粪池,A/O+斜管沉淀+砂滤+臭氧氧化+超滤、反渗透	正常运行
	杂排水处理设施	调节+曝气中和+曝气氧化+二次曝气+平流沉淀+斜管沉淀+砂滤	正常运行
	漂洗水中和处理设施	调节+中和+氧化	正常运行
	专用废水处理设施+三效逆流蒸发装置	调节+中和+氧化+蒸发结晶	正常运行
危险废物贮存间	/	正常运行	

### 3. 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

v适用 □不适用

类型	公司	许可名称	核发机关	获得许可的审批文件	获取时间
排污许可	友发德众	变更排污许可证	天津市静海区行政审批局	9112022373034979XF001P	2023/6/14
排污许可	管道科技	重新申请排污许可证	天津市静海区行政审批局	91120223761265353G	2023/4/21
排污许可	唐山正元	变更排污许可证	唐山市丰南区行政审批局	91130282695862458M001P	2023/1/19
排污许可	唐山正元	变更排污许可证	唐山市丰南区行政审批局	91130282695862458M001P	2023/7/10
排污许可	唐山正元	变更排污许可证	唐山市丰南区行政审批局	91130282695862458M001P	2023/12/27
排污许可	邯郸友发	变更排污许可证	邯郸市行政审批局	91130424557664648C001V	2023/1/3

排污许可	邯郸友发	变更排污许可证	邯郸市行政审批局	91130424557664648C001V	2023/7/25
排污许可	唐山友发新型建材	变更排污许可证	唐山市丰南区行政审批局	91130282MA0F5NQ57C001Y	2023/3/27
排污许可	唐山友发新型建材	变更排污许可证	唐山市丰南区行政审批局	91130282MA0F5NQ57C001Y	2023/6/1
排污许可	唐山友发新型建材	变更排污许可证	唐山市丰南区行政审批局	91130282MA0F5NQ57C001Y	2023/8/21
排污许可	唐山友发新型建材	重新申请排污许可证	唐山市丰南区行政审批局	91130282MA0F5NQ57C001Y	2023/11/29
排污许可	唐山友发新型建材	变更排污许可证	唐山市丰南区行政审批局	91130282MA0F5NQ57C001Y	2023/12/4
排污许可证	江苏友发钢管	重新申请排污许可证	常州市生态环境局	91320481MA1XH48G4X001Q	2023/8/28

报告期内，各公司均按照环境保护相关法律法规要求，开展建设项目环境影响评价、排污许可证变更及重新申请等工作，建设项目均符合环境影响评价制度、排污许可及其他环境保护行政许可要求。

#### 4. 突发环境事件应急预案

适用 不适用

为保证企业、社会及职工生命财产的安全，防止突发环境污染事件的发生，在环境突发事件发生后迅速有效地控制和处置，结合实际情况，根据《中华人民共和国环境保护法》、《中华人民共和国水污染防治法》、《中华人民共和国大气污染防治法》、《中华人民共和国固体废物污染环境防治法》、《企业事业单位突发环境事件应急预案备案管理办法（试行）》、《企业突发环境事件风险评估报告编制指南（试行）》等相关规定的要求，各分子公司均编制了相应的突发环境事件应急预案，并向当地生态环境部门备案。为加强环境风险管控，报告期内天津友发钢管集团股份有限公司各分子公司分别制定了应急预案演练计划，定期进行了突发环境事故应急演练，验证了公司突发环境事件应急处置能力，并根据实际演练效果对预案进行评价与完善。

#### 5. 环境自行监测方案

适用 不适用

公司及各分子公司分别根据《排污单位自行监测技术指南总则》（HJ 819-2017）、《排污许可证申请与核发技术规范总则》（HJ 942-2018）及相应行业自行监测技术指南及排污许可证申请与核发技术规范要求制定了相应的《自行监测方案》，并报当地生态环境局备案。公司严格按照《自行监测方案》要求委托有资质的第三方监测单位对废气、废水、噪声、土壤和地下水等污染物完成所有项目检测，监测结果依法向社会公开，根据检测结果显示，污染物排放浓度及速率达标，符合国家及地方相关标准。

#### 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

根据《关于印发陕西省清洁生产审 2021 年度工作方案的通知》（陕环科财函〔2021〕23 号，以下简称《通知》），陕西友发被列为陕西省 2021 年度省级强制性清洁生产审核企业，清洁生产审核报告已于 2022 年 5 月完成，目前审核报告已进入评审阶段。



根据《江苏省生态环境厅关于公布 2023 年第一批强制性清洁生产审核重点企业名单的通告》（苏环办〔2023〕76 号），江苏友发被列为江苏省 2023 年第一批强制性清洁生产审核重点企业，清洁生产审核报告于 2023 年 12 月完成审核验收。

根据《河北省清洁生产审核事项告知书》（编号：202313020700004），唐山友发新型建材被列为河北省 2023 年度省级强制性清洁生产审核企业，2023 年底，清洁生产审核清洁生产方案的制定中。

## （二）重点排污单位之外的公司环保情况说明

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

报告期内，以公司战略、双碳目标为导向，引领行业升级，始终保持对新技术、新产品、新工艺、新模式的敏锐性和洞察力，公司在天津、唐山、邯郸、江苏和陕西生产基地均配套了废物资源化治理设施；公司聚焦绿色产品、绿色工厂，倡导绿色发展。

（1）2023 年 3 月 24 日，国家工业和信息化部公布了 2022 年度绿色制造名单，唐山正元获得“绿色工厂”认证；第一分公司、唐山正元生产的流体输送用焊接钢管（热镀锌）产品和邯郸友发生产的结构用冷弯空心型钢（方矩形焊接钢管）产品获得“绿色设计产品”认证。

截止到报告期末，第一分公司、管道科技、唐山正元获得国家工信部“绿色工厂”认证，友发德众获得天津市“绿色工厂”认证；下属第一分公司、唐山正元生产的流体输送用焊接钢管（热镀锌）产品、邯郸友发生产的结构用冷弯空心型钢（方矩形焊接钢管）产品和管道科技的钢塑复合管产品被国家工信部认证为“绿色设计产品”。

（2）2023 年 5 月 22 日，天津市生态环境局公布了天津市 2022 年度绿色发展“领跑者”企业名单，第一分公司被评选为天津绿色发展“领跑者”。

以绿色发展为指引，把绿色发展理念贯穿到企业建设发展的全过程，将绿色发展要求落实到公司生产的各环节。企业建立碳排放管理机制、确定能源目标、做好碳排放基础数据收集与复核；积极做好碳排放核查、报告；大力推广余热利用、光伏发电，进一步提高公司能效水平。

（3）2023 年 6 月，陕西友发全部镀锌产线实现余热回收利用改造，取消燃气锅炉使用。截止 2023 年 12 月底友发集团已拥有光伏发电 67.3mw，约合 65.2 万平方米。2023 年年发电量 1566 万 kWh，用电量 1405 万 kWh，减少 1727tce，减少碳排放量 8013tCO<sub>2</sub>。同时，在唐山、陕西、江苏等生产基地，积极建设光伏项目，建成后绿电使用占比及减碳量均会大幅提升。

友发集团积极开展节能改造，镀锌生产线的余热收集装置改造，充分利用锌锅炉膛尾气热量，替代了燃气锅炉。2023 年陕西进行了余热利用改造节约天然气 50 万 m<sup>3</sup>，减少碳排放量 1081tCO<sub>2</sub>。

（4）友发集团积极履行社会责任，持续推动水资源循环利用，节约了大量的水资源。报告期内，各公司循环使用焊接、镀锌冷却水，废水循环利用量 137 万吨，废水循环利用率达到 76.8%；各公司按照废水分质处理的原则分别建设了生产废水、生活污水处理设施，其中镀锌漂洗水通过污水处理后实现 80%回用，远超同行业水平，同时正在积极探索研发废水深度处理及高效回收利用等技术。

## （四）在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

是否采取减碳措施	是
减少排放二氧化碳当量（单位：吨）	8,013
减碳措施类型（如使用清洁能源发电、在生产过程中使用减碳技术、研发生产助于减碳的新产品等）	公司在陕西及江苏基地新建成光伏发电 31.6MW，约合 31.8 万平方米，年发电量可达 3160 万 kWh；公司积极开展节能改造，镀锌生产线的余热收集装置改造，充分利用锌锅炉膛尾气热量，替代了燃气锅炉。2023 年陕西进行了余热利用改造节约天然气 50 万 m <sup>3</sup> ，减少碳排放量 1081tCO <sub>2</sub> 。

具体说明

适用 不适用

## 二、社会责任工作情况

### (一) 是否单独披露社会责任报告、可持续发展报告或 ESG 报告

适用 不适用

可持续发展工作情况具体详见公司同日于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的公司《2023 年可持续发展报告》。

### (二) 社会责任工作具体情况

适用 不适用

对外捐赠、公益项目	数量/内容	情况说明
总投入（万元）	607	<p>2023 年，友发集团直接对外捐赠 220 万元。其中，友发集团向成都市青白江区红十字会捐赠 100 万元、向天津大学北洋教育发展基金会捐赠 20 万元、向天津市残疾人福利基金会捐赠 30 万元、向友发公益基金会捐赠 70 万元。</p> <p>2023 年，友发集团间接对外捐赠 320 万元。其中，友发集团通过天津市友发公益基金会向天津市静海区红十字会捐赠 50 万元、向河北省教育基金会捐赠 200 万元、向天津市慈善协会捐赠 50 万元、向天津市静海区慈善协会捐赠 20 万元。</p> <p>2023 年，友发集团董事长李茂津先生通过天津市友发公益基金会向新疆于田县乡村振兴局捐赠 67 万元。</p>
其中：资金（万元）	607	<p>直接捐赠 220 万元： 2023 年 8 月，友发集团向成都市青白江区红十字会捐赠 100 万元，专项用于成都市实验小学新雅校区、青白江区实验小学陆港分校两所小学的图书室建设。 2023 年 9 月，友发集团向天津大学北洋教育发展基金会捐赠 20 万元，专项用于支持第九届中国国际“互联网+”大学生创新创业大赛天津大学金奖项目。 2023 年 12 月，友发集团向天津市残疾人福利基金会捐赠 30 万元，专项用于帮助天津市残疾人救助工作。 2023 年 12 月，友发集团向友发公益基金会捐赠 70 万元，专项用于基金会开展业务范围内的公益活动。</p> <p>间接捐赠 320 万元： 2023 年 5 月，友发集团通过天津市友发公益基金会向天津市静海区红十字会捐赠 50 万元，专项用于静海区“万企兴万村”乡村振兴工作。 2023 年 7 月，友发集团通过天津市友发公益基金会向河北省教育基金会捐赠 200 万元，设立“阳光助学公益基金”专项用于帮助邯郸市成安县在编在岗的困难教师及学籍在成安县的家庭困难的中小學生。 2023 年 8 月，友发集团通过天津市友发公益基金会向天津市慈善协会捐赠 50 万元，专项用于帮助天津市抗洪防汛及灾后重建工作。 2023 年 8 月，友发集团通过天津市友发公益基金会向天津市静海区慈善协会捐赠 20 万元，专项用于帮助静海区抗洪防汛及灾后重建工</p>

		作（后于 2024 年初追加捐赠 200 万元用于灾区群众安置工作）。  董事长李茂津个人捐赠 67 万元： 2023 年 8 月和 12 月，友发集团董事长李茂津通过天津市友发公益基金会向于田县乡村振兴局捐赠 67 万元，专项用于当地学校和妇幼保健院提升改造。
物资折款（万元）	0	
惠及人数（人）	1,164,865	直接捐赠： 2023 年 8 月，友发集团向成都市青白江区红十字会捐赠 100 万元，专项用于成都市实验小学新雅校区、青白江区实验小学陆港分校两所小学的图书室建设，惠及成都市实验小学新雅校区 1890 人、青白江区实验小学陆港分校 1930 人。 2023 年 9 月，友发集团向天津大学北洋教育发展基金会捐赠 20 万元，专项用于支持第九届中国国际“互联网+”大学生创新创业大赛天津大学金奖项目，惠及 200 余人。 2023 年 12 月，友发集团向天津市残疾人福利基金会捐赠 30 万元，专项用于帮助天津市残疾人救助工作，惠及天津市残疾人 57 万余人。  间接捐赠： 2023 年 5 月，友发集团通过天津市友发公益基金会向天津市静海区红十字会捐赠 50 万元，专项用于静海区“万企兴万村”乡村振兴工作，惠及乡村人口 32.97 万人。 2023 年 7 月，友发集团通过天津市友发公益基金会向河北省教育基金会捐赠 200 万元，设立“阳光助学公益基金”专项用于帮助邯郸市成安县在编在岗的困难教师及学籍在成安县的家庭困难的中小學生。惠及成安县中学生 2 万人、教师 1111 人，小学生 5 万人、教师 1654 人。 2023 年 8 月，友发集团通过天津市友发公益基金会向天津市慈善协会捐赠 50 万元，专项用于帮助天津市抗洪防汛及灾后重建工作，惠及天津市 8 万余人。 2023 年 8 月，友发集团通过天津市友发公益基金会向天津市静海区慈善协会捐赠 20 万元，专项用于帮助静海区抗洪防汛及灾后重建工作，惠及静海区 23 个村 31380 人。  董事长李茂津个人捐赠 67 万元： 2023 年 8 月和 12 月，友发集团董事长李茂津通过天津市友发公益基金会向新疆于田县乡村振兴局捐赠 67 万元，专项用于当地学校和妇幼保健院提升改造，惠及 7.7 万余人。

注：友发公益基金会的资金来源系友发集团捐赠以及李茂津董事长个人捐赠的友发股票收益。

具体说明

适用  不适用

### 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

扶贫及乡村振兴项目	数量/内容	情况说明
总投入（万）	417	2023 年，友发集团积极参与乡村振兴工作，直接向成都市青白江区

元)		<p>红十字会捐赠 100 万元。</p> <p>2023 年，友发集团间接参与乡村振兴捐赠 250 万元。其中，通过天津市友发公益基金会向天津市静海区红十字会捐赠 50 万元、向河北省教育基金会捐赠 200 万元。</p> <p>2023 年，友发集团董事长李茂津先生通过天津市友发公益基金会向新疆于田县乡村振兴局捐赠 67 万元。</p>
其中：资金 (万元)	417	<p>直接捐赠： 2023 年 8 月，友发集团向成都市青白江区红十字会捐赠 100 万元，专项用于成都市实验小学新雅校区、青白江区实验小学陆港分校两所小学的图书室建设。</p> <p>间接捐赠： 2023 年 5 月，友发集团通过天津市友发公益基金会向天津市静海区红十字会捐赠 50 万元，专项捐赠于静海区“万企兴万村”乡村振兴工作。 2023 年 7 月，友发集团通过天津市友发公益基金会向河北省教育基金会捐赠 200 万元，设立“阳光助学公益基金”专项用于帮助邯郸市成安县在编在岗的困难教师及学籍在成安县的家庭困难的中小學生。</p> <p>董事长个人捐赠： 2023 年 8 月和 12 月，友发集团董事长李茂津通过天津市友发公益基金会向于田县乡村振兴局捐赠 67 万元，专项用于当地学校和妇幼保健院提升改造。</p>
物资折款 (万元)	0	
惠及人数 (人)	483,985	<p>直接捐赠： 2023 年 8 月，友发集团向成都市青白江区红十字会捐赠 100 万元，专项用于成都市实验小学新雅校区、青白江区实验小学陆港分校两所小学的图书室建设，惠及成都市实验小学新雅校区 1890 人、青白江区实验小学陆港分校 1930 人。</p> <p>间接捐赠： 2023 年 5 月，友发集团通过天津市友发公益基金会向天津市静海区红十字会捐赠 50 万元，专项捐赠于静海区“万企帮万村”乡村振兴工作，惠及静海区乡村人口 32.97 万人。 2023 年 7 月，友发集团通过天津市友发公益基金会向河北省教育基金会捐赠 200 万元，设立“阳光助学公益基金”专项用于帮助邯郸市成安县在编在岗的困难教师及学籍在成安县的家庭困难的中小學生，惠及成安县中学生 2 万人、教师 1111 人，小学生 5 万人、教师 1654 人。</p> <p>董事长个人捐赠： 2023 年 8 月和 12 月，友发集团董事长李茂津通过天津市友发公益基金会向于田县乡村振兴局捐赠 67 万元，专项用于当地学校和妇幼保健院提升改造，惠及 7.7 万余人。</p>
帮扶形式（如产业扶贫、就业扶贫、教育扶贫等）	资金帮扶、教育帮扶	不适用

具体说明

适用 不适用

## 第六节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间	是否有履行期限	承诺期限	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
与股改相关的承诺									
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺									
与重大资产重组相关的承诺									
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	公司实际控制人	备注 1	备注 1	是	备注 1	是	不适用	不适用
	股份限售	担任公司董监高的股东	备注 2	备注 2	是	备注 2	是	不适用	不适用
	股份限售	公司实际控制人的一致行动人	备注 3	备注 3	是	备注 3	是	不适用	不适用
	其他	备注 4	备注 4	备注 4	是	备注 4	是	不适用	不适用
	其他	备注 5	备注 5	备注 5	是	备注 5	是	不适用	不适用
	其他	备注 6	备注 6	备注 6	是	备注 6	是	不适用	不适用
	其他	备注 7	备注 7	备注 7	是	备注 7	是	不适用	不适用
与再融资相关的承诺									
与股权激励相关的									

承诺									
其他对公司中小股东所作承诺									
其他承诺									

**备注 1：公司控股股东及实际控制人李茂津、徐广友、尹九祥、陈克春、陈广岭、刘振东、朱美华承诺：**

- 1、自公司股票上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理其直接和间接持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份；
- 2、在股份锁定期限届满后 2 年内减持的，减持价格不低于发行价（若公司在上市后至本人减持期间发生派发股利、送红股、转增股本等除息、除权行为，减持价格将作相应调整）；
- 3、若公司上市后 6 个月内股票价格连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价（若公司在上市后 6 个月内发生派发股利、送红股、转增股本等除息、除权行为，收盘价格将作相应调整），本人直接、间接所持公司股份的锁定期在原有锁定期限的基础上自动延长 6 个月；
- 4、上述第 2 项和第 3 项股份锁定承诺不会因本人在公司的职务变更、离职等原因而放弃履行。

**担任公司董事/高级管理人员的李茂津、徐广友、陈广岭、刘振东、朱美华、李相东另行承诺：**除遵守前述关于股份锁定的承诺外，在本人任职期间每年转让的股份不超过本人直接或间接持有公司股份总数的 25%，在离职后 6 个月内不转让本人直接或者间接持有的公司股份。

**备注 2：担任公司董监高的股东张德刚、韩德恒、杜云志承诺：**

- 1、自公司股票上市之日起 12 个月内，不转让或者委托他人管理其直接和间接持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份。
  - 2、公司董事张德刚、高级管理人员杜云志承诺：
    - (1) 除遵守前述关于股份锁定的承诺外，在本人任职期间每年转让的股份不超过本人直接或间接持有公司股份总数的 25%，在离职后 6 个月内不转让本人直接或者间接持有的公司股份；
    - (2) 在股份锁定期限届满后 2 年内减持的，减持价格不低于发行价（若公司在上市后至本人减持期间发生派发股利、送红股、转增股本等除息、除权行为，减持价格将作相应调整）；
 若公司上市后 6 个月内股票价格连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价（若公司在上市后 6 个月内发生派发股利、送红股、转增股本等除息、除权行为，收盘价格将作相应调整），本人直接、间接所持公司股份的锁定期在原有锁定期限的基础上自动延长 6 个月；
- 上述股份锁定承诺不会因本人在公司的职务变更、离职等原因而放弃履行。

**备注 3：与公司实际控制人的一致行动人于洪岑、徐秀清、徐福鑫、徐福洋及亲属李茂红、李相东、徐福亮、张羽、刘振云、刘振香、张建平、张振龙、孙磊、陈自友、李茂华、李茂颖、李炳才、商新来、孙翠、于永立、边刚承诺：**

自公司股票上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理其直接和间接持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份。

#### **备注 4：关于本次发行前持股 5%以上股东的持股意向和减持意向的承诺**

公司控股股东、实际控制人李茂津、徐广友、尹九祥、陈克春、陈广岭、刘振东、朱美华承诺：

本承诺人对于本次公开发行前所持有的公司股份，将严格遵守已做出的关于股份限售安排的承诺，在限售期内，不出售本次公开发行前持有的公司股份；限售期满后两年内，本承诺人将根据自身需要，选择集中竞价、大宗交易及协议转让等法律、法规规定的方式减持，减持价格不低于本次公开发行时的发行价（如有除权、除息，将相应调整发行价）。本承诺人保证减持公司股份的行为将严格遵守中国证监会、证券交易所相关法律、法规的规定，并提前三个交易日公告。

#### **备注 5：关于填补摊薄即期回报措施承诺**

公司董事、高级管理人员承诺忠实、勤勉地履行职责，维护公司和全体股东的合法权益，并根据中国证监会相关规定对公司填补即期回报措施能够得到切实履行作出承诺如下：

- 1、不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益。
- 2、对本人的职务消费行为进行约束。
- 3、不动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动。
- 4、公司董事会或董事会提名、薪酬与考核委员会制订薪酬制度时，应全力支持与公司填补回报措施的执行情况相挂钩的会议议案，并愿意投票赞成（若有投票权）该等议案。
- 5、若公司未来实施股权激励方案，应全力支持行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩的涉及股权激励的会议议案，并愿意投票赞成（若有投票权）该等议案。
- 6、本人承诺切实履行公司制定的有关填补回报措施以及对此做出的任何有关填补回报措施的承诺，若违反该等承诺并给公司或者投资者造成损失的，本人依法承担对公司或者投资者的补偿责任，且在本人履行上述相关义务之日前，公司有权暂时扣留本人薪酬、津贴或分红。

#### **备注 6：关于规范和减少关联交易措施承诺**

公司实际控制人已出具《关于规范和减少关联交易的承诺函》，做出如下相关承诺：

“本人作为公司控股股东、实际控制人，为规范本人及本人控制的其他企业与公司之间的关联交易，现就有关事项作出承诺和保证如下：

- 1、在作为公司的控股股东、实际控制人期间，本人将尽量避免、减少与公司发生关联交易。如因客观情况导致必要的关联交易无法避免的，本人将严格遵守法律法规及中国证监会和《天津友发钢管集团股份有限公司章程》、《关联交易管理制度》的规定，按照公平、合理、通常的商业准则进行。
- 2、如违反上述承诺，本人愿意承担由此产生的全部责任，充分赔偿或补偿由此给公司造成的所有直接或间接损失。
- 3、本承诺将持续有效，直至本人不再为公司的控股股东、实际控制人或主要股东为止。
- 4、自本承诺函出具之日起，本承诺函及本承诺函项下的说明、承诺不可撤销。”

#### **备注 7：关于避免同业竞争的承诺**



为避免同业竞争，公司实际控制人李茂津、徐广友、尹九祥、陈克春、刘振东、陈广岭和朱美华向公司出具了《关于避免同业竞争的承诺函》，主要内容如下：

“本人作为公司控股股东、实际控制人，为避免本人控制的其他企业与公司之间同业竞争，现就有关事项作出承诺和保证如下：

1、本人确认，于本承诺函签署之日，本人直接、间接控制的公司、企业（包括但不限于独资经营、合资经营、合作经营以及直接或间接拥有权益的其他公司或企业）不存在与公司及其控股子公司构成实质性同业竞争的业务和经营。

2、本人承诺，自本承诺函签署之日起，本人将严格遵守相关法律、法规、规范性文件的规定及中国证监会的要求，采取有效措施，保证本人直接、间接控制的公司、企业不会在境内和境外以任何形式从事或参与与公司及其控股子公司构成竞争或可能构成竞争的业务和经营。

3、本人保证，自本承诺函签署之日起，不利用对公司的控制关系，从事或参与从事损害公司、子公司以及公司其他股东利益的行为。

4、本承诺将持续有效，直至本人不再为公司的控股股东、实际控制人或主要股东为止。

5、自本承诺函出具之日起，本承诺函及本承诺函项下的说明、承诺不可撤销。”

**(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

2021年6月16日，公司召开第四届董事会第十次会议，审议通过了《关于公司收购天津友信材料科技有限公司100%股权暨关联交易的议案》，具体内容详见公司在上海证券交易所网站（[www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)）披露的《天津友发钢管集团股份有限公司关于收购天津友信材料科技有限公司100%股权暨关联交易公告》（编号：2021-075）。

公告中业绩补偿承诺规定友信2023年度净利润不低于人民币745万元，友信实际完成净利润854.10万元已完成业绩承诺，对其商誉减值测试无影响。

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

适用 不适用

三、违规担保情况

适用 不适用

**四、公司董事会对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明**

□适用 √不适用

**五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明****(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明**

□适用 √不适用

**(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明**

□适用 √不适用

**(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况**

□适用 √不适用

**(四) 审批程序及其他说明**

□适用 √不适用

**六、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	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	1,450,000
境内会计师事务所审计年限	4年
境内会计师事务所注册会计师姓名	孟庆祥、张海洋
境内会计师事务所注册会计师审计服务的累计年限	2
境外会计师事务所名称	不适用
境外会计师事务所报酬	不适用
境外会计师事务所审计年限	不适用

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	立信会计师事务所（特殊普通合伙）	不适用
财务顾问	不适用	不适用
保荐人	东兴证券股份有限公司	不适用

**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

**审计费用较上一年度下降 20%以上（含 20%）的情况说明**

□适用 √不适用

## 七、面临退市风险的情况

### (一) 导致退市风险警示的原因

适用 不适用

### (二) 公司拟采取的应对措施

适用 不适用

### (三) 面临终止上市的情况和原因

适用 不适用

## 八、破产重整相关事项

适用 不适用

## 九、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

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

适用 不适用

## 十一、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

## 十二、重大关联交易

### (一) 与日常经营相关的关联交易

#### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

#### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

关联交易具体情况详见第十节财务报告 十四、5

#### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

### (二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易

#### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

#### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

#### 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

**十三、重大合同及其履行情况**

**(一) 托管、承包、租赁事项**

**1、 托管情况**

适用 不适用

**2、 承包情况**

适用 不适用

**3、 租赁情况**

适用 不适用

## (二) 担保情况

√适用 □不适用

单位：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
不存在														
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）														
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）							0.00							
公司及其子公司对子公司的担保情况														
报告期内对子公司担保发生额合计							6,686,014,659.39							
报告期末对子公司担保余额合计（B）							3,645,361,555.95							
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）														
担保总额（A+B）							3,645,361,555.95							
担保总额占公司净资产的比例（%）							47.32							
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）							120,000,000.00							
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）							120,000,000.00							
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

单位：元 币种：人民币

类型	资金来源	发生额	未到期余额	逾期未收回金额
银行理财产品	自有资金	170,000,000.00		
公募基金产品	自有资金	10,000,000.00		
其他	自有资金	600,000,000.00	600,000,000.00	

## 其他情况

□适用 √不适用

## (2) 单项委托理财情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

受托人	委托理财类型	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	资金来源	资金投向	是否存在受限情形	报酬确定方式	年化收益率	预期收益(如有)	实际收益或损失	未到期金额	逾期未收回金额	是否经过法定程序	未来是否有委托理财计划	减值准备计提金额(如有)
浙商证券	其他	490,000,000.00	2023/12/25	2024/1/3	自有资金		否		5.87%		619,840.04	490,000,000.00		是	否	0
浙商证券	其他	110,000,000.00	2023/12/26	2024/1/3	自有资金		否		5.50%		113,440.39	110,000,000.00		是	否	0

## 其他情况



适用 不适用

**(3) 委托理财减值准备**

适用 不适用

**2. 委托贷款情况**

**(1) 委托贷款总体情况**

适用 不适用

**其他情况**

适用 不适用

**(2) 单项委托贷款情况**

适用 不适用

**其他情况**

适用 不适用

**(3) 委托贷款减值准备**

适用 不适用

**3. 其他情况**

适用 不适用

**(四) 其他重大合同**

适用 不适用

**十四、募集资金使用进展说明**

适用 不适用

## (一) 募集资金整体使用情况

√适用 □不适用

单位：元

募集资金来源	募集资金到位时间	募集资金总额	其中： 超募金额	扣除发行费用后 募集资金净额	募集资金承诺投 资总额	调整后募集资金 承诺投资总额 (1)	截至报告期末累 计投入募集资金 总额 (2)	截至报 告期末 累计投 入进度 (%) (3) = (2)/(1)	本年度投入金 额 (4)	本年度投 入金额占 比 (%) (5) = (4)/(1)	元 变更用途 的募集 资金总 额
发行可转换债券	2022 年4 月7 日	2,000,000,000.00	-	1,985,377,358.49	2,000,000,000.00	2,000,000,000.00	1,716,375,481.95	85.82	190,502,834.98	9.53	-

## (二) 募投项目明细

√适用 □不适用

单位：元

项目名称	项目性质	是否涉及 变更投向	募集 资金 来源	募集 资金 到位 时间	是否 使用 超募 资金	项目 募集 资金 承诺 投资 总额	调整 后募 集资 金投 资总 额	本年 投入 金额	截至 报告 期末 累计 投入 募集	截至 报告 期末 累计 投入 进度	项目 达到 预定 可使 用状 态日	是否 已结 项	投入 进度 是否 符合 计划 的进	投入 进度 未达 计划 的具体 原	本年 实现 的效 益	本项 目已 实现 的效 益或 者研	项目 可行 性是 否发 生重 大变	节余 金额
------	------	--------------	----------------	----------------------	----------------------	----------------------------------	---------------------------------	----------------	----------------------------------	----------------------------------	----------------------------------	---------------	----------------------------------	----------------------------------	---------------------	----------------------------------	----------------------------------	----------

						(1)		资金 总额 (2)	(%) (3) = (2)/(1)	期		度	因		发成 果	化, 如 是, 请 说 明 具 体 情 况		
唐山友发新型建筑器材有限公司焊接钢管、热浸镀锌盘扣脚手架、爬架加工项目	生产建设	否	发行可转换债券	2022/4/7	否	1,450,000.00	1,450,000.00	190,502,834.98	1,166,375,481.95	80.44%	否	否	是		-18,538.86	尚未实现效益	否	497.48
补充流动资金	补流还贷	否	发行可转换债券	2022/4/7	否	550,000.00	550,000.00	-	550,000.00	100.00%					不适用	不适用	不适用	0.00

(三) 报告期内募投变更或终止情况

适用 不适用

#### (四) 报告期内募集资金使用的其他情况

##### 1、 募集资金投资项目先期投入及置换情况

适用 不适用

根据公司 2022 年第四届董事会第二十二次会议和第四届监事会第二十次会议决议，募集说明书中披露的募集资金投资计划，以及立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《天津友发钢管集团股份有限公司募集资金置换专项审核报告》（信会师报字[2022]第 ZG10921 号），以募集资金置换公司前期以自有资金投入募投项目“唐山友发新型建筑器材有限公司焊接钢管、热浸镀锌盘扣脚手架、爬架加工项目”金额 676,619,238.37 元，公司独立董事和保荐机构均发表了明确意见。2023 年度未发生置换募投项目先期投入的情况。

##### 2、 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

适用 不适用

公司 2023 年 3 月 28 日召开的第四届董事会第三十一次会议和第四届监事会第二十八次会议分别审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时用于补充流动资金的议案》，同意公司使用不超过 34,000.00 万元的闲置募集资金暂时用于补充流动资金，使用期限自董事会审议通过之日起不超过十二个月。公司独立董事对该事项发表了同意的独立意见。

##### 3、 对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况

适用 不适用

##### 4、 用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况

适用 不适用

##### 5、 其他

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

单位：股

	本次变动前		本次变动增减(+, -)					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份	867,580,600	60.65				-856,940,600	-856,940,600	10,640,000	0.74
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	867,580,600	60.65				-856,940,600	-856,940,600	10,640,000	0.74
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股	867,580,600	60.65				-856,940,600	-856,940,600	10,640,000	0.74
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股	562,876,888	39.35				856,183,762	856,183,762	1,419,060,650	99.26
1、人民币普通股	562,876,888	39.35				856,183,762	856,183,762	1,419,060,650	99.26
2、境内上市的									

外资股								
3、境外上市的外资股								
4、其他								
三、股份总数	1,430,457,488	100				-756,838	-756,838	1,429,700,650

## 2、股份变动情况说明

√适用 □不适用

1、2023年3月28日，公司召开了第四届董事会第三十一次会议和第四届监事会第二十八次会议，审议通过了《关于回购注销2021年限制性股票激励计划部分限制性股票的议案》。

根据公司《2021年限制性股票激励计划（草案）》（以下简称“《激励计划》”）相关规定，鉴于《激励计划》首次授予激励对象中有2名激励对象因个人原因离职，不再具备激励对象资格，董事会决定回购注销其已获授但尚未解除限售的全部限制性股票合计14.00万股，由公司以授予价格加上同期央行定期存款利息之和回购注销。

本次回购注销完成后，公司授予限制性股票总量由1,890.00万股变更为1,876.00万股。具体内容详见公司2023年3月29日、2023年5月10日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《天津友发钢管集团股份有限公司关于回购注销2021年限制性股票激励计划部分限制性股票的公告》（编号：2023-019）、《天津友发钢管集团股份有限公司关于回购注销部分限制性股票实施公告》（编号：2023-056）。

2、2023年6月13日，公司召开了第四届董事会第三十五次会议和第四届监事会第三十二次会议，审议通过了《关于回购注销2021年限制性股票激励计划部分限制性股票的议案》、《关于2021年限制性股票激励计划首次授予部分第二个解除限售期解除限售条件成就的议案》。

根据公司《2021年限制性股票激励计划（草案）》（以下简称“《激励计划》”）相关规定，鉴于《激励计划》首次授予激励对象有2名激励对象因个人原因离职，不再具备激励对象资格，董事会决定回购注销其已获授但尚未解除限售的全部限制性股票14万股。另鉴于公司《2021年限制性股票激励计划（草案）》设定的第二个解除限售期公司层面解除限售比例为94%，需由公司回购注销首次授予激励对象对应考核当年未解除限售的限制性股票46.98万股。董事会决定回购注销已获授但尚未解除限售的限制性股票共计60.98万股，由公司以授予价格加上同期央行定期存款利息之和回购注销。

本次回购注销完成后，公司授予限制性股票总量由1,876.00万股变更为1,815.02万股。具体内容详见公司2023年6月14日、2023年8月9日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《天津友发钢管集团股份有限公司关于回购注销2021年限制性股票激励计划部分限制性股票的公告》（编号：2023-062）、《天津友发钢管集团股份有限公司关于回购注销部分限制性股票实施公告》（编号：2023-085）。

公司本次实际可解除限售的激励对象人数为225人，符合解除限售条件的限制性股票数量为736.02万股。具体内容详见公司2023年6月14日、2023年8月16日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《关于2021年限制性股票激励计划首次授予部分第二个解除限售期解除限售条件成就的公告》（编号：2023-064）、《关于2021年限制性股票激励计划首次授予部分第二个解除限售期解除限售暨上市的公告》（编号：2023-089）。

3、2023 年 9 月 28 日，公司召开第四届董事会第三十九次会议、第四届监事会第三十五次会议，审议通过了《关于回购注销 2021 年限制性股票激励计划部分限制性股票的议案》《关于 2021 年限制性股票激励计划预留授予部分第二个解除限售期解除限售条件成就的议案》。

根据公司《2021 年限制性股票激励计划（草案）》（以下简称“《激励计划》”）相关规定，鉴于公司《激励计划》设定的预留授予第二个解除限售期公司层面解除限售比例为 94%，需由公司回购注销预留授予激励对象对应考核当年未解除限售的限制性股票共计 0.90 万股。由公司授予价格加上同期央行定期存款利息之和回购注销。

本次回购注销完成后，公司授予限制性股票总量由 1,815.02 万股变更为 1,814.12 万股。具体内容详见公司 2023 年 9 月 29 日、2023 年 11 月 21 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《天津友发钢管集团股份有限公司关于回购注销 2021 年限制性股票激励计划部分限制性股票的公告》（编号：2023-105）、《天津友发钢管集团股份有限公司关于回购注销部分限制性股票实施公告》（编号：2023-126）。

公司本次实际可解除限售的激励对象人数为 2 人，符合解除限售条件的限制性股票数量为 14.10 万股。具体内容详见公司 2023 年 9 月 29 日、2023 年 11 月 25 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《关于 2021 年限制性股票激励计划预留授予部分第二个解除限售期解除限售条件成就的公告》（编号：2023-106）、《关于 2021 年限制性股票激励计划预留授予部分第二个解除限售期解除限售暨上市的公告》（编号：2023-128）。

3、首次公开发行限售股共计 848,680,600 股，锁定期为自公司股票上市之日起 36 个月，该部分有限售条件流通股根据中国证券登记结算有限责任公司上海分公司的解限售安排将于 2023 年 12 月 8 日起上市流通。具体内容详见公司 2023 年 12 月 2 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《关于首次公开发行部分限售股上市流通公告》（编号：2023-132）。

4、2023 年 1 月 14 日公司在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的关于因实施权益分派调整“友发转债”转股价格的公告（公告编号：2023-005），因实施权益分派，“友发转债”转股价格自 2023 年 1 月 20 日起由 6.73 元/股调整为 6.58 元/股。

5、“友发转债”自 2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日转股的金额为 13,000 元，因转股形成的股份数量为 1,962 股。

公司股份由 1,430,457,488 股变为 1,429,700,650 股。

### 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

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
吴明钢	70,000	70,000	0	0	股权激励回购注销	2023/3/29
林品意	70,000	70,000	0	0	股权激励回购注销	2023/3/29
黄新标	70,000	70,000	0	0	股权激励回购注销	2023/6/14
王守臣	70,000	70,000	0	0	股权激励回购	2023/6/14



					注销	
激励计划首次授予部分第二个解除限售期未解除限售的限制性股票（共计225人）	469,800	469,800	0	0	首次授予部分第二个解除限售期，条件未成就，回购注销	2023/6/14
激励计划首次授予部分第二个解除限售期解除限售的限制性股票（共计225人）	7,360,200	7,360,200	0	0	首次授予部分第二个解除限售期解除限售，条件成就，上市流通	2023/8/23
激励计划预留授予部分第二个解除限售期未解除限售的限制性股票（共计2人）	9,000	9,000	0	0	预留授予部分第二个解除限售期，条件未成就，回购注销	2023/9/29
激励计划预留授予部分第二个解除限售期解除限售的限制性股票（共计2人）	141,000	141,000	0	0	预留授予部分第二个解除限售期解除限售，条件成就，上市流通	2023/11/30
合计	8,260,000	8,260,000	0	0	/	/

## 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

2023 年初，公司股本总数 1,430,457,488 股，因公司回购股权激励股份 758,800 股及可转债转股 1,962 股，截至 2023 年 12 月 31 日，公司总股本由年初 1,430,457,488 股变更为 1,429,700,650 股。报告期内，公司持股 5%以上股东未发生变化。

由于回购股权激励股份及可转债转股数量较小，对公司的各财务指标影响较小。

### (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)	30,632
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	28,774
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(不含通过转融通出借股份)							
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	
李茂津	0	275,358,000	19.40	0	质押	112,893,500	境内自然人
徐广友	0	96,255,000	6.78	0	无	0	境内自然人
尹九祥	0	92,496,000	6.52	0	无	0	境内自然人
陈克春	0	58,677,000	4.13	0	质押	24,054,700	境内自然人
陈广岭	0	56,490,000	3.98	0	无	0	境内自然人
刘振东	0	53,229,000	3.75	0	质押	21,820,200	境内自然人
于洪岑	0	46,868,500	3.30	0	无	0	境内自然人
朱美华	0	45,768,100	3.23	0	无	0	境内自然人
边刚	0	26,321,000	1.85	0	无	0	境内自然人
陈自林	0	21,520,900	1.52	0	无	0	境内自然人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
李茂津	275,358,000	人民币普通股	275,358,000				
徐广友	96,255,000	人民币普通股	96,255,000				
尹九祥	92,496,000	人民币普通股	92,496,000				
陈克春	58,677,000	人民币普通股	58,677,000				
陈广岭	56,490,000	人民币普通股	56,490,000				
刘振东	53,229,000	人民币普通股	53,229,000				
于洪岑	46,868,500	人民币普通股	46,868,500				
朱美华	45,768,100	人民币普通股	45,768,100				
边刚	26,321,000	人民币普通股	26,321,000				

陈自林	21,520,900	人民币普通股	21,520,900
前十名股东中回购专户情况说明	公司回购专用证券账户持有公司股份 23,892,488 股，占公司总股本的比例为 1.68%。此股份拟用于后期实施员工持股计划或者股权激励计划及可转债转股。		
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	无		
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中股东李茂津、徐广友、尹九祥、陈克春、陈广岭、刘振东、朱美华为公司控股股东、实际控制人；于洪岑为实际控制人之一致行动人。 李茂津与刘振东为连襟关系；李茂津与徐广友为郎舅关系；李茂津与陈克春为表兄弟关系；徐广友与于洪岑为叔嫂关系；朱美华与边刚为舅甥关系。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无		

## 前十名股东参与转融通业务出借股份情况

□适用 √不适用

## 前十名股东较上期发生变化

□适用 √不适用

## 前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√适用 □不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	金东虎	200,000	2024-6-19至 2025-6-18	0	自相应授予登记完成之日起 36 个月后的首个交易日起至相应授予登记完成之日起 48 个月内的最后一个交易日当日止。
2	胡凌冰	200,000	2024-6-19至 2025-6-18	0	自相应授予登记完成之日起 36 个月后的首个交易日起至相应授予登记完成之日起 48 个月内的最后一个交易日当日止。
3	张广志	120,000	2024-6-19至 2025-6-18	0	自相应授予登记完成之日起 36 个月后的首个交易日起至相应授予登记完成之日起 48 个月内的最后一个交易日当日止。
4	郭锐	120,000	2024-11-18至 2025-11-17	0	自相应授予登记完成之日起 36 个月后的首个交易日起至相应授予登记完成之日起 48 个月内的最后一个交易日当日止。

5	李炳赏	120,000	2024-6-19 至 2025-6-18	0	自相应授予登记完成之日起 36 个月后的首个交易日起至相应授予登记完成之日起 48 个月内的最后一个交易日当日止。
6	娄鑫	120,000	2024-6-19 至 2025-6-18	0	自相应授予登记完成之日起 36 个月后的首个交易日起至相应授予登记完成之日起 48 个月内的最后一个交易日当日止。
7	王立宏	120,000	2024-6-19 至 2025-6-18	0	自相应授予登记完成之日起 36 个月后的首个交易日起至相应授予登记完成之日起 48 个月内的最后一个交易日当日止。
8	边作发	120,000	2024-6-19 至 2025-6-18	0	自相应授予登记完成之日起 36 个月后的首个交易日起至相应授予登记完成之日起 48 个月内的最后一个交易日当日止。
9	宋杰	80,000	2024-6-19 至 2025-6-18	0	自相应授予登记完成之日起 36 个月后的首个交易日起至相应授予登记完成之日起 48 个月内的最后一个交易日当日止。
10	刘可武	80,000	2024-6-19 至 2025-6-18	0	自相应授予登记完成之日起 36 个月后的首个交易日起至相应授予登记完成之日起 48 个月内的最后一个交易日当日止。
上述股东关联关系或一致行动的说明		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	李茂津
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	公司董事长
姓名	徐广友
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	公司董事、副总经理
姓名	尹九祥
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	高级顾问

姓名	陈克春
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	公司监事会主席、管道科技董事长
姓名	陈广岭
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	公司董事、总经理
姓名	刘振东
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	公司董事、副总经理兼财务总监
姓名	朱美华
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	公司董事（已于 2024 年 1 月换届离任）

### 3 公司不存在控股股东情况的特别说明

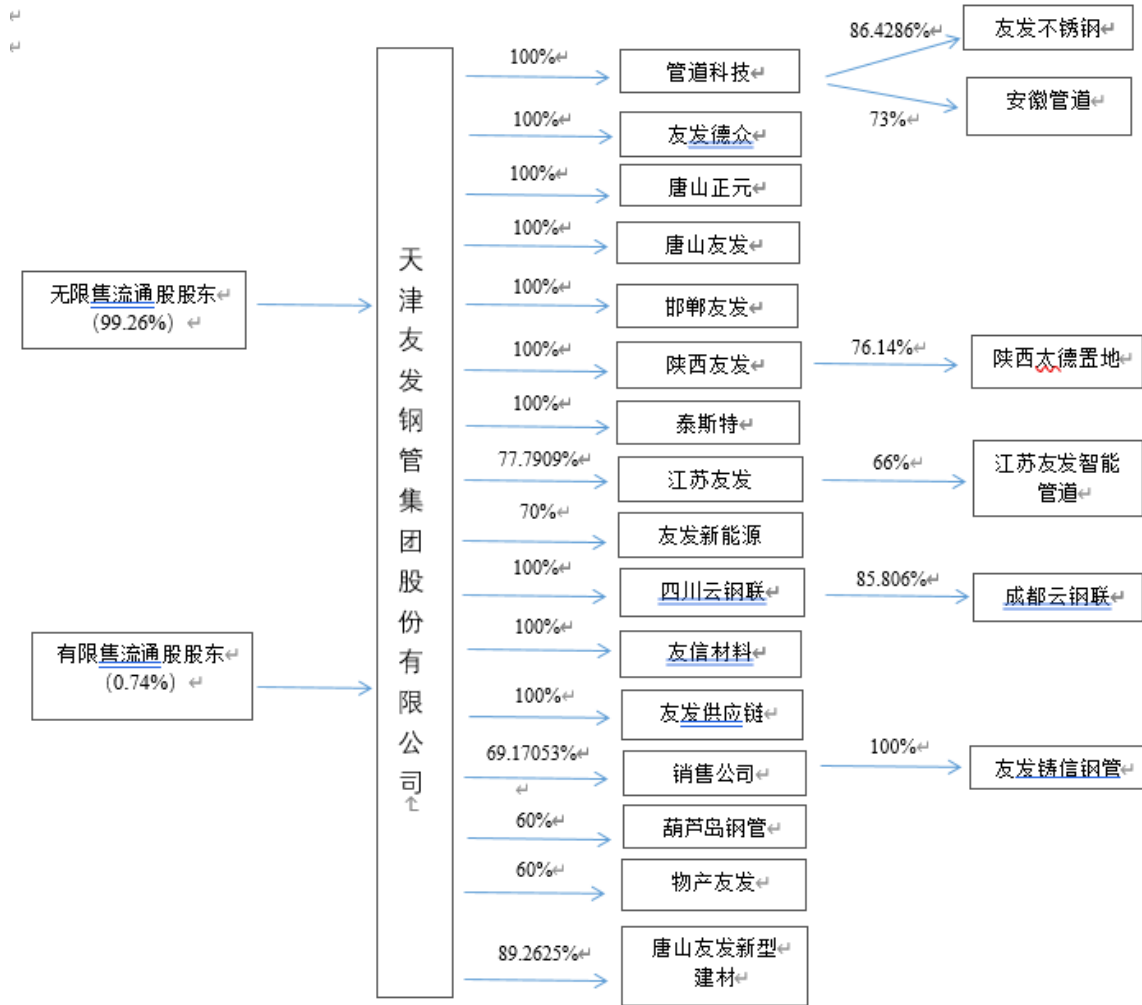
适用 不适用

### 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	李茂津
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	公司董事长
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无
姓名	徐广友
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	公司董事、副总经理
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无
姓名	尹九祥
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	公司高级顾问
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无
姓名	陈克春
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	公司监事会主席、管道科技董事长
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无
姓名	陈广岭
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	公司董事、总经理
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无
姓名	刘振东
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	公司董事、副总经理兼财务总监
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无
姓名	朱美华
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	公司董事（已于 2024 年 1 月换届离任）
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

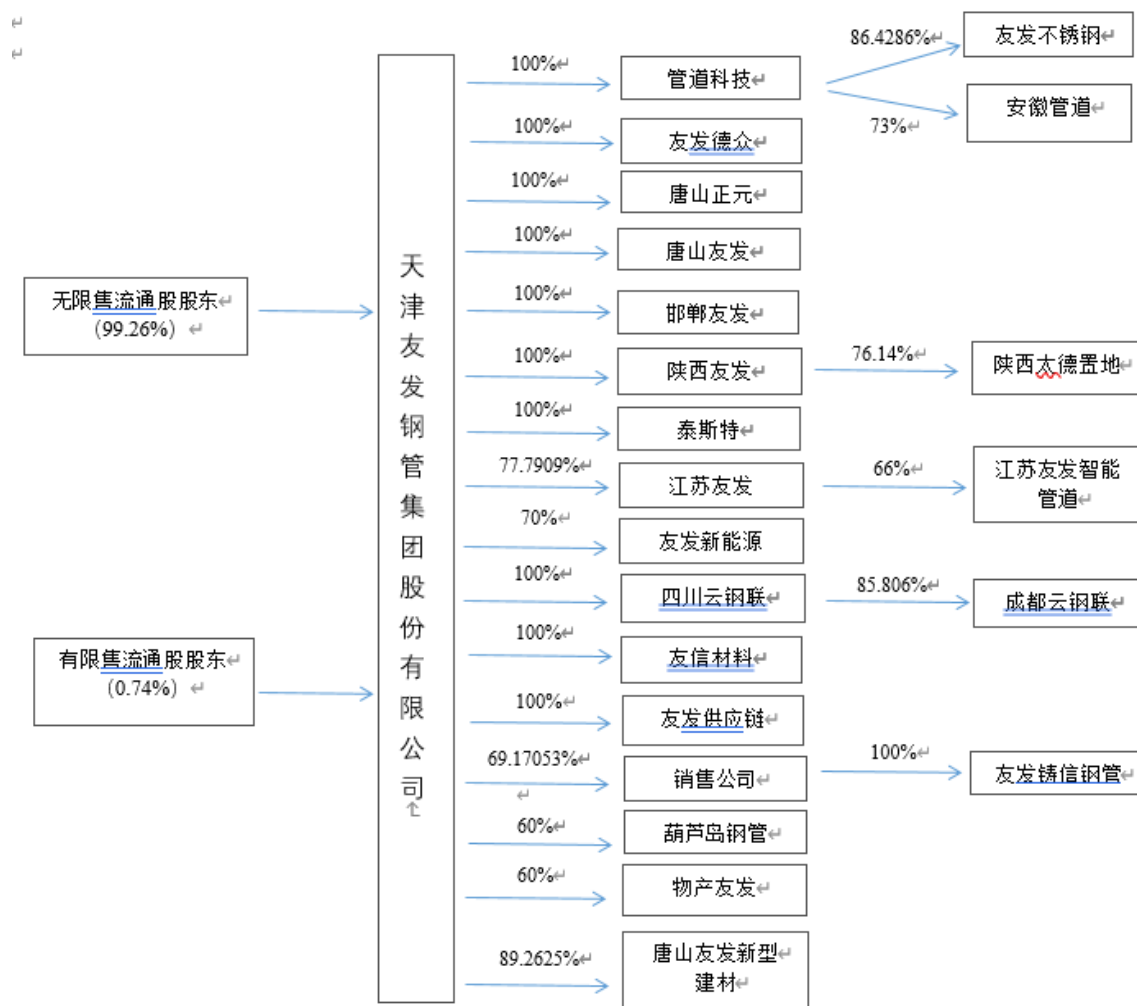
适用 不适用

### 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

单位：元 币种：人民币

回购股份方案名称	以集中竞价交易方式回购公司股份方案
回购股份方案披露时间	2023年5月9日
拟回购股份数量及占总股本的比例(%)	2,089.86万股；1.46
拟回购金额	10,000万元-20,000万元
拟回购期间	2023年5月8日-2024年5月7日
回购用途	实施员工持股计划或者股权激励计划以及转换公司可转债
已回购数量(股)	20,568,380
已回购数量占股权激励计划所涉及的标的股票的比例(%) (如有)	不适用
公司采用集中竞价交易方式减持回购股份的进展情况	截止2023年12月31日，公司通过集中竞价交易方式已累计回购股份20,568,380股，占拟回购股份数量的98.42%。

**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

#### (一) 转债发行情况

适用 不适用

友发集团公开发行 200,000 万元可转换公司债券已获得中国证券监督管理委员会证监许可[2022]328 号文核准。本次发行的可转换公司债券简称为“友发转债”，债券代码为“113058”。本次发行的可转换公司债券于 2022 年 3 月 30 日发行成功，募集资金扣除发行承销等费用后的净额 19.85 亿元于 2022 年 4 月 7 日到账。友发转债于 2022 年 4 月 26 日上市。

#### (二) 报告期转债持有人及担保人情况

适用 不适用

可转换公司债券名称	天津友发钢管集团股份有限公司公开发行可转换公司债券	
期末转债持有人数	7,164	
本公司转债的担保人	无	
前十名转债持有人情况如下：		
可转换公司债券持有人名称	期末持债数量（元）	持有比例(%)
李茂津	371,858,000	18.59
易方达颐天配置混合型养老金产品—中国工商银行股份有限公司	95,117,000	4.76
中信建投证券股份有限公司	91,419,000	4.57
陈克春	80,093,000	4.00
刘振东	64,918,000	3.25
华夏基金—和谐健康保险股份有限公司—万能产品—华夏基金—华璟固收 2 号单一资产管理计划	63,321,000	3.17
华夏基金延年益寿 5 号固定收益型养老金产品—中国农业银行股份有限公司	56,898,000	2.84
中国农业银行股份有限公司—富国可转换债券证券投资基金	48,143,000	2.41
中国工商银行股份有限公司—汇添富可转换债券债券型证券投资基金	37,736,000	1.89
中国银行股份有限公司—易方达稳健收益债券型证券投资基金	37,611,000	1.88

#### (三) 报告期转债变动情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

可转换公司债券名称	本次变动前	本次变动增减			本次变动后
		转股	赎回	回售	

天津友发钢管集团股份有限公司公开发行可转换公司债券	1,999,994,000	13,000	0	0	1,999,981,000
---------------------------	---------------	--------	---	---	---------------

报告期转债累计转股情况

适用 不适用

可转换公司债券名称	天津友发钢管集团股份有限公司公开发行可转换公司债券
报告期转股额（元）	13,000
报告期转股数（股）	1,962
累计转股数（股）	2,850
累计转股数占转股前公司已发行股份总数（%）	0.00
尚未转股额（元）	1,999,981,000
未转股转债占转债发行总量比例（%）	100.00

(四) 转股价格历次调整情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

可转换公司债券名称		披露时间	披露媒体	转股价格调整说明
转股价格调整日	调整后转股价格			
2023/1/20	6.58	2023/1/14	上海证券交易所 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>	2023年1月14日公司发布公告（详见公司2023-005号公告），因实施权益分派，“友发转债”转股价格自2023年1月20日起由6.73元/股调整为6.58元/股。
截至本报告期末最新转股价格				6.58

(五) 公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排

适用 不适用

(六) 转债其他情况说明

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

信会师报字[2024]第 ZG11229 号

## 天津友发钢管集团股份有限公司全体股东：

## 一、审计意见

我们审计了天津友发钢管集团股份有限公司（以下简称友发集团）财务报表，包括 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2023 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者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，公允反映了友发集团 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2023 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，我们独立于友发集团，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。

我们在审计中识别出的关键审计事项汇总如下：

- （一）收入确认
- （二）存货减值测试

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
<b>（一）收入确认</b>	
请参阅合并财务报表附注“三、重要会计政策和会计估计”注释（二十七）所述的会计政策及“五、合并财务报表项目注释”（四十三）。2023 年度友发集团主营业务收入为人民币 554.22 亿元。友发集团对于焊接钢管产品销售产生的收入是在公司履行了合同中的履约义务，客户取得相关商品控制权时确认收入。根据经销/直销协议约定：客户在公司仓库自提货物或公司安排发货并经客户确认同意，公司已履行转让商品的履约义务，即不再保留该批货物的继续管理权，也不对该批货物实施有效控制；该批货物的主要风险和报酬即相应地转移给客户，客户即能主导该商品的使用或该服务的提供并从中获得几乎全部的经济利益，公司在取得客户确认的提货单或签收单时确认收入的实现。由于收入是友发集团的关键业绩指标之一，从而存在管理层为了达到特定目标或期望而操纵收入确认时点的固有风险，我们将友发集团收入确认识别为关键审计事项。	<p>（1）了解和评价管理层与收入确认相关的内部控制的设计和运行的有效性；</p> <p>（2）选取样本检查销售合同，识别合同各方与所转让商品或提供服务相关的权利和义务，明确与所转让商品相关的支付条款，评价收入确认时点是否符合企业会计准则的要求；</p> <p>（3）结合产品类型对收入及毛利情况执行分析程序，判断本期收入金额是否出现异常波动情况；</p> <p>（4）对记录的收入交易选取样本，核对发票、销售合同、银行进账单、提货单及出库单，评价收入确认是否符合公司收入确认的会计政策；</p> <p>（5）就资产负债表日前后记录的收入交易，选取样本，核对出库单及其他支持性文件，以评价是否被记录于恰当的会计期间；</p> <p>（6）选取销售金额较大的客户进行函证，核对公司对其销售金额的准确性；</p>
<b>（二）存货减值测试</b>	
请参阅合并财务报表附注“三、重要会计政策和会计估计”注释（十一）所述的会计政策及“五、合并财务报表项目注释”之“（八）、存	<p>（1）对友发集团存货跌价准备相关的内部控制的设计与运行进行了评估；</p> <p>（2）对友发集团的存货实施监盘，检查存货</p>

<p>货”。</p> <p>2023 年 12 月 31 日合并财务报表中存货账面余额为 350,413.70 万元、跌价准备余额 1,898.37 万元、账面价值 348,515.34 万元，占 2023 年 12 月 31 日资产总额的 19.75%。存货采用成本与可变现净值孰低的方法进行计量。</p> <p>由于存货减值测试过程较为复杂，且管理层需要根据原材料、库存商品的状态对每类存货的可变现净值作出重大会计估计和判断，若存货跌价准备计提不充分，对财务报表影响较为重大，因此，我们将存货减值测试识别为关键审计事项。</p>	<p>的数量及状况，并对库龄较长的存货进行检查；</p> <p>(3) 获取友发集团存货跌价准备计算表，检查是否按友发集团相关会计政策执行，检查以前年度计提的存货跌价准备本期的变化情况，分析存货跌价准备计提是否充分；</p> <p>(4) 对于能够获取公开市场销售价格的产品，独立查询公开市场价格信息，将其与估计售价进行比较；对于无法获取公开市场销售价格的产品，将产品估计售价与最近或期后的实际售价进行比较；</p> <p>(5) 比较同类产品的历史销售费用和相关税费，对管理层估计的销售费用和相关税费进行评估，并与资产负债表日后的实际发生额进行核对。</p>
--	--

#### 四、其他信息

友发集团管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括友发集团 2023 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

#### 五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估友发集团的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督友发集团的财务报告过程。

#### 六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

(一) 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。

(二) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(三) 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。

(四) 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, 就可能导致对友发集团持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性, 审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露; 如果披露不充分, 我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而, 未来的事项或情况可能导致友发集团不能持续经营。

(五) 评价财务报表的总体列报(包括披露)、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。

(六) 就友发集团中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据, 以对合并财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计, 并对审计意见承担全部责任。

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

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

在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。

立信会计师事务所  
(特殊普通合伙)

中国注册会计师: 孟庆祥  
(项目合伙人)

中国注册会计师: 张海洋

中国·上海

2024 年 4 月 18 日

## 二、财务报表

### 合并资产负债表

2023 年 12 月 31 日

编制单位: 天津友发钢管集团股份有限公司

单位: 元 币种: 人民币

项目	附注	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
<b>流动资产:</b>			
货币资金	七、1	3,775,869,949.20	3,725,430,975.33
结算备付金		-	-
拆出资金		-	-
交易性金融资产	七、2	114,257,208.29	172,003,575.87
衍生金融资产		-	-
应收票据	七、4	64,516,643.60	269,435,397.46
应收账款	七、5	1,046,703,953.00	725,802,607.37
应收款项融资	七、7	6,751,359.83	3,231,552.14
预付款项	七、8	1,684,566,954.55	1,390,774,152.27
应收保费		-	-
应收分保账款		-	-
应收分保合同准备金		-	-
其他应收款	七、9	41,350,642.51	49,289,925.56

其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七、10	3,485,153,352.18	2,839,830,356.16
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七、13	704,207,549.72	674,210,402.56
流动资产合计		10,923,377,612.88	9,850,008,944.72
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	七、17	4,476,245.17	-
其他权益工具投资		-	-
其他非流动金融资产	七、19	8,000,000.00	-
投资性房地产	七、20	400,848,491.93	375,034,766.92
固定资产	七、21	5,108,856,733.44	5,051,360,006.65
在建工程	七、22	86,476,118.89	354,030,039.79
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
使用权资产	七、25	61,882,698.42	37,195,976.37
无形资产	七、26	719,913,398.83	737,999,096.50
开发支出		-	-
商誉	七、27	168,911,273.17	168,911,273.17
长期待摊费用	七、28	21,873,243.50	25,259,080.24
递延所得税资产	七、29	125,230,960.08	103,812,997.78
其他非流动资产	七、30	20,297,635.49	76,764,861.06
非流动资产合计		6,726,766,798.92	6,930,368,098.48
资产总计		17,650,144,411.80	16,780,377,043.20
<b>流动负债：</b>			
短期借款	七、32	1,382,683,229.88	2,029,714,486.12
向中央银行借款		-	-
拆入资金		-	-
交易性金融负债	七、33	70,000.00	5,771,640.00
衍生金融负债		-	-
应付票据	七、35	4,376,656,991.68	2,555,111,537.25
应付账款	七、36	321,893,629.98	486,433,004.90
预收款项	七、37	9,788,942.56	24,364,022.45
合同负债	七、38	217,948,163.37	281,403,444.05
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	七、39	197,718,779.08	172,348,441.00
应交税费	七、40	95,409,760.22	124,641,065.10
其他应付款	七、41	164,679,250.21	234,774,122.45

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	七、43	288,454,642.88	235,235,573.37
其他流动负债	七、44	220,957,226.95	317,393,098.67
流动负债合计		7,276,260,616.81	6,467,190,435.36
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款	七、45	406,009,555.95	882,334,896.56
应付债券	七、46	1,926,254,646.86	1,844,910,600.68
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	七、47	57,447,192.86	33,366,107.92
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	七、51	277,358,378.31	169,252,461.11
递延所得税负债	七、29	3,890,706.12	1,433,018.58
其他非流动负债			
非流动负债合计		2,670,960,480.10	2,931,297,084.85
负债合计		9,947,221,096.91	9,398,487,520.21
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	七、53	1,429,700,650.00	1,430,457,488.00
其他权益工具	七、54	201,804,764.51	201,806,076.25
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、55	1,877,871,233.06	1,897,263,840.49
减：库存股	七、56	258,124,585.22	200,412,843.10
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	七、59	466,047,478.33	421,821,278.02
一般风险准备			
未分配利润	七、60	2,995,866,711.66	2,684,109,580.03
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		6,713,166,252.34	6,435,045,419.69
少数股东权益		989,757,062.55	946,844,103.30
所有者权益（或股东权益）合计		7,702,923,314.89	7,381,889,522.99
负债和所有者权益（或股东权益）总计		17,650,144,411.80	16,780,377,043.20

公司负责人：李茂津 主管会计工作负责人：刘振东 会计机构负责人：商新来

### 母公司资产负债表

2023 年 12 月 31 日



编制单位:天津友发钢管集团股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2023年12月31日	2022年12月31日
<b>流动资产:</b>			
货币资金		688,855,783.23	650,293,381.71
交易性金融资产			
衍生金融资产		-	-
应收票据		45,000,000.00	-
应收账款	十九、1	27,951,248.64	24,126,269.51
应收款项融资			
预付款项		185,079,541.85	37,595,414.52
其他应收款	十九、2	476,140,739.03	1,974,728,072.17
其中: 应收利息			
应收股利			
存货		461,606,965.40	417,777,020.46
合同资产			
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产		10,569,882.22	108,099,878.99
流动资产合计		1,895,204,160.37	3,212,620,037.36
<b>非流动资产:</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十九、3	7,300,560,383.14	5,741,597,645.26
其他权益工具投资		-	-
其他非流动金融资产		8,000,000.00	-
投资性房地产		34,001,999.12	36,544,763.00
固定资产		263,664,204.18	268,730,820.90
在建工程		1,947,747.96	17,778,201.02
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
使用权资产		2,042,840.26	4,085,680.66
无形资产		86,279,143.14	88,430,645.59
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		13,550,189.48	16,313,177.00
递延所得税资产		18,335,151.48	18,494,856.03
其他非流动资产		476,336.28	-
非流动资产合计		7,728,857,995.04	6,191,975,789.46
资产总计		9,624,062,155.41	9,404,595,826.82
<b>流动负债:</b>			
短期借款		45,000,000.00	292,381,638.89
交易性金融负债		-	-
衍生金融负债		-	-
应付票据		868,000,000.00	460,000,000.00
应付账款		22,189,027.26	32,117,718.95
预收款项		-	-

合同负债		40,264,019.57	29,136,042.20
应付职工薪酬		39,654,821.83	32,696,312.94
应交税费		2,125,711.72	36,188,649.01
其他应付款		191,033,024.48	180,222,464.31
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		77,287,276.26	52,315,226.10
其他流动负债		5,234,322.51	153,787,685.51
流动负债合计		1,290,788,203.63	1,268,845,737.91
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		-	100,000,000.00
应付债券		1,926,254,646.86	1,844,910,600.68
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			2,184,151.25
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		50,344,655.57	53,210,643.53
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,976,599,302.43	2,000,305,395.46
负债合计		3,267,387,506.06	3,269,151,133.37
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		1,429,700,650.00	1,430,457,488.00
其他权益工具		201,804,764.51	201,806,076.25
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积		2,015,485,953.66	1,964,161,019.80
减：库存股		258,124,585.22	200,412,843.10
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积		466,047,478.33	421,821,278.02
未分配利润		2,501,760,388.07	2,317,611,674.48
所有者权益（或股东权益）合计		6,356,674,649.35	6,135,444,693.45
负债和所有者权益（或股东权益）总计		9,624,062,155.41	9,404,595,826.82

公司负责人：李茂津 主管会计工作负责人：刘振东 会计机构负责人：商新来

### 合并利润表

2023 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年度	2022 年度
一、营业总收入	七、61	60,918,218,181.36	67,360,350,418.67
其中：营业收入		60,918,218,181.36	67,360,350,418.67
利息收入			

已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		60,127,705,258.05	66,885,070,448.47
其中：营业成本	七、61	59,180,951,928.59	66,062,566,320.55
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	七、62	129,690,799.63	153,961,458.44
销售费用	七、63	203,775,824.37	176,185,010.04
管理费用	七、64	382,320,311.21	319,793,926.92
研发费用	七、65	91,763,864.06	22,431,564.11
财务费用	七、66	139,202,530.19	150,132,168.41
其中：利息费用		196,455,357.64	192,758,982.56
利息收入		64,743,313.23	58,335,305.66
加：其他收益	七、67	47,768,733.78	69,934,676.86
投资收益（损失以“-”号填列）	七、68	-44,063,376.67	-38,729,939.27
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-523,754.83	0.00
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	七、70	23,861,824.82	16,885,851.81
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七、71	-1,009,040.48	-13,291,199.39
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七、72	-56,690,663.82	-126,945,868.59
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七、73	-567,912.70	-353,556.57
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		759,812,488.24	382,779,935.05
加：营业外收入	七、74	2,621,283.94	4,723,139.82
减：营业外支出	七、75	11,190,693.03	14,552,555.82
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		751,243,079.15	372,950,519.05
减：所得税费用	七、76	179,247,099.57	154,380,639.92
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		571,995,979.58	218,569,879.13
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		571,995,979.58	218,569,879.13

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）		569,870,421.14	297,033,154.12
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		2,125,558.44	-78,463,274.99
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			
（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			
（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		571,995,979.58	218,569,879.13
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额			
		569,870,421.14	297,033,154.12
（二）归属于少数股东的综合收益总额			
		2,125,558.44	-78,463,274.99
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
		0.40	0.21
（二）稀释每股收益(元/股)			
		0.40	0.21

公司负责人：李茂津 主管会计工作负责人：刘振东 会计机构负责人：商新来

### 母公司利润表

2023 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年度	2022 年度
一、营业收入	十九、4	9,232,527,757.92	10,360,253,127.93
减：营业成本	十九、4	8,902,708,132.63	10,130,794,724.61
税金及附加		14,925,688.32	20,258,427.75
销售费用		19,676,225.79	23,358,845.21
管理费用		95,466,274.66	85,509,350.73
研发费用		74,569,780.06	-
财务费用		42,673,059.45	-34,875,278.24
其中：利息费用		100,454,643.44	91,982,320.14
利息收入		58,866,936.23	130,149,252.95
加：其他收益		3,447,326.06	8,031,827.77
投资收益（损失以“-”号填列）	十九、5	364,982,222.83	546,761,386.87
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		1,111,895.76	-1,024,983.54
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-1,121,301.01	-3,918,273.60
资产处置收益（损失以“-”号填列）		370,931.48	-
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		451,299,672.13	685,057,015.37
加：营业外收入		202,975.04	108,407.66
减：营业外支出		6,461,500.17	6,394,760.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		445,041,147.00	678,770,663.03
减：所得税费用		2,779,143.90	34,856,308.25
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		442,262,003.10	643,914,354.78
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		442,262,003.10	643,914,354.78
（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		442,262,003.10	643,914,354.78
七、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.31	0.45
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.31	0.45

公司负责人：李茂津 主管会计工作负责人：刘振东 会计机构负责人：商新来

合并现金流量表  
2023 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023年度	2022年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		68,752,121,327.68	75,893,455,444.12
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			162,880,233.84
收到其他与经营活动有关的现金		412,109,099.03	323,186,185.74
经营活动现金流入小计		69,164,230,426.71	76,379,521,863.70
购买商品、接受劳务支付的现金		66,017,969,216.31	72,754,948,773.09
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		1,587,380,109.52	1,849,607,372.56
支付的各项税费		792,281,457.88	768,856,515.45
支付其他与经营活动有关的现金		346,631,354.26	229,478,631.97
经营活动现金流出小计		68,744,262,137.97	75,602,891,293.07
经营活动产生的现金流量净额		419,968,288.74	776,630,570.63
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		105,293,296.36	0.00
取得投资收益收到的现金		21,391,534.37	46,042,990.65
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		9,069,380.95	6,823,606.44
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		2,048,282,176.13	7,920,425,178.30
投资活动现金流入小计		2,184,036,387.81	7,973,291,775.39
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		413,292,712.84	1,472,748,103.58
投资支付的现金		86,916,000.00	0.00
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		63,808,531.94	0.00
支付其他与投资活动有关的现金		2,042,968,516.81	8,373,294,594.83
投资活动现金流出小计		2,606,985,761.59	9,846,042,698.41
投资活动产生的现金流量净额		-422,949,373.78	-1,872,750,923.02
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		54,651,978.40	44,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		54,651,978.40	44,000,000.00
取得借款收到的现金		3,671,419,659.39	6,328,155,255.05
收到其他与筹资活动有关的现金		464,980,553.87	190,849,571.18
筹资活动现金流入小计		4,191,052,191.66	6,563,004,826.23
偿还债务支付的现金		4,574,542,000.00	4,160,583,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		362,282,683.10	447,111,548.10
其中：子公司支付给少数股		30,665,399.15	32,241,595.79

东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金		213,125,645.23	268,603,801.80
筹资活动现金流出小计		5,149,950,328.33	4,876,298,349.90
筹资活动产生的现金流量净额		-958,898,136.67	1,686,706,476.33
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-961,879,221.71	590,586,123.94
加：期初现金及现金等价物余额		2,277,510,252.07	1,686,924,128.13
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		1,315,631,030.36	2,277,510,252.07

公司负责人：李茂津 主管会计工作负责人：刘振东 会计机构负责人：商新来

### 母公司现金流量表

2023 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023年度	2022年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		10,442,258,372.27	11,828,775,210.95
收到的税费返还		0.00	4,214,052.80
收到其他与经营活动有关的现金		102,785,413.67	139,686,114.31
经营活动现金流入小计		10,545,043,785.94	11,972,675,378.06
购买商品、接受劳务支付的现金		9,866,051,645.34	11,036,082,408.44
支付给职工及为职工支付的现金		299,834,777.38	343,095,030.99
支付的各项税费		124,870,672.02	142,419,705.22
支付其他与经营活动有关的现金		71,391,113.00	103,516,847.54
经营活动现金流出小计		10,362,148,207.74	11,625,113,992.19
经营活动产生的现金流量净额		182,895,578.20	347,561,385.87
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		237,808,874.60	554,633,229.82
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,625,848.64	412,812.53
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		248,331,858.31	2,834,070,000.00
投资活动现金流入小计		487,766,581.55	3,389,116,042.35
购建固定资产、无形资产和		17,429,955.18	32,883,901.58



其他长期资产支付的现金			
投资支付的现金		1,525,180,821.60	1,084,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		148,012,766.98	2,934,075,000.00
投资活动现金流出小计		1,690,623,543.76	4,050,958,901.58
投资活动产生的现金流量净额		-1,202,856,962.21	-661,842,859.23
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		278,000,000.00	2,500,977,358.49
收到其他与筹资活动有关的现金		3,584,174,447.65	1,911,541,589.29
筹资活动现金流入小计		3,862,174,447.65	4,412,518,947.78
偿还债务支付的现金		645,000,000.00	453,600,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		233,134,075.43	225,090,490.01
支付其他与筹资活动有关的现金		2,131,516,586.69	3,294,215,388.55
筹资活动现金流出小计		3,009,650,662.12	3,972,905,878.56
筹资活动产生的现金流量净额		852,523,785.53	439,613,069.22
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>			
		-167,437,598.48	125,331,595.86
加：期初现金及现金等价物余额		420,239,381.71	294,907,785.85
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>			
		252,801,783.23	420,239,381.71

公司负责人：李茂津 主管会计工作负责人：刘振东 会计机构负责人：商新来

合并所有者权益变动表  
2023 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2023 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	1,430,457,488.00			201,806,076.25	1,897,263,840.49	200,412,843.10			421,821,278.02		2,684,109,580.03		6,435,045,419.69	946,844,103.30	7,381,889,522.99
加:会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	1,430,457,488.00			201,806,076.25	1,897,263,840.49	200,412,843.10			421,821,278.02		2,684,109,580.03		6,435,045,419.69	946,844,103.30	7,381,889,522.99
三、本期增减变动金额(减)	-756,838.00			-1,311.74	19,392,607.43	57,711,742.12			44,226,200.31		311,757,131.63		278,120,832.65	42,912,959.25	321,033,791.90

少以 “一 ”号 填 列)														
(一) 综 合 收 益 总 额										569,870,421 .14	569,870,421 .14	2,125,558. 44	571,995,979 .58	
(二) 所 有 者 投 入 和 减 少 资 本	-756,838.00		-1,311.74	19,392,607. 43	- 57,711,742 .12						- 77,862,499. 29	71,452,799 .96	- 6,409,699.3 3	
1. 所 有 者 投 入 的 普 通 股	-758,800.00			4,537,624.0 0	- 79,570,512 .00						74,274,088. 00	- 54,048,021 .60	20,226,066. 40	
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				52,144,006. 26							52,144,006. 26	3,707,080. 21	55,851,086. 47	

2023 年年度报告

益的金额													
4. 其他	1,962.00		-1,311.74	66,998,989.69	137,282,254.12						204,280,593.55	121,793,741.35	82,486,852.20
(三) 利润分配							44,226,200.31		258,113,289.51		213,887,089.20	30,665,399.15	244,552,488.35
1. 提取盈余公积							44,226,200.31		44,226,200.31				
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配									213,887,089.20		213,887,089.20	30,665,399.15	244,552,488.35
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)														

2023 年年度报告

专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	1,429,700,650.00	-	-	201,804,764.51	1,877,871,233.06	258,124,585.22		466,047,478.33	-	2,995,866,711.66	6,713,166,252.34	989,757,062.55	7,702,923,314.89

项目	2022 年度												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年年末余额	1,438,956,600.00				1,959,166,649.47	191,252,000.00		357,426,415.18		2,666,034,601.73	6,230,332,266.38	1,010,328,428.59	7,240,660,694.97
加：会计政策变更								3,427.36		43,749.66	47,177.02	3,755.25	50,932.27
前	-												

期差错更正														
其他	-													
二、本年期初余额	1,438,956,600.00			1,959,166,649.47	191,252,000.00		357,429,842.54	2,666,078,351.39	6,230,379,443.40	1,010,332,183.84	7,240,711,627.24			
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	8,499,112.00		201,806,076.25	61,902,808.98	9,160,843.10		64,391,435.48	18,031,228.64	204,665,976.29	63,488,080.54	141,177,895.75			
（一）综合收益总额								297,033,154.12	297,033,154.12	78,463,274.99	218,569,879.13			
（二）所有者投入和减少资本	8,499,112.00		201,806,076.25	61,902,808.98	9,160,843.10				122,243,312.17	47,216,790.24	169,460,102.41			
1.所有者投入的普通	8,500,000.00		-	105,039,387.08	113,539,387.08					44,000,000.00	44,000,000.00			





股东)的分配														
4. 其他														
(四)所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本(或股本)														
2. 盈余公积转增资本(或股本)														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划														

变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
(五) 专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六) 其他														
四、本期期末余额	1,430,457,488.00	-	-	201,806,076.25	1,897,263,840.49	200,412,843.10		421,821,278.02	-	2,684,109,580.03		6,435,045,419.69	946,844,103.30	7,381,889,522.99

公司负责人：李茂津 主管会计工作负责人：刘振东 会计机构负责人：商新来

母公司所有者权益变动表  
2023 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2023 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	1,430,457,488.00			201,806,076.25	1,964,161,019.80	200,412,843.10			421,821,278.02	2,317,611,674.48	6,135,444,693.45
加: 会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,430,457,488.00			201,806,076.25	1,964,161,019.80	200,412,843.10			421,821,278.02	2,317,611,674.48	6,135,444,693.45
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	-756,838.00			-1,311.74	51,324,933.86	57,711,742.12			44,226,200.31	184,148,713.59	221,229,955.90
(一) 综合收益总额										442,262,003.10	442,262,003.10
(二) 所有者投入和减少资本	-756,838.00			-1,311.74	51,324,933.86	57,711,742.12					-7,144,958.00
1. 所有者投入的普通股	-758,800.00				4,537,624.00	79,570,512.00					74,274,088.00
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					55,851,086.47						55,851,086.47
4. 其他	1,962.00			-1,311.74	11,471.39	137,282,254.12					-137,270,132.47
(三) 利润分配									44,226,200.31	-258,113,289.51	-213,887,089.20
1. 提取盈余公积									44,226,200.31	44,226,200.31	

2023 年年度报告

2. 对所有者（或股东）的分配										-	-
										213,887,089.20	213,887,089.20
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	1,429,700,650.00			201,804,764.51	2,015,485,953.66	258,124,585.22			466,047,478.33	2,501,760,388.07	6,356,674,649.35

项目	2022 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	1,438,956,600.00				2,022,847,038.54	191,252,000.00			357,426,415.18	1,952,668,398.93	5,580,646,452.65
加：会计政策变更									3,427.36	30,846.25	34,273.61
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,438,956,600.00				2,022,847,038.54	191,252,000.00			357,429,842.54	1,952,699,245.18	5,580,680,726.26
三、本期增减变动金额（减	-			201,806,0	-	9,160,843			64,391,4	364,912,	554,763,

## 2023 年年度报告

少以“—”号填列)	8,499,112.00			76.25	58,686,018.74	.10			35.48	429.30	967.19
(一) 综合收益总额										643,914,354.78	643,914,354.78
(二) 所有者投入和减少资本	8,499,112.00			201,806,076.25	58,686,018.74	9,160,843.10					125,460,102.41
1. 所有者投入的普通股	8,500,000.00				105,039,387.08	113,539,387.08					
2. 其他权益工具持有者投入资本				201,806,681.68							201,806,681.68
3. 股份支付计入所有者权益的金额					46,348,161.28						46,348,161.28
4. 其他	888.00			-605.43	5,207.06	122,700,230.18					122,694,740.55
(三) 利润分配									64,391,435.48	-279,001,925.48	-214,610,490.00
1. 提取盈余公积									64,391,435.48	-64,391,435.48	
2. 对所有者(或股东)的分配										-214,610,490.00	-214,610,490.00
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											

2023 年年度报告

5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	1,430,457,488.00			201,806,076.25	1,964,161,019.80	200,412,843.10			421,821,278.02	2,317,611,674.48	6,135,444,693.45

公司负责人：李茂津 主管会计工作负责人：刘振东 会计机构负责人：商新来

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

√适用 □不适用

天津友发钢管集团股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系于 2011 年 12 月经天津市人民政府批准，由李茂津、尹九祥、徐广友、陈克春、陈广岭、刘振东、朱美华等 72 名自然人共同发起设立的股份有限公司。根据公司股东大会审议通过的发行人民币普通股股票及上市决议，并经中国证券监督管理委员会证监许可【2020】2689 号文《关于核准天津友发钢管集团股份有限公司首次公开发行股票批复》核准，2020 年 12 月 4 日友发集团在上海证券交易所成功挂牌上市，股票代码为 601686 经过该次股票发行后，公司注册资本变更为人民币 141,155.66 万元。截至 2023 年 12 月 31 日止，本公司注册资本为 142,970.07 万元。

公司社会统一信用代码：91120000586440256D。

法定代表人：李茂津。

企业类型：股份有限公司（上市）。

经营范围：高频焊管、热镀锌钢管、钢塑复合管、不锈钢复合管、PP-R 管、PE 管、螺旋钢管制造、加工；金属材料、建筑材料、五金交电、铁精粉批发兼零售；货物及技术的进出口（法律、行政法规另有规定的除外）；机器设备租赁；特种设备制造；特种设备销售；颜料制造；颜料销售；有色金属合金销售；金属切削加工服务；金属废料和碎屑加工处理；金属表面处理及热处理加工；再生资源销售；新材料技术研发；非居住房地产租赁；游览景区管理；休闲观光活动；会议及展览服务；体验式拓展活动及策划；组织文化艺术交流活动；工艺美术品及礼仪用品制造（象牙及其制品除外）；工艺美术品及礼仪用品销售（象牙及其制品除外）。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）。

注册地：天津市静海区大邱庄镇百亿元工业区。

营业期限：2011-12-26 至无固定期限。

本财务报表业经公司董事会于 2024 年 4 月 18 日批准报出。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1. 编制基础

本财务报表按照财政部颁布的《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”），以及中国证券监督管理委员会《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》的相关规定编制。

#### 2. 持续经营

√适用 □不适用

本财务报表以持续经营为基础编制。

## 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。详见本附注“五、11 金融工具”、“五、34 收入”、“五、38 租赁”。

### 1. 遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2023 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

### 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. 重要性标准确定方法和选择依据

适用 不适用

### 6. 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

同一控制下企业合并：合并方在企业合并中取得的资产和负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉），按照合并日被合并方资产、负债在最终控制方合并财务报表中的账面价值为基础计量。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。

非同一控制下企业合并：合并成本为购买方在购买日为取得被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。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，计入当期损益。在合并中取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债在购买日按公允价值计量。

为企业合并发生的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或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

### 7. 控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

适用 不适用

#### 1、控制的判断标准

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并范围包括本公司及全部子公司。控制，是指公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。



## 2、合并程序

本公司将整个企业集团视为一个会计主体，按照统一的会计政策编制合并财务报表，反映本企业整体财务状况、经营成果和现金流量。本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响予以抵销。内部交易表明相关资产发生减值损失的，全额确认该部分损失。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。

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。

### （1）增加子公司或业务

在报告期内，因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，将子公司或业务合并当期期初至报告期末的经营成果和现金流量纳入合并财务报表，同时对合并财务报表的期初数和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，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，因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础自购买日起纳入合并财务报表。

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，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的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益。

### （2）处置子公司

#### ①一般处理方法

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，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以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下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。

#### 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，通常表明该多次交易事项为一揽子交易：

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 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。

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并丧失控制权的交易进行会计处理；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。

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

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

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。

## 8. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

合营安排分为共同经营和合营企业。

共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

- (1) 确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按本公司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，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，详见本附注“五、19 长期股权投资”。

## 9. 现金及现金等价物的确定标准

现金，是指本公司的库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

## 10. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

### 1、 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额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。

### 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，采用交易发生日的即期汇率（或：采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率。提示：若采用此种方法，应明示何种方法何种口径）折算。处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

## 11. 金融工具

√适用 □不适用

本公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产、金融负债或权益工具。

### 1、 金融工具的分类

根据本公司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，金融资产于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司将同时符合下列条件且未被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，分类为以摊余成本计量的金融资产：

- 业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- 合同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。

本公司将同时符合下列条件且未被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，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（债务工具）：

- 业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；
- 合同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。

对于非交易性权益工具投资，本公司可以在初始确认时将其不可撤销地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（权益工具）。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除上述以摊余成本计量和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，本公司将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，如果能够消除或显著减少会计错配，本公司可以将本应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资产。

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和以摊余成本计量的金融负债。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量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：

- 1) 该项指定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。
- 3) 该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

按照上述条件，本公司指定的这类金融负债主要包括：（具体描述指定的情况）

## 2、金融工具的确认依据和计量方法

### （1）以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

### （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（债务工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）包括应收款项融资、其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。

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。

### （3）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。

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。

### （4）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

(5) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债包括交易性金融负债、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

(6) 以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

### 3、金融资产终止确认和金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一时，本公司终止确认金融资产：

- 收取金融资产现金流量的合同权利终止；
- 金融资产已转移，且已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；
- 金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是未保留对金融资产的控制。

本公司与交易对手方修改或者重新议定合同而且构成实质性修改的，则终止确认原金融资产，同时按照修改后的条款确认一项新金融资产。

发生金融资产转移时，如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

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。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) 所转移金融资产的账面价值；
- (2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（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（债务工具）的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

- (1) 终止确认部分的账面价值；
- (2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权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（债务工具）的情形）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。

### 4、金融负债终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将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新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

#### 5、金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，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，并优先使用相关可观察输入值。只有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，才使用不可观察输入值。

#### 6、金融工具减值的测试方法及会计处理方法

本公司对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）和财务担保合同等以预期信用损失为基础进行减值会计处理。

本公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

对于由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的应收款项和合同资产，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于由《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的交易形成的租赁应收款，本公司选择始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于其他金融工具，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的变动情况。

本公司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，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。通常逾期超过 30 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低，本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，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；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司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。由此形成的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。对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具），在其他综合收益中确认其损失准备，并将减值损失或利得计入当期损益，且不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

如果有客观证据表明某项应收款项已经发生信用减值，则本公司在单项基础上对该应收款项计提减值准备。

除单项计提坏账准备的上述应收款项外，本公司依据信用风险特征将其余金融工具划分为若干组合，在组合基础上确定预期信用损失。本公司对应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、合同资产、长期应收款等计提预期信用损失的组合类别及确定依据如下：

项目	组合类别	确定依据
应收账款、应收票据、其他应收款	账龄组合、票据类别组合	依据信用风险特征

**12. 应收票据**适用 不适用**13. 应收账款**适用 不适用**14. 应收款项融资**适用 不适用**15. 其他应收款**适用 不适用**16. 存货**适用 不适用**存货类别、发出计价方法、盘存制度、低值易耗品和包装物的摊销方法**适用 不适用**1、存货的分类和成本**

存货分类为：原材料、委托加工物资、库存商品、备品备件、开发成本等。

存货按成本进行初始计量，存货成本包括采购成本、加工成本和其他使存货达到目前场所和状态所发生的支出。

**2、发出存货的计价方法**

存货发出时按加权平均法、个别认定法计价。

**3、存货的盘存制度**

采用永续盘存制。

**4、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

**存货跌价准备的确认标准和计提方法**适用 不适用

资产负债表日，存货应当按照成本与可变现净值孰低计量。当存货成本高于其可变现净值的，应当计提存货跌价准备。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

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。

本公司按照组合计提存货跌价准备的，组合类别及确定依据以及不同类别存货可变现净值的确定依据如下：本公司没有按照组合计提的存货跌价准备。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

**按照组合计提存货跌价准备的组合类别及确定依据、不同类别存货可变现净值的确定依据**适用 不适用

**基于库龄确认存货可变现净值的各库龄组合可变现净值的计算方法和确定依据**

□适用 √不适用

**17. 合同资产**

√适用 □不适用

**合同资产的确认方法及标准**

√适用 □不适用

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。本公司拥有的、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单独列示。

**合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

√适用 □不适用

合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注“五 11、金融工具减值的测试方法及会计处理方法”。

**按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据**

□适用 √不适用

**基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法**

□适用 √不适用

**按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准**

□适用 √不适用

**18. 持有待售的非流动资产或处置组**

√适用 □不适用

主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，划分为持有待售类别。

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

- （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且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

**划分为持有待售的非流动资产或处置组的确认标准和会计处理方法**

√适用 □不适用

划分为持有待售的非流动资产（不包括金融资产、递延所得税资产、职工薪酬形成的资产）或处置组，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，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。

**终止经营的认定标准和列报方法**

√适用 □不适用

终止经营是满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已被本公司处置或被本公司划归为持有待售类别：

- （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。

持续经营损益和终止经营损益在利润表中分别列示。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列报。对于当期列报的终止经营，本公司在当期财务报表中，将原来作为持续经营损益列报的信息重新作为可比会计期间的终止经营损益列报。

## 19. 长期股权投资

√适用 □不适用

### 1、共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对被投资单位的财务和经营决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。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

### 2、初始投资成本的确定

#### (1) 企业合并形成的长期股权投资

对于同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付对价账面价值之间的差额，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时，调整留存收益。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，按上述原则确认的长期股权投资的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，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

对于非同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。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，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初始投资成本。

#### (2) 通过企业合并以外的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。

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。

### 3、后续计量及损益确认方法

#### (1) 成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，除非投资符合持有待售的条件。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，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

#### (2) 权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。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，同时调整长期股权投资的成本。

公司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；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（简称“其他所有者权益变动”），调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益、其他综合收益及其他所有者权益变动的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润和其他综合收益等进行调整后确认。



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公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益，但投出或出售的资产构成业务的除外。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。

公司对合营企业或联营企业发生的净亏损，除负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对合营企业或联营企业净投资的长期权益减记至零为限。合营企业或联营企业以后实现净利润的，公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

### (3) 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的差额，计入当期损益。

部分处置权益法核算的长期股权投资，剩余股权仍采用权益法核算的，原权益法核算确认的其他综合收益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结转，其他所有者权益变动按比例结转入当期损益。

因处置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，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，其他所有者权益变动在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，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，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益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比例结转，因采用权益法核算确认的其他所有者权益变动按比例结转入当期损益；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，确认为金融资产，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，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益和其他所有者权益变动全部结转。

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，属于一揽子交易的，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；在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应得长期股权投资账面价值之间的差额，在个别财务报表中，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。

## 20. 投资性房地产

### (1). 如果采用成本计量模式的：

#### 折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

与投资性房地产有关的后续支出，在相关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠的计量时，计入投资性房地产成本；否则，于发生时计入当期损益。

本公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产一出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

## 21. 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。

固定资产按成本（并考虑预计弃置费用因素的影响）进行初始计量。

与固定资产有关的后续支出，在与其有关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；所有其他后续支出于发生时计入当期损益。

## (2). 折旧方法

√适用 □不适用

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。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。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

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	10-20	5%	4.75%-9.50%
机器设备	年限平均法	10	5%	9.50%
运输设备	年限平均法	4	5%	23.75%
电子设备及其他	年限平均法	3-5	5%	19.00%-31.67%

## 22. 在建工程

√适用 □不适用

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑成本、安装成本、符合资本化条件的借款费用以及其他为使在建工程达到预定可使用状态前所发生的必要支出。在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。本公司在建工程结转为固定资产的标准和时点如下：

类别	转为固定资产的标准和时点
房屋及建筑物	(1) 实体建造包括安装工作已经全部完成或实质上已经全部完成； (2) 继续发生在所购建的房屋及建筑物上的支出金额很少或者几乎不再发生； (3) 所购建的房屋及建筑物已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符； (4) 建设工程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，根据工程实际成本按估计价值转入固定资产。
机器设备	(1) 相关设备及其他配套设施已安装完毕； (2) 设备经过调试可在一段时间内保持正常稳定运行； (3) 生产设备能够在一段时间内稳定的产出合格产品； (4) 设备经过资产管理人员和使用人员验收。

## 23. 借款费用

√适用 □不适用

### 1、借款费用资本化的确认原则

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。

### 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。

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。

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。

### 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、借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均实际利率计算确定。

在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。除外币专门借款之外的其他外币借款本金及其利息所产生的汇兑差额计入当期损益。

## 24. 生物资产

适用  不适用

## 25. 油气资产

适用  不适用

## 26. 无形资产

### (1). 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

适用  不适用

#### 1、无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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。

#### (2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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摊销；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，不予摊销。

#### 2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命	摊销方法	预计使用寿命的确定依据
土地使用权	50 年	直线摊销法	土地证的出让年限
软件	5 年	直线摊销法	预计使用年限

项目	预计使用寿命	摊销方法	预计使用寿命的确定依据
排污权	5-10 年	直线摊销法	排污指标有效期
商标权	3 年	直线摊销法	预计使用年限

### 3、使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

披露要求：使用寿命不确定的无形资产，应披露其使用寿命不确定的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序。

## (2). 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

适用  不适用

公司进行研究与开发过程中发生的支出包括从事研发活动的人员的相关职工薪酬、耗用材料、相关折旧摊销费用等相关支出，并按以下方式进行归集：职工薪酬根据工时记录在在研发费用和其他成本费用间分摊，动力燃油费依据每日记录各设备机组的耗电、耗气情况归集至研发费用。

## 27. 长期资产减值

适用  不适用

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产、油气资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

对于因企业合并形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或者资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合。

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。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## 28. 长期待摊费用

适用  不适用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

各项费用的摊销期限及摊销方法为：长期待摊费用在受益期内平均摊销。

## 29. 合同负债

适用  不适用

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

### 30. 职工薪酬

#### (1). 短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本，其中，非货币性福利按照公允价值计量。

#### (2). 离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

##### (1) 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。此外，本公司还参与了由国家相关部门批准的企业年金计划/补充养老保险基金。本公司按职工工资总额的一定比例向年金计划/当地社会保险机构缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

##### (2) 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

#### (3). 辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

#### (4). 其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

### 31. 预计负债

适用 不适用

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司将其确认为预计负债：

(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。

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。

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。

所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

- 或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- 或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

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。

本公司在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

### 32. 股份支付

适用  不适用

本公司的股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。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。

#### 1、以权益结算的股份支付及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。对于授予后立即可行权的股份支付交易，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。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易，在等待期内每个资产负债表日，本公司根据对可行权权益工具数量的最佳估计，按照授予日公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，任何增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，则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。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

#### 2、以现金结算的股份支付及权益工具

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股份支付交易，本公司在授予日按照承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易，在等待期内的每个资产负债表日，本公司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，将当期取得的服务计入相关成本或费用，并相应计入负债。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。

本公司修改以现金结算的股份支付协议中的条款和条件，使其成为以权益结算的股份支付的，在修改日（无论发生在等待期内还是等待期结束后），本公司按照所授予权益工具当日的公允价值计量以权益结算的股份支付，将已取得的服务计入资本公积，同时终止确认以现金结算的股份支付在修改日已确认的负债，两者之间的差额计入当期损益。如果由于修改延长或缩短了等待期，本公司按照修改后的等待期进行会计处理。

### 33. 优先股、永续债等其他金融工具

适用  不适用

本公司根据所发行优先股/永续债的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融资产、金融负债或权益工具。

本公司发行的永续债/优先股等金融工具满足以下条件之一，在初始确认时将该金融工具整体或其组成部分分类为金融负债：

- (1) 存在本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产履行的合同义务；
- (2) 包含交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；
- (3) 包含以自身权益进行结算的衍生工具（例如转股权等），且该衍生工具不以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产进行结算；
- (4) 存在间接地形成合同义务的合同条款；
- (5) 发行方清算时永续债与发行方发行的普通债券和其他债务处于相同清偿顺序的。

不满足上述任何一项条件的永续债/优先股等金融工具，在初始确认时将该金融工具整体或其组成部分分类为权益工具。

### 34. 收入

#### (1). 按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

√适用 □不适用

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确认收入。取得相关商品或服务控制权，是指能够主导该商品或服务的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

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

交易价格是指本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。本公司根据合同条款，结合其以往的习惯做法确定交易价格，并在确定交易价格时，考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。本公司以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额确定包含可变对价的交易价格。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，并在合同期间内采用实际利率法摊销该交易价格与合同对价之间的差额。

满足下列条件之一的，属于在某一时间段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：

- 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。
- 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。
- 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内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时间段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品或服务的性质，采用产出法或投入法确定履约进度。当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，本公司按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

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

- 本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品或服务负有现时付款义务。
- 本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。
- 本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。
- 本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。
- 客户已接受该商品或服务。

本公司根据在向客户转让商品或服务前是否拥有对该商品或服务的控制权，来判断从事交易时本公司的身份是主要责任人还是代理人。本公司在向客户转让商品或服务前能够控制该商品或服务的，本公司为主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入；否则，本公司为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入。

**(2). 同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法**

√适用 □不适用

公司产品主要包括焊接圆管、镀锌圆管、螺旋焊管、方矩焊管、方矩镀锌管、钢塑复合管、不锈钢管和盘扣脚手架等，产品主要采用经销商销售模式，少量产品采用直销销售模式。

经销及直销模式下采用客户自提方式的：本公司在产品出库、将过磅单交给客户并取得客户提货人签字确认的提货单，公司即已履行转让商品的履约义务时确认收入的实现。

经销及直销模式下采用公司配送方式的：本公司在产品出库、送达指定目的地并取得客户确认的签收单时确认，公司即已履行转让商品的履约义务时确认收入的实现。

**35. 合同成本**

√适用 □不适用

合同成本包括合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，不属于存货、固定资产或无形资产等相关准则规范范围的，在满足下列条件时作为合同履约成本确认为一项资产：

- 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关。
- 该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。
- 该成本预期能够收回。

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。

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进行摊销；但是对于合同取得成本摊销期限未超过一年的，本公司在发生时将其计入当期损益。

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

- 1、因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；
- 2、为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述差额高于该资产账面价值的，本公司转回原已计提的减值准备，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。

**36. 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或非货币性资产，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。

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：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划分为与资产相关的政府补助。

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据为：是否用于构建或以其他方式形成长期资产。

**2、确认时点**

政府补助在本公司能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。

**3、会计处理**



与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

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

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

### 37. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

所得税包括当期所得税和递延所得税。除因企业合并和直接计入所有者权益(包括其他综合收益)的交易或者事项产生的所得税外，本公司将当期所得税和递延所得税计入当期损益。

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：

- 商誉的初始确认；
- 既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额(或可抵扣亏损)，且初始确认的资产和负债未导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的交易或事项。

对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制该暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该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时，确认递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

资产负债表日，递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示：

- 纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；
- 递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债。

### 38. 租赁

√适用 □不适用

#### 作为承租方对短期租赁和低价值资产租赁进行简化处理的判断依据和会计处理方法

√适用 □不适用

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同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。

合同中同时包含多项单独租赁的，本公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。合同中同时包含租赁和非租赁部分的，承租人和出租人将租赁和非租赁部分进行分拆。

本公司作为承租人

#### (1) 使用权资产

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产。使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

租赁负债的初始计量金额；

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；

本公司发生的初始直接费用；

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，但不包括属于为生产存货而发生的成本。

本公司后续采用直线法对使用权资产计提折旧。对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；否则，租赁资产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。

本公司按照本附注“五、（二十）长期资产减值”所述原则来确定使用权资产是否已发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

#### (2) 租赁负债

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认租赁负债。租赁负债按照尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括：

固定付款额（包括实质固定付款额），存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；

取决于指数或比率的可变租赁付款额；

根据公司提供的担保余值预计应支付的款项；

购买选择权的行权价格，前提是公司合理确定将行使该选择权；

行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出公司将行使终止租赁选择权。

本公司采用租赁内含利率作为折现率，但如果无法合理确定租赁内含利率的，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。

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

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

在租赁期开始日后，发生下列情形的，本公司重新计量租赁负债，并调整相应的使用权资产，若使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将差额计入当期损益：

- 当购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果发生变化，或前述选择权的实际行权情况与原评估结果不一致的，本公司按变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债；

- 当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变动或用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动，本公司按照变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债。但是，租赁付款额的变动源自浮动利率变动的，使用修订后的折现率计算现值。

#### (3) 短期租赁和低价值资产租赁

本公司选择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的，将相关的租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。短期租赁，是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月且不包含购买选择权的租赁。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。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不属于低价值资产租赁。

#### (4) 租赁变更

租赁发生变更且同时符合下列条件的，公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：

该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；

增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，公司重新分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，并按照变更后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。

租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，本公司相应调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，本公司相应调整使用权资产的账面价值。

### 作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

适用  不适用

在租赁开始日，本公司将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁，是指无论所有权最终是否转移，但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。经营租赁，是指除融资租赁以外的其他租赁。本公司作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产对转租赁进行分类。

#### (1) 经营租赁会计处理

经营租赁的租赁收款额在租赁期内各个期间按照直线法确认为租金收入。本公司将发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础分摊计入当期损益。未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。经营租赁发生变更的，公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

#### (2) 融资租赁会计处理

在租赁开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。本公司对应收融资租赁款进行初始计量时，将租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。

本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。应收融资租赁款的终止确认和减值按照本附注“五、11 金融工具”进行会计处理。

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。

融资租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该变更作为一项单独租赁进行会计处理：

• 该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；

• 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，本公司分别下列情形对变更后的租赁进行处理：

• 假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；

• 假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照本附注“五、11 金融工具”关于修改或重新议定合同的政策进行会计处理。

### 39. 其他重要的会计政策和会计估计

适用  不适用

**40. 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

**(2). 重要会计估计变更**

□适用 √不适用

**(3). 2023 年起首次执行新会计准则或准则解释等涉及调整首次执行当年年初的财务报表**

□适用 √不适用

**41. 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	13%、9%、6%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	7%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	25%、20%
教育费附加	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	2%

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 (%)
天津泰斯特检测有限公司	20

**2. 税收优惠**

√适用 □不适用

公司根据《财政部税务总局关于小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（财政部税务总局公告 2023 年第 6 号）文件规定，自 2023 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日，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。根据《财政部 税务总局关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》（财政部 税务总局公告 2023 年第 12 号），对小型微利企业减按 25% 计算应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税政策，延续执行至 2027 年 12 月 31 日。本公司之子公司天津泰斯特检测有限公司适用该政策。

**3. 其他**

□适用 √不适用

## 七、合并财务报表项目注释

## 1、货币资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	53,455.32	101,744.37
银行存款	1,291,751,912.96	2,250,156,011.84
其他货币资金	2,484,064,580.92	1,475,173,219.12
存放财务公司存款		
合计	3,775,869,949.20	3,725,430,975.33
其中：存放在境外的款项总额		

## 其他说明

其中因抵押、质押或冻结等对使用有限制，因资金集中管理支取受限，以及放在境外且资金汇回受到限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票保证金	2,401,845,491.68	1,283,932,369.99
用于担保的定期存款或通知存款	-	-
信用证保证金	30,000,000.00	138,332,000.00
履约保证金	23,911,605.89	9,545,473.27
期货保证金	4,255,740.00	15,840,880.00
银行免监管保证金	226,081.27	270,000.00
合计	2,460,238,918.84	1,447,920,723.26

说明：其他货币资金中有 23,825,662.08 元不受限，具体构成如下：期货保证金结算准备金 23,280,306.91 元，银行承兑汇票保证金利息 545,355.17 元。其他货币资金受限资金金额为 2,460,238,918.84 元，详见七、79 现金流量表补充资料。

## 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	指定理由和依据
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	114,257,208.29	172,003,575.87	/
其中：			
权益工具投资	114,257,208.29	171,958,325.87	/
衍生金融资产		45,250.00	/
合计	114,257,208.29	172,003,575.87	/

## 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	50,578,593.06	150,247,729.56
商业承兑票据	14,671,632.15	125,460,703.05
减：坏账准备	733,581.61	6,273,035.15
合计	64,516,643.60	269,435,397.46

## (2). 期末公司已质押的应收票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	5,000,000.00
合计	5,000,000.00

## (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		44,607,873.28
商业承兑票据		12,854,928.00
减：坏账准备		642,746.40
合计		56,820,054.88

## (4). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										

按组合计提坏账准备	65,250,225.21	100.00	733,581.61	1.12	64,516,643.60	275,708,432.61	100.00	6,273,035.15	2.28	269,435,397.46
其中：										
组合1：银行承兑汇票	50,578,593.06	77.51	-	-	50,578,593.06	150,247,729.56	54.50	-	-	150,247,729.56
组合2：商业承兑汇票	14,671,632.15	22.49	733,581.61	5.00	13,938,050.54	125,460,703.05	45.50	6,273,035.15	5.00	119,187,667.90
合计	65,250,225.21	/	733,581.61	/	64,516,643.60	275,708,432.61	/	6,273,035.15	/	269,435,397.46

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：无

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 (%)
组合1：银行承兑汇票	50,578,593.06	0.00	0.00
组合2：商业承兑汇票	14,671,632.15	733,581.61	5.00
合计	65,250,225.21	733,581.61	1.12

按组合计提坏账准备的说明

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

0%

对本期发生损失准备变动的应收票据账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

#### (5). 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	
组合 2：商业承兑汇票	6,273,035.15		5,539,453.54			733,581.61
合计	6,273,035.15		5,539,453.54			733,581.61

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

#### (6). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其中重要的应收票据核销情况：

适用 不适用

应收票据核销说明：

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	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
1 年以内	1,078,934,489.81	749,206,822.05
1 年以内小计	1,078,934,489.81	749,206,822.05
1 至 2 年	21,084,972.80	12,344,883.71
2 至 3 年	3,218,078.65	4,072,430.68
3 年以上		



3 至 4 年	2,651,370.48	2,347,504.96
4 至 5 年	1,899,407.04	4,782,806.32
5 年以上	9,987,178.68	18,017,382.51
合计	1,117,775,497.46	790,771,830.23

## (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	11,285,413.79	1.01	11,285,413.79	100.00	0.00	18,125,657.74	2.29	18,125,657.74	100.00	-
其中：										
按组合计提坏账准备	1,106,490,083.67	98.99	59,786,130.67	5.40	1,046,703,953.00	772,646,172.49	97.71	46,843,565.12	6.06	725,802,607.37
其中：										
账龄组合	1,106,490,083.67	98.99	59,786,130.67	5.40	1,046,703,953.00	772,646,172.49	97.71	46,843,565.12	6.06	725,802,607.37
合计	1,117,775,497.46	/	71,071,544.46	/	1,046,703,953.00	790,771,830.23	/	64,969,222.86	/	725,802,607.37

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
哈尔滨双利物资经销有限公司	8,749,151.97	8,749,151.97	100	预计无法收回
广州恒隆设备材料有限公司	1,152,053.15	1,152,053.15	100	预计无法收回
河北建设集团天辰建筑工程有限公司	493,611.60	493,611.60	100	已胜诉、未回款
深圳恒大材料设备有限公司	313,457.22	313,457.22	100	预计无法收回
河北建设集团安装工程集团有限公司	262,041.90	262,041.90	100	已胜诉、未回款
广州恒乾材料设备有限公司	176,546.25	176,546.25	100	预计无法收回
海南恒乾材料设备有限公司	98,671.16	98,671.16	100	预计无法收回
青岛国联焜显实业发展有限公司	39,880.54	39,880.54	100	已胜诉、未回款
合计	11,285,413.79	11,285,413.79	100	/

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 (%)
账龄组合	1,106,490,083.67	59,786,130.67	5.40
合计	1,106,490,083.67	59,786,130.67	

按组合计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

0%

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

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	其他变动	

				或核 销		
账龄 组合	46,843,565.12	12,942,565.55	0.00	0.00		59,786,130.67
单项 计提 组合	18,125,657.74	0.00	6,840,243.95	0.00		11,285,413.79
合计	64,969,222.86	12,942,565.55	6,840,243.95			71,071,544.46

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
张家口祥泰商贸有限公司	2,343,145.40	已回款	银行转账	涉诉
新地能源工程技术有限公司	2,275,215.80	胜诉已回款	银行转账	涉诉
河北建设集团北辰建筑工程有限公司	1,413,830.00	胜诉已回款	银行转账	涉诉
河北建设集团安装工程有限责任公司	600,000.00	胜诉已回款	银行转账	涉诉
深圳市市政工程总公司	113,052.75	胜诉已回款	银行转账	涉诉
青岛国联焜昱实业发展有限公司	95,000.00	胜诉已回款	银行转账	涉诉
合计	6,840,243.95	/	/	/

#### (4). 本期实际核销的应收账款情况

适用  不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用  不适用

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和合同资产情况

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
天津友发瑞达交通设施有限公司	278,158,017.51		278,158,017.51	24.88	13,907,900.88
中燃物资供应链管理有限公司(深圳)	112,632,579.64		112,632,579.64	10.08	5,631,629.03
北京中铁建工物资有限公司	85,852,220.64		85,852,220.64	7.68	4,292,611.03
中建二局第二建筑工程有限公司	32,094,951.08		32,094,951.08	2.87	1,604,747.55
广东省工业设备安装有限公司	21,360,011.58		21,360,011.58	1.91	1,068,000.58
合计	530,097,780.45		530,097,780.45	47.42	26,504,889.07

其他说明

2023 年度公司应收账款保理金额为 336,620,875.87 元，未终止确认的金额为 142,228,397.56 元，保理业务费用已计入财务费用。

其他说明：

适用 不适用

## 6、合同资产

### (1). 合同资产情况

适用 不适用

### (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). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

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

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

0%

对本期发生损失准备变动的合同资产账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

#### (4). 本期合同资产计提坏账准备情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

#### (5). 本期实际核销的合同资产情况

适用 不适用

其中重要的合同资产核销情况

适用 不适用

合同资产核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 7、 应收款项融资

#### (1). 应收款项融资分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收票据	6,751,359.83	3,231,552.14
合计	6,751,359.83	3,231,552.14

#### (2). 期末公司已质押的应收款项融资

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款项融资

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
银行承兑汇票	660,179,006.23	
合计	660,179,006.23	

#### (4). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

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

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

0%

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用

#### (5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

#### (6). 本期实际核销的应收款项融资情况

适用 不适用

其中重要的应收款项融资核销情况

适用 不适用

核销说明:

适用 不适用

#### (7). 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况:

适用 不适用

项目	上年年末余额	本期新增	本期终止确认	其他变动	期末余额	累计在其他综合收益中确认的损失准备
银行承兑汇票	3,231,552.14	1,153,271,720.43	1,149,751,912.74	0.00	6,751,359.83	
合计	3,231,552.14	1,153,271,720.43	1,149,751,912.74	0.00	6,751,359.83	

#### (8). 其他说明:

适用 不适用

### 8、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	1,683,169,019.20	99.91	1,389,390,197.55	99.90
1至2年	1,135,626.49	0.07	1,380,859.49	0.10
2至3年	262,308.86	0.02	0.00	0.00
3年以上	0.00	0.00	3,095.23	0.00
合计	1,684,566,954.55	100.00	1,390,774,152.27	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(%)
德天(天津)国际贸易发展有限公司	578,976,878.37	34.37
江苏沙钢物资贸易有限公司	97,638,028.33	5.80
唐山市天型钢铁有限公司	90,459,330.70	5.37
德天(海南)钢铁国际贸易有限公司	88,283,929.19	5.24
河北津西钢铁集团正达钢铁有限公司	74,411,091.45	4.42
合计	929,769,258.04	55.20

其他说明

□适用 √不适用

## 9、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	41,350,642.51	49,289,925.56
合计	41,350,642.51	49,289,925.56

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). 按坏账计提方法分类披露**

适用 不适用

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

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

**(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备**

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

0%

对本期发生损失准备变动的应收利息账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用

**(5). 坏账准备的情况**

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

**(6). 本期实际核销的应收利息情况**

适用 不适用

其中重要的应收利息核销情况

适用 不适用

核销说明:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

**应收股利**

**(1). 应收股利**

适用 不适用

**(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利**

适用 不适用

**(3). 按坏账计提方法分类披露**

适用 不适用

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

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

**(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备**

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

0%

对本期发生损失准备变动的应收股利账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用

**(5). 坏账准备的情况**

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

**(6). 本期实际核销的应收股利情况**

适用 不适用

其中重要的应收股利核销情况

适用 不适用

核销说明:

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	期初账面余额
1 年以内		
其中: 1 年以内分项		
1 年以内	31,395,573.80	43,057,976.04
1 年以内小计	31,395,573.80	43,057,976.04
1 至 2 年	9,384,997.79	7,323,180.01
2 至 3 年	3,747,420.60	2,491,409.01
3 年以上		
3 至 4 年	902,310.00	20,000.00
4 至 5 年	20,000.00	1,589,952.00
5 年以上	1,589,952.00	50,000.00
合计	47,040,254.19	54,532,517.06

## (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
押金及保证金	29,745,447.97	27,529,851.91
往来款	15,393,246.21	415,515.69
社保公积金	12,256.10	13,476.39
备用金	0.00	955,570.94
应收代付款	0.00	10,000.00
其他	1,889,303.91	25,608,102.13
合计	47,040,254.19	54,532,517.06

## (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)	
2023年1月1日余额	3,852,639.50	-	1,389,952.00	5,242,591.50
2023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	446,172.42	-	-	446,172.42
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动	847.76			847.76
2023年12月31日余额	4,299,659.68	-	1,389,952.00	5,689,611.68

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	
账龄组合	3,852,639.50	446,172.42			847.76	4,299,659.68

单项计提	1,389,952.00					1,389,952.00
合计	5,242,591.50	446,172.42			847.76	5,689,611.68

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

#### (5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

#### (6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备期末余额
恩平市鮑尚房地产开发有限公司	14,889,480.34	31.65	往来款	1年以内	744,474.02
合肥供水集团有限公司	4,787,925.55	10.18	押金及保证金	1-4年以内	647,964.16
宁波市自来水工程建设有限公司、宁波市自来水有限公司	4,296,864.45	9.13	押金及保证金	1-3年	857,678.54
新奥阳光易采科技有限公司	2,435,262.38	5.18	押金及保证金	1年以内	121,763.12
重庆水务集团江津自来水有限公司	1,602,834.95	3.41	押金及保证金	1-2年以内	120,057.91
合计	28,012,367.67	59.55	/	/	2,491,937.74

#### (7). 因资金集中管理而列报于其他应收款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 10、 存货

#### (1). 存货分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项	期末余额	期初余额
---	------	------

目	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	1,606,847,334.34	638,854.38	1,606,208,479.96	1,237,965,729.45	1,699,026.26	1,236,266,703.19
在产品						
库存商品	1,713,320,092.94	17,188,177.97	1,696,131,914.97	1,539,904,837.55	23,275,752.70	1,516,629,084.85
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
委托加工物资	31,147,714.16	1,156,656.92	29,991,057.24	55,468,425.72	1,156,656.92	54,311,768.80
备品备件	28,584,769.40		28,584,769.40	32,622,799.32		32,622,799.32
开发成本	124,237,130.61		124,237,130.61	-		-
合计	3,504,137,041.45	18,983,689.27	3,485,153,352.18	2,865,961,792.04	26,131,435.88	2,839,830,356.16

## (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	1,699,026.26	8,993,983.27		10,054,155.15		638,854.38
在产品						
库存商品	23,275,752.70	47,696,680.55		53,784,255.28		17,188,177.97
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
委托加工物资	1,156,656.92					1,156,656.92
合计	26,131,435.88	56,690,663.82		63,838,410.43		18,983,689.27

本期转回或转销存货跌价准备的原因

适用 不适用

按组合计提存货跌价准备

适用 不适用

按组合计提存货跌价准备的计提标准

适用 不适用

(3). 存货期末余额含有的借款费用资本化金额及其计算标准和依据

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

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

一年内到期的债权投资

适用 不适用

一年内到期的其他债权投资

适用 不适用

一年内到期的非流动资产的其他说明

无

13、其他流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

合同取得成本		
应收退货成本		
待抵扣的进项税	86,425,083.19	71,611,771.58
预缴企业所得税	15,228,951.19	-
维修费和房租等	101,128.09	130,443.73
碳排放权资产	2,438,187.25	2,438,187.25
华泰证券国债逆回购	600,014,200.00	600,030,000.00
合计	704,207,549.72	674,210,402.56

#### 14、 债权投资

##### (1). 债权投资情况

适用 不适用

债权投资减值准备本期变动情况

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

各阶段划分依据和减值准备计提比例：

不适用

对本期发生损失准备变动的债权投资账面余额显著变动的情况说明：

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

##### (4). 本期实际的核销债权投资情况

适用 不适用

其中重要的债权投资情况核销情况

适用 不适用

债权投资的核销说明：

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

其他债权投资减值准备本期变动情况

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

各阶段划分依据和减值准备计提比例：  
无

对本期发生损失准备变动的其他债权投资账面余额显著变动的情况说明：  
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

**(4). 本期实际核销的其他债权投资情况**

适用 不适用

其中重要的其他债权投资情况核销情况  
适用 不适用

其他债权投资的核销说明：  
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). 按坏账计提方法分类披露**

适用 不适用

按单项计提坏账准备：  
适用 不适用

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

**(3). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备**

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例  
无

对本期发生损失准备变动的长期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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

## (5). 本期实际核销的长期应收款情况

适用 不适用

其中重要的长期应收款核销情况

适用 不适用

长期应收款核销说明：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 17、长期股权投资

## (1). 长期股权投资情况

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											
小计											
二、联营企业											
四川铁宜四方科技有限公司		5,000,000.00		-523,754.83						4,476,245.17	
小计		5,000,000.00		-523,754.83						4,476,245.17	
合计		5,000,000.00		-523,754.83						4,476,245.17	

## (2). 长期股权投资的减值测试情况

适用 不适用

本公司的长期股权投资经测试本期未发生减值，故无需计提减值准备。



可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

适用 不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

适用 不适用

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). 本期存在终止确认的情况说明

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

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	8,000,000.00	
其中：债务工具投资		
权益工具投资	8,000,000.00	
合计	8,000,000.00	

其他说明：

□适用 √不适用

**20、投资性房地产**

投资性房地产计量模式

**(1). 采用成本计量模式的投资性房地产**

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
<b>一、账面原值</b>				
1. 期初余额	269,102,927.23	121,902,337.09		391,005,264.32
2. 本期增加金额	36,442,415.57	9,041,168.09		45,483,583.66
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	36,442,415.57	9,041,168.09		45,483,583.66
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	305,545,342.80	130,943,505.18	-	436,488,847.98
<b>二、累计折旧和累计摊销</b>				
1. 期初余额	10,316,339.28	5,654,158.12		15,970,497.40
2. 本期增加金额	15,646,431.95	4,023,426.70		19,669,858.65
(1) 计提或摊销	14,097,529.55	3,246,501.60		17,344,031.15
(2) 无形资产/固定资产/在建工程转入	1,548,902.40	776,925.10		2,325,827.50
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	25,962,771.23	9,677,584.82	-	35,640,356.05
<b>三、减值准备</b>				
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				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				

四、账面价值				
1. 期末账面价值	279,582,571.57	121,265,920.36	-	400,848,491.93
2. 期初账面价值	258,786,587.95	116,248,178.97	-	375,034,766.92

## (2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况

□适用 √不适用

## (3). 采用成本计量模式的投资性房地产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √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	5,108,856,733.44	5,051,360,006.65
固定资产清理		
合计	5,108,856,733.44	5,051,360,006.65

其他说明：

□适用 √不适用

## 固定资产

## (1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备及其他	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	3,024,109,350.07	3,693,021,187.00	32,273,713.80	59,898,361.99	6,809,302,612.86
2. 本期增加金额	321,267,082.67	252,520,327.56	3,249,083.54	25,096,247.27	602,132,741.04
（1）购置	3,677,326.57	11,165,207.98	2,060,347.99	17,188,926.92	34,091,809.46
（2）在建工程转入	317,589,756.10	241,113,191.64	1,188,735.55	7,772,906.71	567,664,590.00
（3）企业合并增加				134,413.64	134,413.64
（4）存货转入		241,927.94			241,927.94

3. 本期减少金额	38,363,039.48	44,850,343.79	879,811.15	1,324,477.98	85,417,672.40
（1）处置或报废	1,920,623.91	40,911,042.39	879,811.15	1,324,477.98	45,035,955.43
（2）转入在建工程		3,939,301.40			3,939,301.40
（3）转入投资性房地产	36,442,415.57				36,442,415.57
4. 期末余额	3,307,013,393.26	3,900,691,170.77	34,642,986.19	83,670,131.28	7,326,017,681.50
二、累计折旧					
1. 期初余额	583,840,741.86	1,123,238,917.17	14,744,139.56	36,118,807.62	1,757,942,606.21
2. 本期增加金额	150,823,365.67	322,003,979.77	6,238,875.82	10,360,518.17	489,426,739.43
（1）计提	150,823,365.67	322,003,979.77	6,238,875.82	10,276,780.49	489,343,001.75
（2）企业合并增加				83,737.68	83,737.68
3. 本期减少金额	2,668,578.02	25,526,627.72	823,494.86	1,189,696.98	30,208,397.58
（1）处置或报废	1,119,675.62	25,093,399.92	823,494.86	1,189,696.98	28,226,267.38
（2）转入在建工程		433,227.80			433,227.80
（3）转入投资性房地产	1,548,902.40				1,548,902.40
4. 期末余额	731,995,529.51	1,419,716,269.22	20,159,520.52	45,289,628.81	2,217,160,948.06
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	2,575,017,863.75	2,480,974,901.55	14,483,465.67	38,380,502.47	5,108,856,733.44
2. 期初账面价值	2,440,268,608.21	2,569,782,269.83	17,529,574.24	23,779,554.37	5,051,360,006.65

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

## (3). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

## (4). 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
镀锌、脚手架车间	96,725,981.87	消防局、规划局未验收
1#焊管车间	59,030,204.80	消防局、规划局未验收
办公楼	40,429,274.92	消防局、规划局未验收
脚手架车间 2	36,863,811.45	消防局、规划局未验收
1#镀锌车间	31,317,573.70	消防局、规划局未验收
镀锌成品库	24,706,872.16	消防局、规划局未验收
焊管成品库	24,615,860.41	消防局、规划局未验收
焊管厂房	23,900,426.78	消防局、规划局未验收
焊管车间辅助用房、配电室	15,886,065.94	消防局、规划局未验收
2#镀锌车间	15,195,318.23	消防局、规划局未验收
附属综合处理车间	10,286,532.27	消防局、规划局未验收
2#焊管车间	7,187,978.87	消防局、规划局未验收
焊管附属用房	5,414,912.75	消防局、规划局未验收
镀锌附属用房	2,994,054.50	消防局、规划局未验收
污水处理车间	2,284,850.26	消防局、规划局未验收
设备用房	2,127,141.79	消防局、规划局未验收
门卫室	1,806,512.65	消防局、规划局未验收
废酸处理车间	873,853.19	消防局、规划局未验收
氯化锌车间	664,128.43	消防局、规划局未验收
焊管料场辅助用房	375,756.93	消防局、规划局未验收
脚手架镀锌车间 1	228,075.70	消防局、规划局未验收
脚手架镀锌车间 2	228,075.70	消防局、规划局未验收
废酸处理车间	3,122,023.39	消防局、规划局未验收

## (5). 固定资产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 固定资产清理

适用 不适用

## 22、在建工程

## 项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	84,979,942.89	354,030,039.79
工程物资	1,496,176.00	0.00
合计	86,476,118.89	354,030,039.79

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
唐山新型器材厂房	67,980,145.89		67,980,145.89	94,418,355.02		94,418,355.02
江苏友发安全装备材料智能制造二期项目	5,403,266.94		5,403,266.94	83,649,247.70		83,649,247.70
唐山新型厂房二期方管项目	3,741,406.34		3,741,406.34	129,878,630.85		129,878,630.85
唐山新型建材焊管改建项目	1,895,602.36		1,895,602.36	-		-
厂区改造及绿化	1,795,463.02		1,795,463.02	-		-
江苏友发安全装备材料智能制造一期项目	1,267,122.99		1,267,122.99	5,804,995.57		5,804,995.57

成都金属云商总部及区域中心二期项目	1,197,344.74		1,197,344.74	2,514,567.91		2,514,567.91
设备安装	1,031,352.57		1,031,352.57	11,640,864.61		11,640,864.61
不锈钢扩建项目	668,238.04		668,238.04	2,466,265.32		2,466,265.32
成都金属云商总部及区域中心一期项目				168,300.14		168,300.14
管道公司 3A 景区建设				9,331,853.15		9,331,853.15
邯郸友发方管方镀改扩建项目				4,894,130.51		4,894,130.51
天津友发一分公司厂区改造及绿化				9,238,301.36		9,238,301.36
车间技改领用				24,527.65		24,527.65
合计	84,979,942.89	0.00	84,979,942.89	354,030,039.79	0.00	354,030,039.79

## (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
唐山新型器材厂房	1,200,000,000.00	94,418,355.02	66,611,724.75	89,020,590.53	4,029,343.35	67,980,145.89	105.35	99.00%	26,681,410.54	5,050,530.70	4.65	自筹与贷款、可转债



江苏友发安全装备材料智能制造二期项目	400,000,000.00	83,649,247.70	66,826,776.48	144,244,816.59	827,940.65	5,403,266.94	99.04	85.87%				自筹
唐山新型厂房二期方管项目	600,000,000.00	129,878,630.85	44,796,171.03	170,933,395.54	-	3,741,406.34	99.21	99.00%	17,031,901.08			自筹与可转债
唐山新型建材焊管改建项目	31,923,200.00	-	19,801,063.40	17,905,461.04	-	1,895,602.36	84.81	90.00%				自筹
江苏友发安全装备材料智能制造一期项目	1,600,000,000.00	5,804,995.57	10,671,412.00	15,209,284.58	-	1,267,122.99	89.62	95.60%	12,669,179.94			自筹与贷款
成都金属云商总部及区域中心二期项目	540,000,000.00	2,514,567.91	31,327,081.73	32,644,304.90	-	1,197,344.74	59.56	73.00%	296,332.80		-	自筹与贷款
不锈钢扩建项目	35,000,000.00	2,466,265.32	22,051,515.03	23,283,071.33	566,470.98	668,238.04	70.80	80.00%				自筹

邯郸友发方管方镀锌改建项目	81,300,000.00	4,894,130.51	1,023,187.42	5,917,317.93	-	-	89.23	100.00%				自筹
天津友发一分公司厂区改造及绿化	41,510,911.09	9,238,301.36	1,438,747.71	9,291,586.28	1,385,462.79	-	121.53	100.00%				自筹
合计		332,864,494.24	264,547,679.55	508,449,828.72	6,809,217.77	82,153,127.30	/	/	56,678,824.36	5,050,530.70	/	/

## (3). 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

## (4). 在建工程的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 工程物资

## (1). 工程物资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
专用材料	1,496,176.00		1,496,176.00			
合计	1,496,176.00		1,496,176.00			

## 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). 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

□适用 √不适用

## (3). 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

### (1) 油气资产情况

适用 不适用

### (2) 油气资产的减值测试情况

适用 不适用

## 25、使用权资产

### (1) 使用权资产情况

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	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	45,751,064.21	0.00	45,751,064.21
2. 本期增加金额	20,148,446.67	11,346,258.35	31,494,705.02
— 新增租赁	20,148,446.67	11,346,258.35	31,494,705.02
— 企业合并增加			
3. 本期减少金额			
4. 期末余额	65,899,510.88	11,346,258.35	77,245,769.23
二、累计折旧			
1. 期初余额	8,555,087.84	0.00	8,555,087.84
2. 本期增加金额	6,524,326.51	283,656.46	6,807,982.97
(1) 计提	6,524,326.51	283,656.46	6,807,982.97
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额	15,079,414.35	283,656.46	15,363,070.81
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	50,820,096.53	11,062,601.89	61,882,698.42
2. 期初账面价值	37,195,976.37	0.00	37,195,976.37

### (2) 使用权资产的减值测试情况

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	排污权	商标权	软件	合计
----	-------	-----	-----	----	----

一、账面原值					
1. 期初余额	810,650,025.31	2,099,556.00	60,000.00	3,683,974.33	816,493,555.64
2. 本期增加金额	6,913,524.80			472,141.95	7,385,666.75
(1) 购置	6,913,524.80			472,141.95	7,385,666.75
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额	9,041,168.09				9,041,168.09
(1) 处置					
(2) 转入投资性房地产	9,041,168.09				9,041,168.09
4. 期末余额	808,522,382.02	2,099,556.00	60,000.00	4,156,116.28	814,838,054.30
二、累计摊销					
1. 期初余额	74,295,136.04	1,248,829.81	30,000.00	2,920,493.29	78,494,459.14
2. 本期增加金额	16,535,506.05	196,135.21	12,000.00	463,480.17	17,207,121.43
(1) 计提	16,535,506.05	196,135.21	12,000.00	463,480.17	17,207,121.43
3. 本期减少金额	776,925.10				776,925.10
(1) 处置					
(2) 转入投资性房地产	776,925.10				776,925.10
4. 期末余额	90,053,716.99	1,444,965.02	42,000.00	3,383,973.46	94,924,655.47
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	718,468,665.03	654,590.98	18,000.00	772,142.82	719,913,398.83
2. 期初账面价值	736,354,889.27	850,726.19	30,000.00	763,481.04	737,999,096.50

## (2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

□适用 √不适用

**(3) 无形资产的减值测试情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**27、商誉****(1). 商誉账面原值**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或 形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
江苏友发钢管有限公司	138,617,497.44					138,617,497.44
天津友信材料科技有限公司	27,032,997.53					27,032,997.53
天津物产友发实业发展有限公司	3,260,778.20					3,260,778.20
合计	168,911,273.17					168,911,273.17

**(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

资产组或资产组组合发生变化

□适用 √不适用

其他说明

√适用 □不适用

本公司商誉均为收购上述公司股权时形成，将每一公司认定为一个资产组，期末商誉所在资产组与购买日、以前年度商誉减值测试时所确定的资产组一致。

**(4). 可收回金额的具体确定方法**

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

□适用 √不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

□适用 √不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

□适用 √不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

□适用 √不适用

**(5). 业绩承诺及对应商誉减值情况**

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**28、长期待摊费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修改造	21,352,120.20	2,023,476.95	7,015,994.40		16,359,602.75
广告牌费	0	799,999.98	160,000.00		639,999.98
绿化工程	3,882,960.04	827,940.65	1,408,800.60		3,302,100.09
其他	24,000.00	1,732,822.98	185,282.30		1,571,540.68
合计	25,259,080.24	5,384,240.56	8,770,077.30		21,873,243.50

**29、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	96,478,427.02	24,119,597.59	102,616,285.39	25,653,971.38
内部交易未实现利润	10,344,194.55	2,799,526.09	10,197,115.66	2,549,278.91
可抵扣亏损				
递延收益	277,358,378.31	69,339,594.59	169,252,461.11	42,313,115.28
交易性金融资产公允价值变动损益	31,494,557.31	7,873,639.33	61,082,772.13	15,270,693.05
租赁负债	64,015,908.59	16,003,977.16	37,798,809.19	9,449,702.30
股份支付	82,472,879.75	20,565,299.90	71,709,611.28	17,875,230.96
合计	562,164,345.53	140,701,634.66	452,657,054.76	113,111,991.88

**(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	15,562,824.48	3,890,706.12	5,732,074.34	1,433,018.58
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				
租赁资产	61,882,698.42	15,470,674.58	37,195,976.37	9,298,994.10
合计	77,445,522.90	19,361,380.70	42,928,050.71	10,732,012.68

**(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

单位：元 币种：人民币

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产	-15,470,674.58	125,230,960.08	-9,298,994.10	103,812,997.78
递延所得税负债	-15,470,674.58	3,890,706.12	-9,298,994.10	1,433,018.58

## (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	551,648,904.27	445,269,210.91
合计	551,648,904.27	445,269,210.91

## (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
2025 年	4,895,458.89	208,028.38	
2026 年	70,415,698.11	163,685,481.74	
2027 年	283,838,335.04	281,375,700.79	
2028 年	192,499,412.23	-	
合计	551,648,904.27	445,269,210.91	/

其他说明：

□适用 √不适用

## 30、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						
合同履约成本						
应收退货成本						
合同资产						
预付设备购置款	11,625,635.49		11,625,635.49	37,823,805.79		37,823,805.79
预付工程款	8,672,000.00		8,672,000.00	24,051,574.93		24,051,574.93
预付购房款	-		-	14,889,480.34		14,889,480.34
合计	20,297,635.49		20,297,635.49	76,764,861.06		76,764,861.06

## 31、所有权或使用权受限资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	2,460,238,918.84	2,460,238,918.84	质押	票据保证金等	1,447,920,723.26	1,447,920,723.26	质押	票据保证金等
应收票据	62,462,801.28	61,820,054.88	其他	票据质押、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	5,000,000.00	5,000,000.00	质押	票据质押
存货	631,567,786.59	631,567,786.59	抵押	质押借款、抵押借款等	428,600,000.00	428,600,000.00	抵押	借款抵押、质押
固定资产	3,097,002,020.10	2,133,963,670.22	抵押	抵押借款、抵押担保等	2,107,330,690.96	1,470,459,217.24	抵押	借款抵押等
无形资产	429,180,459.85	383,909,136.99	抵押	抵押借款、抵押担保等	382,221,889.06	360,245,407.74	抵押	借款抵押等
应收账款	146,314,688.75	146,314,688.75	质押	应收账款保理	70,036,141.01	70,036,141.01	抵押	应收账款保理
长期股权投资	377,720,000.00	377,720,000.00	抵押	借款抵押	377,720,000.00	377,720,000.00	抵押	借款抵押
投资性房地产	217,070,383.90	195,133,249.68	抵押	借款抵押	186,423,059.14	176,534,341.29	抵押	借款抵押
合计	7,421,557,059.31	6,390,667,505.95	/	/	5,005,252,503.43	4,336,515,830.54	/	/



计								
---	--	--	--	--	--	--	--	--

### 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	50,054,236.11	
抵押兼保证借款	190,212,055.17	557,690,486.58
保证借款	1,106,249,705.55	1,267,845,062.48
已贴现票据未终止确认	36,167,233.05	204,178,937.06
合计	1,382,683,229.88	2,029,714,486.12

短期借款分类的说明：

无

#### (2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

### 33、交易性金融负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	指定的理由和依据
交易性金融负债	5,771,640.00	70,000.00	/
其中：			
衍生金融负债	5,771,640.00	70,000.00	/
合计	5,771,640.00	70,000.00	/

其他说明：

□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	60,000,000.00	
银行承兑汇票	4,316,656,991.68	2,555,111,537.25
合计	4,376,656,991.68	2,555,111,537.25

**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
材料款	203,021,275.76	155,921,938.56
运输费用	35,108,393.69	33,289,311.99
设备款	27,082,365.74	74,704,143.62
工程款	52,417,671.03	222,517,610.73
其他	4,263,923.76	0.00
合计	321,893,629.98	486,433,004.90

**(2). 账龄超过1年或逾期的重要应付账款**

□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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
房租、物业费	9,788,942.56	24,364,022.45
合计	9,788,942.56	24,364,022.45

**(2). 账龄超过1年的重要预收款项**

□适用 √不适用

**(3). 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

**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	217,948,163.37	281,327,831.07
水电费		75,612.98
合计	217,948,163.37	281,403,444.05

**(2). 账龄超过1年的重要合同负债**

□适用 √不适用

**(3). 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	172,348,441.00	1,505,490,699.81	1,485,420,361.73	192,418,779.08
二、离职后福利-设定提存计划		100,427,120.18	100,427,120.18	
三、辞退福利		6,633,311.66	1,333,311.66	5,300,000.00
四、一年内到期的其他福利				
合计	172,348,441.00	1,612,551,131.65	1,587,180,793.57	197,718,779.08

#### (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	171,981,483.29	1,340,598,861.53	1,320,262,977.13	192,317,367.69
二、职工福利费	184,589.00	58,613,216.55	58,795,555.55	2,250.00
三、社会保险费		71,573,122.03	71,573,122.03	
其中：医疗保险费		61,250,887.27	61,250,887.27	
工伤保险费		8,518,696.58	8,518,696.58	
生育保险费		1,803,538.18	1,803,538.18	
四、住房公积金	103,417.50	32,898,077.00	33,001,494.50	
五、工会经费和职工教育经费	78,951.21	1,807,422.70	1,787,212.52	99,161.39
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	172,348,441.00	1,505,490,699.81	1,485,420,361.73	192,418,779.08

#### (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		96,811,866.93	96,811,866.93	
2、失业保险费		3,615,253.25	3,615,253.25	
3、企业年金缴费				
合计		100,427,120.18	100,427,120.18	

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	24,391,398.91	19,669,153.92
企业所得税	53,749,530.50	81,375,123.54
个人所得税	2,740,979.37	2,993,754.48
城市维护建设税	636,371.35	688,192.28
教育费附加	295,065.68	520,607.64
地方教育费附加	196,710.44	347,071.77
房产税	2,745,477.42	3,357,606.89
土地使用税	611,592.51	2,683,845.49
印花税	9,722,352.02	12,668,862.40
其他	320,282.02	336,846.69
合计	95,409,760.22	124,641,065.10

**41、其他应付款****(1). 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
其他应付款	164,679,250.21	234,774,122.45
合计	164,679,250.21	234,774,122.45

其他说明：

□适用 √不适用

**(2). 应付利息**

分类列示

□适用 √不适用

逾期的重要应付利息：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**(3). 应付股利**

分类列示

□适用 √不适用

**(4). 其他应付款**

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
往来款	897,384.14	594,634.67
保证金、押金	46,531,558.17	48,895,824.08
限制性股票回购义务	91,919,542.00	171,445,354.00

其他	25,330,765.90	13,838,309.70
合计	164,679,250.21	234,774,122.45

账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

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	281,885,927.15	230,802,872.10
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	6,568,715.73	4,432,701.27
合计	288,454,642.88	235,235,573.37

#### 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
待转销项税	28,333,261.16	36,582,447.66
已背书未到期票据	21,295,568.23	30,774,510.00
未终止确认应收账款	142,228,397.56	70,036,141.01
建信融通	29,100,000.00	180,000,000.00
合计	220,957,226.95	317,393,098.67

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		100,000,000.00
抵押兼保证借款	72,384,555.95	80,209,896.56
保证借款	333,625,000.00	702,125,000.00
合计	406,009,555.95	882,334,896.56

其他说明：

□适用 √不适用

## 46、应付债券

## (1). 应付债券

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可转换公司债券	1,926,254,646.86	1,844,910,600.68
合计	1,926,254,646.86	1,844,910,600.68

## (2). 应付债券的具体情况：（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

单位：元 币种：人民币

债券名称	面值	票面利率 (%)	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额	是否违约
可转换公司债券	100	0.30-2.00	2022/3/30	6 年	2,000,000,000.00	1,844,910,600.68		9,014,815.96	78,329,194.22	5,999,964.00	1,926,254,646.86	否
合计	/	/	/	/	2,000,000,000.00	1,844,910,600.68		9,014,815.96	78,329,194.22	5,999,964.00	1,926,254,646.86	/

本次发行的可转债自 2022 年 10 月起进入转股期。2022 年度转股数量为 888.00 股，转换债券 60.00 张，2023 年度转股数量为 1,962.00 股，转换债券 130.00 张，截至 2023 年 12 月 31 日转换债券 190 张。

## (3). 可转换公司债券的说明

□适用 √不适用

转股权会计处理及判断依据

□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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	77,228,185.05	46,315,050.97
减：未确认融资费用	13,212,276.46	8,516,241.78
减：一年内到期的租赁负债	6,568,715.73	4,432,701.27
合计	57,447,192.86	33,366,107.92

**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****(1). 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	169,252,461.11	123,822,627.46	15,716,710.26	277,358,378.31	
合计	169,252,461.11	123,822,627.46	15,716,710.26	277,358,378.31	/

其他说明：

□适用 √不适用

**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	1,430,457,488.00				- 756,838.00	- 756,838.00	1,429,700,650.00

其他说明：

注 1：回购注销限制性股票引起的注册资本变动情况：

2023 年 3 月 29 日，经公司第四届董事会第三十一次会议、第四届监事会第二十八次会议审议通过，决定取消 2 名激励对象资格并回购注销其已获授但尚未解除限售的全部限制性股票共计 14.00 万股。冲减相应股本人民币 14.00 万元，冲减资本公积（股本溢价）83.72 万元，冲减库存股 97.72 万元。

2023 年 6 月 14 日，经公司第四届董事会第三十五次会议、第四届监事会第三十二次会议审议通过，决定回购注销已获授但尚未解除限售的限制性股票共计 60.98 万股。其中鉴于《激励计划》首次授予激励对象有 2 名激励对象因个人原因离职，不再具备激励对象资格，董事会决定回购注销其已获授但尚未解除限售的全部限制性股票 14.00 万股。另鉴于公司《激励计划》设定的第二个解除限售期公司层面解除限售比例为 94%，需由公司回购注销首次授予激励对象对应考核当年未解除限售的限制性股票 46.98 万股。冲减相应股本人民币 60.98 万元，冲减资本公积（股本溢价）364.66 万元，冲减库存股 425.64 万元。

2023 年 9 月 29 日，经公司第四届董事会第三十九次会议、第四届监事会第三十五次会议审议通过，决定回购注销已获授但尚未解除限售的限制性股票共计 0.9 万股。鉴于公司《激励计划》设定的第二个解除限售期公司层面解除限售比例为 94%，需由公司回购注销预留授予激励对象对应考核当年未解除限售的限制性股票共计 0.90 万股。冲减相应股本人民币 0.90 万元，冲减资本公积（股本溢价）5.38 万元，冲减库存股 6.28 万元。

注 2：可转换公司债券转股引起的注册资本变动情况：

本次发行的可转债自 2022 年 10 月起进入转股期，2023 年度转股数量为 1,962.00 股，转换债券 130 张，增加相应股本人民币 1,962.00 元，增加资本公积（股本溢价）11,471.39 元。截至 2023 年 12 月 31 日，累计转换债券 190 张。

**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

发行在外的金融工具	发行时间	会计分类	股息率或利率	发行价格	数量	金额	到期日或续期情况	转股条件	转换情况
可转换公司债券	2022/3/30	金融负债	4.60%	100元/张	20,000,000.00	201,806,681.68	2027/3/30	发行后 6 个月	截至 2023 年 12 月 31 日转换债券 190 张。
合计				0.00	20,000,000.00	201,806,681.68			

						1.68			
--	--	--	--	--	--	------	--	--	--

## (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

单位：元 币种：人民币

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
可转换公司债券	19,999,940.00	201,806,076.25			130.00	1,311.74	19,999,810.00	201,804,764.51
合计	19,999,940.00	201,806,076.25			130.00	1,311.74	19,999,810.00	201,804,764.51

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

详见注释“七、（46）应付债券”说明

## 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）	1,684,430,748.98	11,471.39	23,409,091.42	1,661,033,128.95
其他资本公积	212,833,091.51	52,144,006.26	48,138,993.66	216,838,104.11
合计	1,897,263,840.49	52,155,477.65	71,548,085.08	1,877,871,233.06

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注 1：资本溢价（股本溢价）变动情况参考本附注之“53、股本”

注 2：因限制性股票回购注销减少资本公积（股本溢价）4,537,624.00 元，因唐山友发新型建筑器材有限公司收购少数股东股份，减少资本公积（股本溢价）18,871,467.42 元。

注 3：以权益结算的股份支付增加归属于母公司的资本公积（其他资本公积）52,144,006.26 元。

注 4：因天津友发钢管集团销售有限公司增资导致本公司在子公司的所有者权益份额发生变动，减少资本公积（其他资本公积）1,302.28 元；因唐山友发新型建筑器材有限公司增资导致本公司在子公司的所有者权益份额发生变动，减少资本公积（其他资本公积）49,417,168.87 元。因天津友发管道科技有限公司子公司增资导致本公司在子公司的所有者权益份额发生变动，增加资本公积（其他资本公积）1,279,477.49 元。

## 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
----	------	------	------	------

库存股	200,412,843.10	137,282,254.12	79,570,512.00	258,124,585.22
合计	200,412,843.10	137,282,254.12	79,570,512.00	258,124,585.22

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期增加说明：

1、因回购股份增加库存股 137,282,254.12 元。

本期减少说明：

1、参考本附注之“53、股本”；

2、因发放的现金股利为可撤销的现金股利减少库存股 2,835,000.00 元。

3、因回购限制性股票减少库存股 5,296,424.00 元，限制性股票解锁注销回购义务减少库存股 50,108,016.00 元，员工持股计划共享一号解锁部分注销回购义务是 21,331,072.00 元。

## 57、其他综合收益

适用 不适用

## 58、专项储备

适用 不适用

## 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	421,821,278.02	44,226,200.31		466,047,478.33
合计	421,821,278.02	44,226,200.31		466,047,478.33

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	2,684,109,580.03	2,666,034,601.73
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		43,749.66
调整后期初未分配利润	2,684,109,580.03	2,666,078,351.39
加：本期归属于母公司所有者的净利润	569,870,421.14	297,033,154.12
减：提取法定盈余公积	44,226,200.31	64,391,435.48
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	213,887,089.20	214,610,490.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	2,995,866,711.66	2,684,109,580.03

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 元。

2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。

3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 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 元。  
5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 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	55,421,561,669.29	53,971,423,594.39	61,922,562,831.75	60,837,176,549.83
其他业务	5,496,656,512.07	5,209,528,334.20	5,437,787,586.92	5,225,389,770.72
合计	60,918,218,181.36	59,180,951,928.59	67,360,350,418.67	66,062,566,320.55

## (2). 营业收入、营业成本的分解信息

适用 不适用

其他说明

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

## (5). 重大合同变更或重大交易价格调整

适用 不适用

## 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	17,914,834.98	25,438,365.09
教育费附加	10,096,039.03	12,656,025.66
房产税	26,285,722.18	20,455,846.83
土地使用税	15,685,889.47	18,905,107.49
车船使用税	25,883.48	11,219.20
印花税	48,380,983.71	62,615,891.30
地方教育费附加	6,730,678.70	8,437,350.47
其他	4,570,768.08	5,441,652.40
合计	129,690,799.63	153,961,458.44

## 63、销售费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	91,541,817.01	82,805,045.40
广告及宣传费	14,968,869.89	17,209,370.58
咨询费	52,317,964.27	32,126,381.33
业务招待费	4,649,987.52	5,495,625.09
样品及物料消耗	6,337,257.43	10,613,264.91
差旅交通费	8,815,162.45	4,660,020.59
办公费	4,061,665.73	3,182,317.82
加工检验费等	10,074,690.35	8,583,691.00
运输费	491,851.37	1,778,124.84
租赁费	2,323,367.69	3,219,020.40
会议费	1,083,083.99	112,895.81
其他	7,110,106.67	6,399,252.27
合计	203,775,824.37	176,185,010.04

## 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	199,025,956.53	172,041,088.02
股份支付	55,851,086.47	46,348,161.28
折旧摊销费用	38,019,902.40	27,987,787.01
业务招待费	21,713,643.45	19,673,006.89
中介及咨询费	18,531,984.24	10,530,027.36
修理费	8,475,865.61	8,148,737.29
办公费	5,486,490.97	7,341,608.21
水电费	6,148,600.78	5,457,016.22
租赁费	4,576,380.81	3,989,334.86
差旅交通费	4,943,654.52	3,808,170.23
保险费	460,995.85	1,420,409.85
会员费	1,697,822.57	878,551.95
评审费	508,831.39	339,155.30
其他	16,879,095.62	11,830,872.45
合计	382,320,311.21	319,793,926.92

**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	57,772,797.58	11,417,556.00
燃料动力费	28,891,907.10	4,356,473.13
折旧摊销费	4,141,589.76	300,438.70
其他	957,569.62	6,357,096.28
合计	91,763,864.06	22,431,564.11

**66、财务费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	196,455,357.64	192,758,982.56
其中：租赁负债利息费用	1,892,736.59	456,599.48
利息收入	-64,743,313.23	-58,335,305.66
汇兑损益	-164,644.40	0.00
手续费支出	7,655,130.18	15,708,491.51
合计	139,202,530.19	150,132,168.41

**67、其他收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

按性质分类	本期发生额	上期发生额
政府补助	45,910,513.98	67,254,683.63
进项税加计抵减	779,689.16	12,604.37
代扣个人所得税手续费	1,078,530.64	2,667,388.86
合计	47,768,733.78	69,934,676.86

**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	-523,754.83	
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		
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	14,742,532.47	708,004.36
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	-294,150.40	
理财投资收益	2,042,686.55	11,738,483.79
票据贴现	-64,320,983.71	-80,676,535.23
期货投资	4,290,293.25	29,500,107.81
合计	-44,063,376.67	-38,729,939.27

**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	23,931,824.82	22,657,491.81
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		45,250.00
股票投资	23,931,824.82	22,612,241.81
交易性金融负债	-70,000.00	-5,771,640.00
按公允价值计量的投资性房地产		
合计	23,861,824.82	16,885,851.81

**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	-5,539,453.54	6,241,689.43
应收账款坏账损失	6,102,321.60	5,339,568.11
其他应收款坏账损失	446,172.42	1,709,941.85



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		
财务担保相关减值损失		
合计	1,009,040.48	13,291,199.39

## 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、合同资产减值损失		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	56,690,663.82	126,945,868.59
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		
合计	56,690,663.82	126,945,868.59

## 73、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损益	-567,912.70	-353,556.57
合计	-567,912.70	-353,556.57

## 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	513,204.40	505,929.29	513,204.40
其中：固定资产处置利得	513,204.40	505,929.29	513,204.40
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	2,108,079.54	4,217,210.53	2,108,079.54
合计	2,621,283.94	4,723,139.82	2,621,283.94

## 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	4,576,233.22	9,027,199.03	4,576,233.22
其中：固定资产处置损失	4,576,233.22	9,027,199.03	4,576,233.22
无形资产处置损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	5,445,372.45	4,117,000.00	5,445,372.45
罚款及违约金	973,115.60	1,183,594.32	973,115.60
其他	195,971.76	224,762.47	195,971.76
合计	11,190,693.03	14,552,555.82	11,190,693.03

## 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	201,184,821.26	171,758,284.60
递延所得税费用	-21,937,721.69	-17,377,644.68
合计	179,247,099.57	154,380,639.92

### (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	751,243,079.15
按法定/适用税率计算的所得税费用	187,810,769.79
子公司适用不同税率的影响	-71,758.51
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	3,417,410.19
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-24,768,633.47
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	47,845,074.49
税法规定的额外可扣除费用	-34,985,762.92
所得税费用	179,247,099.57

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). 与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	64,743,313.23	58,335,305.66
押金、保证金、备用金、往来款	193,349,354.62	184,930,198.83
收到的政府补助款	154,016,431.18	79,920,681.25
合计	412,109,099.03	323,186,185.74

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

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
付现期间费用	222,672,174.23	189,533,160.45
押金、保证金、备用金、往来款	117,540,691.98	34,644,877.20
捐赠、罚款支出	6,418,488.05	5,300,594.32
合计	346,631,354.26	229,478,631.97

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

### (2). 与投资活动有关的现金

收到的重要的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
赎回银行理财	430,000,000.00	7,198,770,000.00
收回期货保证金	215,284,729.38	497,702,415.78
购建固定资产产生的进项税留抵退税		223,952,762.52
华泰证券国债逆回购	1,402,997,446.75	
合计	2,048,282,176.13	7,920,425,178.30

收到的重要的投资活动有关的现金说明

无

支付的重要的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
购买银行理财	430,000,000.00	7,198,770,000.00
存出期货保证金	209,986,870.06	574,494,594.83
华泰证券国债逆回购	1,402,981,646.75	600,030,000.00
合计	2,042,968,516.81	8,373,294,594.83

支付的重要的投资活动有关的现金说明  
无

收到的其他与投资活动有关的现金  
□适用 √不适用

支付的其他与投资活动有关的现金  
□适用 √不适用

**(3). 与筹资活动有关的现金**

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
票据贴现	464,980,553.87	148,491,217.18
员工持股计划投资款	0.00	42,358,354.00
合计	464,980,553.87	190,849,571.18

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：  
无

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
票据融资	64,320,983.71	80,676,535.23
回购股份款	137,282,254.12	125,577,230.18
租赁款	6,066,536.17	3,350,000.00
股权激励未解锁部分利息	159,447.23	945,036.39
退还股权激励款	5,296,424.00	58,055,000.00
合计	213,125,645.23	268,603,801.80

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：  
无

筹资活动产生的各项负债变动情况  
√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
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	

短期借款	2,029,714,486.12	3,630,800,000.00	37,183,229.88	4,110,835,549.06	204,178,937.06	1,382,683,229.88
长期借款	882,334,896.56	40,619,659.39	62,750,000.00	465,242,000.00	114,453,000.00	406,009,555.95
一年内到期的非流动负债	235,235,573.37	-	288,454,642.88	-	235,235,573.37	288,454,642.88
租赁负债	33,366,107.92	-	39,966,699.03	5,348,237.59	10,537,376.50	57,447,192.86
合计	3,180,651,063.97	3,671,419,659.39	428,354,571.79	4,581,425,786.65	564,404,886.93	2,134,594,621.57

## (4). 以净额列报现金流量的说明

□适用 √不适用

## (5). 不涉及当期现金收支、但影响企业财务状况或在未来可能影响企业现金流量的重大活动及财务影响

□适用 √不适用

## 79、现金流量表补充资料

## (1). 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	571,995,979.58	218,569,879.13
加：资产减值准备	1,009,040.48	13,291,199.39
信用减值损失	56,690,663.82	126,945,868.59
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	504,989,433.70	424,549,105.46
使用权资产摊销	6,807,982.97	4,408,790.98
无形资产摊销	21,230,548.13	18,604,529.46
长期待摊费用摊销	8,770,077.30	6,275,470.31
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	567,912.70	353,556.57

列)		
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	4,063,028.82	8,521,269.74
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	-23,861,824.82	-16,885,851.81
财务费用（收益以“－”号填列）	196,455,357.64	192,758,982.56
投资损失（收益以“－”号填列）	44,063,376.67	38,729,939.27
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-21,417,962.30	-16,908,835.43
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	2,457,687.54	-468,809.25
存货的减少（增加以“－”号填列）	-577,776,529.23	709,966,412.20
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-436,378,754.09	43,671,812.12
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	1,028,354,518.94	-1,554,257,115.28
其他	-968,052,249.11	558,504,366.62
经营活动产生的现金流量净额	419,968,288.74	776,630,570.63
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	1,315,631,030.36	2,277,510,252.07
减：现金的期初余额	2,277,510,252.07	1,686,924,128.13
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	-961,879,221.71	590,586,123.94

**(2). 本期支付的取得子公司的现金净额**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	63,820,000.00
其中：陕西太德置地房地产开发有限公司	63,820,000.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	11,468.06
其中：陕西太德置地房地产开发有限公司	11,468.06
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	
取得子公司支付的现金净额	63,808,531.94

**(3). 本期收到的处置子公司的现金净额**

□适用 √不适用

**(4). 现金和现金等价物的构成**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

一、现金	1,315,631,030.36	2,277,510,252.07
其中：库存现金	53,455.32	101,744.37
可随时用于支付的银行存款	1,291,751,912.96	2,250,156,011.84
可随时用于支付的其他货币资金	23,825,662.08	27,252,495.86
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	1,315,631,030.36	2,277,510,252.07
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		

## (5). 使用范围受限但仍作为现金和现金等价物列示的情况

□适用 √不适用

## (6). 不属于现金及现金等价物的货币资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额	理由
银行承兑汇票保证金	2,401,845,491.68	1,283,932,369.99	受限资金
信用证保证金	30,000,000.00	138,332,000.00	受限资金
履约保证金	23,911,605.89	9,545,473.27	受限资金
期货保证金	4,255,740.00	15,840,880.00	受限资金
银行免监管保证金	226,081.27	270,000.00	受限资金
合计	2,460,238,918.84	1,447,920,723.26	/

## 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、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			
欧元			
港币			
应收账款	-	-	3,367,705.43
其中：美元	475,483.28	7.08	3,367,705.43
欧元			
港币			

应付账款	-	-	211,418.60
其中：美元	29,850.00	7.08	211,418.60
欧元			
港币			

(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

## 82、租赁

### (1) 作为承租人

适用 不适用

项目	本期金额	上期金额
租赁负债的利息费用	1,892,736.59	456,599.48
计入相关资产成本或当期损益的简化处理的短期租赁费用	1,025,720.16	3,978,286.23
计入相关资产成本或当期损益的简化处理的低价值资产租赁费用（低价值资产的短期租赁费用除外）		
计入相关资产成本或当期损益的未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额		
其中：售后租回交易产生部分		
转租使用权资产取得的收入		
与租赁相关的总现金流出	7,184,571.14	3,350,000.00
售后租回交易产生的相关损益		
售后租回交易现金流入		
售后租回交易现金流出		

本公司未纳入租赁负债计量的未来潜在现金流出主要来源于承租人已承诺但尚未开始的租赁。本公司已承诺但尚未开始的租赁预计未来年度现金流出的情况如下：

剩余租赁期	未折现租赁付款额
1 年以内	10,557,947.16
1 至 2 年	7,886,319.98
2 至 3 年	7,886,319.98
3 年以上	52,211,818.74
合计	78,542,405.86

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

适用 不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

适用 不适用

售后租回交易及判断依据

适用 不适用

与租赁相关的现金流出总额 0 (单位：元 币种：人民币)



**(2) 作为出租人**

作为出租人的经营租赁

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	租赁收入	其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入
经营租赁收入	32,079,993.70	16,339,758.79
其中：与未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入		
合计	32,079,993.70	16,339,758.79

于资产负债表日后将收到的未折现的租赁收款额如下：

剩余租赁期	本期金额	上期金额
1 年以内	38,066,820.51	38,454,743.20
1 至 2 年	29,961,831.50	38,454,743.20
2 至 3 年	6,825,835.66	19,644,280.00
3 至 4 年	3,693,655.05	0.00
4 至 5 年	3,693,655.05	0.00
5 年以上	16,613,306.42	0.00
合计	98,855,104.19	96,553,766.40

作为出租人的融资租赁

□适用 √不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

□适用 √不适用

未来五年未折现租赁收款额

□适用 √不适用

**(3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益**

□适用 √不适用

**83、其他**

□适用 √不适用

**八、研发支出****(1). 按费用性质列示**

√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	57,772,797.58	11,417,556.00
燃料动力费	28,891,907.10	4,356,473.13
折旧摊销费	4,141,589.76	300,438.70
其他	957,569.62	6,357,096.28
合计	91,763,864.06	22,431,564.11
其中：费用化研发支出	91,763,864.06	22,431,564.11
资本化研发支出		

## (2). 符合资本化条件的研发项目开发支出

适用 不适用

重要的资本化研发项目

适用 不适用

开发支出减值准备

适用 不适用

## (3). 重要的外购在研项目

适用 不适用

## 九、合并范围的变更

## 1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

## (1). 本期发生的非同一控制下企业合并交易

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例 (%)	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润	购买日至期末被购买方的现金流量
陕西太德置地房地产开发有限公司	2023/12/1	63,820,000.00	76.14	增资并购	2023/12/1	取得控制权	86,499.34	-365,446.52	2,314,470.30

## (2). 合并成本及商誉

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

合并成本	陕西太德置地房地产开发有限公司
— 现金	63,820,000.00
— 非现金资产的公允价值	
— 发行或承担的债务的公允价值	
— 发行的权益性证券的公允价值	
— 或有对价的公允价值	
— 购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
— 其他	
合并成本合计	63,820,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	63,820,000.00

商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	0.00
-----------------------------	------

合并成本公允价值的确定方法：

适用 不适用

业绩承诺的完成情况：

适用 不适用

大额商誉形成的主要原因：

适用 不适用

### (3). 被购买方于购买日可辨认资产、负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	陕西太德置地房地产开发有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	124,769,311.46	112,859,523.75
货币资金	11,468.06	11,468.06
应收款项	309,223.34	309,223.34
存货	123,521,770.35	111,660,859.19
固定资产	50,675.96	1,799.41
无形资产		
其他流动资产	876,173.75	876,173.75
负债：	40,950,031.19	37,972,584.26
借款		
应付款项	37,972,584.26	37,972,584.26
递延所得税负债	2,977,446.93	0.00
净资产	83,819,280.27	74,886,939.49
减：少数股东权益	19,999,280.27	0.00
取得的净资产	63,820,000.00	74,886,939.49

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

无

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

无

其他说明：

无

### (4). 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并且在报告期内取得控制权的交易

适用 不适用

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

适用 不适用

(6). 其他说明

适用 不适用

2、 同一控制下企业合并

适用 不适用

3、 反向购买

适用 不适用

#### 4、 处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

#### 5、 其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

- 1、本公司于 2023 年 5 月 19 日设立安徽友发管道科技有限公司，注册资本为 10,000.00 万元，持股比例 73.00%。
- 2、本公司于 2023 年 7 月 19 日设立江苏友发智能管道有限公司，注册资本为 1,500.00 万元，持股比例 51.34%。
- 3、本公司于 2023 年 11 月 14 日设立天津友发新能源有限公司，注册资本为 2,000.00 万元，持股比例 70.00%。

#### 6、 其他

适用 不适用

## 十、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

单位:元 币种:人民币

子公司名称	主要经营地	注册资本	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
					直接	间接	
天津市友发德众钢管有限公司	天津	20,960.89	天津	生产加工	100.00		同一控制企业合并
天津友发管道科技有限公司	天津	30,000.00	天津	生产加工	100.00		同一控制企业合并
唐山正元管业有限公司	唐山	31,937.00	唐山	生产加工	100.00		同一控制企业合并
唐山友发钢管制造有限公司	唐山	12,000.00	唐山	生产加工	100.00		同一控制企业合并
邯郸市友发钢管有限公司	邯郸	43,000.00	邯郸	生产加工	100.00		同一控制企业合并
天津友发钢管集团销售有限公司	天津	15,200.00	天津	销售	69.17053		设立
天津泰斯特检测有限公司	天津	200.00	天津	检测	100.00		设立
陕西友发钢管有限公司	陕西韩城	90,000.00	陕西韩城	生产加工	100.00		设立
天津物产友发实业发展有限公司	天津	100,000.00	天津	贸易	60.00		非同一控制企业合并
唐山友发新型建筑器	唐山	240,000.00	唐山	生产加工	90.72100		设立

材有限公司							
江苏友发钢管有限公司	溧阳	67,900.00	溧阳	生产加工	77.79090		非同一控制企业合并
天津友信材料科技有限公司	天津	2,000.00	天津	生产加工	100.00		非同一控制企业合并
四川云钢联供应链管理有限公司	成都	25,000.00	成都	物流	100.00		同一控制企业合并
葫芦岛市钢管工业制造有限公司	葫芦岛	5,000.00	葫芦岛	生产加工	60.00		设立
天津友发供应链管理有限公司	天津	100,000.00	天津	贸易	100.00		设立
天津友发新能源有限公司	天津	2,000.00	天津	技术服务	70.00		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：

唐山友发新型建筑器材有限公司持股比例 90.721%，是按实缴出资应享有该公司的权益比例。

## (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	本期归属于少数股	本期向少数股东宣	期末少数股东权
-------	--------	----------	----------	---------

	比例	东的损益	告分派的股利	益余额
天津友发钢管集团销售有限公司	30.8295	-5,141,555.21	19,510,290.13	74,381,801.91
天津物产友发实业发展有限公司	40.00	5,967,645.12	6,831,421.80	434,317,151.58
唐山友发新型建筑器材有限公司	9.279	-48,154,262.16	-	169,447,568.22
江苏友发钢管有限公司	22.2091	16,536,052.69	-	182,012,833.03
葫芦岛市钢管工业制造有限公司	40.00	3,102,244.25	4,323,687.22	30,722,282.89

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
天津友发钢管集团销售有限公司	1,457,735,789.32	17,714,737.86	1,475,450,527.18	1,234,182,020.41	-	1,234,182,020.41	1,142,393,611.18	19,703,727.05	1,162,097,338.23	967,571,110.42	-	967,571,110.42
天津物产友发	1,090,928,306.73	781,832.71	1,091,710,139.44	5,917,260.49	-	5,917,260.49	1,531,281,705.84	2,204,510.36	1,533,486,216.20	462,716,286.82	-	462,716,286.82



实业发展有限公司												
唐山友发新型建筑材料有限公司	800,491,145.06	1,919,453,993.05	2,719,945,138.11	745,090,364.69	148,714,367.98	893,804,732.67	805,628,522.92	1,910,621,294.52	2,716,249,817.44	1,759,583,941.97	350,847,370.06	2,110,431,312.03
江苏友发钢管有限公司	1,078,982,536.72	1,599,569,511.51	2,678,552,048.23	1,586,191,356.73	269,874,720.00	1,856,066,076.73	752,895,906.44	1,654,551,582.98	2,407,447,489.42	1,253,906,820.22	414,000,000.00	1,667,906,820.22
葫芦岛市钢管工业制造有限公司	114,257,687.58	31,288,250.02	145,545,937.60	40,556,621.90	28,183,608.47	68,740,230.37	199,569,794.83	1,059,314.37	200,629,109.20	132,353,170.20	-	132,353,170.20

子公司	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收	经营活	营业收入	净利润	综合收	经营活

司名称			益总额	动现金流			益总额	动现金流
天津友发钢管集团销售有限公司	2,556,910,777.69	45,644,300.22	45,644,300.22	- 342,578,171.25	2,600,890,014.60	36,883,890.88	36,883,890.88	- 379,824,411.52
天津物产友发实业发展有限公司	15,752,035,229.18	31,997,667.30	31,997,667.30	- 51,410,664.60	28,797,656,619.75	18,966,783.54	18,966,783.54	137,937,671.39
唐山友发新型建筑器材有限公司	5,631,710,955.46	- 185,398,471.17	- 185,398,471.17	- 58,506,466.20	5,799,983,775.91	- 287,195,704.12	- 287,195,704.12	- 144,608,513.65

司									
江苏友发钢管有限公司	10,250,694,828.59	74,400,486.99	74,400,486.99	266,821,548.49	10,156,621,117.47	3,670,413.31	3,670,413.31	508,193,361.39	
葫芦岛市钢管工业制造有限公司	539,628,850.21	18,564,828.67	18,564,828.67	80,076,637.17	451,799,444.99	17,856,951.36	17,856,951.36	-35,492,809.14	

## (4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

适用 不适用

## (5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

## (1). 在子公司所有者权益份额的变化情况的说明

适用 不适用

## (2). 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

	天津友发管道科	天津友发钢管集团销售	唐山友发新型建筑
--	---------	------------	----------

	技有限公司	有限公司	器材有限公司
购买成本/处置对价			
— 现金	21,000,000.00	43,264,821.60	1,473,916,000.00
— 非现金资产的公允价值			
购买成本/处置对价合计	21,000,000.00	43,264,821.60	1,473,916,000.00
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	22,279,477.49	43,263,519.32	1,405,627,363.71
差额	-1,279,477.49	1,302.28	68,288,636.29
其中：调整资本公积	1,279,477.49	-1,302.28	-68,288,636.29
调整盈余公积			
调整未分配利润			

说明：天津友发管道科技有限公司的子公司天津友发不锈钢管有限公司，即公司孙公司，本期因少数股东增资，持股比例由 100.00%降低至 86.4286%。

其他说明

适用 不适用

### 3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

#### (1). 重要的合营企业或联营企业

适用 不适用

#### (2). 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

#### (3). 重要联营企业的主要财务信息

适用 不适用

#### (4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数		
— 净利润		
— 其他综合收益		
— 综合收益总额		
联营企业：		
四川铁宜四方科技有限公司	5,000,000.00	
投资账面价值合计	5,000,000.00	
下列各项按持股比例计算的合计数		
— 净利润	-523,754.83	
— 其他综合收益		
— 综合收益总额	-523,754.83	

## (5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

适用 不适用

## (6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

## (7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

## (8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

## 4、重要的共同经营

适用 不适用

## 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

## 6、其他

适用 不适用

## 十一、政府补助

## 1、报告期末按应收金额确认的政府补助

适用 不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

适用 不适用

## 2、涉及政府补助的负债项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

财务报表项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
基建	111,792,263.49			6,825,557.40		104,966,706.09	与资产

项目补贴							产相关
四川省国家综合货运枢纽补链强链奖补资金		93,461,827.46		602,554.08		92,859,273.38	与资产相关
四大经济政策补助		29,860,800.00		2,986,080.00		26,874,720.00	与资产相关
土地建设补贴	18,528,518.21			505,488.00		18,023,030.21	与资产相关
设备贷款贴息及补助	19,000,000.00			2,000,000.00		17,000,000.00	与资产相关
300万吨项	6,335,666.67			916,000.00		5,419,666.67	与资产相

目产业结构调整专项补助资金							关
技改专项资金	6,362,999.96			967,000.04		5,395,999.92	与资产相关
大气污染防治设备补助资金	2,266,708.29			255,500.04		2,011,208.25	与资产相关
涂塑复合管节能降耗环保关键技术研发及产	1,925,000.00			300,000.00		1,625,000.00	与资产相关

业化							
耕地 占用税 返还	1,473,333.00			35,360.04		1,437,972.96	与 资产 相关
镀锌 改扩建 项目 补助金	1,031,958.26			112,900.08		919,058.18	与 资产 相关
废物 综合 利用 项目 补助金		500,000.00		50,000.04		449,999.96	与 资产 相关
锅炉 补贴	329,313.53	-		99,820.84		229,492.69	与 资产 相关
静海 区 工业 技术 改造 项目 专项 资金	191,250.00	-		45,000.00		146,250.00	与 资产 相关



除尘设备返还	15,449.70			15,449.70			与资产相关
合计	169,252,461.11	123,822,627.46	-	15,716,710.26	-	277,358,378.31	/

### 3、 计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类型	本期发生额	上期发生额
与资产相关	15,716,710.26	10,963,002.38
与收益相关	42,193,803.72	68,291,681.25
合计	57,910,513.98	79,254,683.63

## 十二、 与金融工具相关的风险

### 1、 金融工具的风险

√适用 □不适用

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、流动性风险和市场风险（包括汇率风险、利率风险和其他价格风险）。上述金融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。本公司的风险管理由风险管理委员会按照董事会批准的政策开展。风险管理委员会通过与本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。

#### 1、 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发生财务损失的风险。

本公司信用风险主要产生于货币资金、应收票据、应收账款、应收款项融资、合同资产、其他应收款、债权投资、其他债权投资和财务担保合同等，以及未纳入减值评估范围的以公允价值计量且其变动计入当期损益的债务工具投资和衍生金融资产等。于资产负债表日，本公司金融资产的账面价值已代表其最大信用风险敞口；资产负债表表外的最大信用风险敞口为履行财务担保所需支付的最大金额 0.00 元。

本公司货币资金主要为存放于声誉良好并拥有较高信用评级的国有银行和其他大中型上市银行的银行存款，本公司认为其不存在重大的信用风险，几乎不会产生因银行违约而导致的重大损失。

此外，对于应收票据、应收账款、应收款项融资、合同资产和其他应收款等，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。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、信用记录及其他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。本公司会定期对客户信用记录进行监控，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，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

#### 2、 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。同时持续监控公司是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

项目	期末余额						未折现合同金额合计	账面价值
	即时偿还	1 年以内	1-2 年	2-5 年	5 年以上			
短期借款	1,382,683,229.88	1,382,683,229.88					1,382,683,229.88	1,382,683,229.88
长期借款	406,009,555.95		261,134,555.95	144,875,000.00			406,009,555.95	406,009,555.95
一年内到期的长期借款	281,885,927.15	281,885,927.15					281,885,927.15	281,885,927.15
应付票据	4,376,656,991.68	4,376,656,991.68					4,376,656,991.68	4,376,656,991.68
应付账款	321,893,629.98	321,893,629.98					321,893,629.98	321,893,629.98
其他应付款	164,679,250.21	164,679,250.21					164,679,250.21	164,679,250.21
租赁负债	70,659,469.32		7,886,319.98	23,658,959.93	39,114,189.41		70,659,469.32	70,659,469.32
一年到期的租赁负债	6,568,715.73	6,568,715.73					6,568,715.73	6,568,715.73
合计	7,011,036,769.90	6,534,367,744.63	269,020,875.93	168,533,959.93	39,114,189.41		7,011,036,769.90	7,011,036,769.90

项目	期末余额						未折现合同金额合计	账面价值
	即时偿还	1 年以内	1-2 年	2-5 年	5 年以上			
短期借款	1,382,683,229.88	1,382,683,229.88					1,382,683,229.88	1,382,683,229.88
长期借款	406,009,555.95		261,134,555.95	144,875,000.00			406,009,555.95	406,009,555.95
一年内到期的长期借款	281,885,927.15	281,885,927.15					281,885,927.15	281,885,927.15
应付票据	4,376,656,991.68	4,376,656,991.68					4,376,656,991.68	4,376,656,991.68
应付账款	321,893,629.98	321,893,629.98					321,893,629.98	321,893,629.98
其他应付款	164,679,250.21	164,679,250.21					164,679,250.21	164,679,250.21
租赁负债	70,659,469.32		7,886,319.98	23,658,959.93	39,114,189.41		70,659,469.32	70,659,469.32
一年到期的租赁负债	6,568,715.73	6,568,715.73					6,568,715.73	6,568,715.73
合计	7,011,036,769.90	6,534,367,744.63	269,020,875.93	168,533,959.93	39,114,189.41		7,011,036,769.90	7,011,036,769.90

### 3、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、利率风险和其他价格风险。

#### (1) 利率风险

利率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。

固定利率和浮动利率的带息金融工具分别使本公司面临公允价值利率风险及现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率工具的比例，并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。必要时，本公司会采用利率互换工具来对冲利率风险。

于 2023 年 12 月 31 日，在其他变量保持不变的情况下，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降 100 个基点，则本公司的净利润将减少或增加 17,636,927.86 元（2022 年 12 月 31 日：29,120,493.83 元）。管理层认为 100 个基点合理反映了下一年度利率可能发生变动的合理范围。

#### (2) 汇率风险

汇率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。

本公司期末外币货币性资产和负债情况见本财务报表附注合并财务报表项目注释其他之外币货币性项目说明。

#### (3) 其他价格风险

其他价格风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因汇率风险和利率风险以外的市场价格变动而发生波动的风险。

本公司其他价格风险主要产生于各类权益工具投资，存在权益工具价格变动的风险。

## 2、套期

### (1) 公司开展套期业务进行风险管理

适用  不适用

项目	相应风险管理策略和目标	被套期风险的定性和定量信息	被套期项目及相关套期工具之间的经济关系	预期风险管理目标有效实现情况	相应套期活动对风险敞口的影响
价格风险	本公司从事钢管产品的生产加工业务，持有的钢管产品面临原材料的价格变动风险，因此本公司采用期货交易所的热卷、镀锌期货合同管理持有的原材料面临的商品价格风险。	本公司生产加工的钢管产品中所含的标准带钢/热卷、镀锌与热卷、镀锌期货合同中对应的标准热卷、镀锌相同，套期工具（热卷、镀锌期货合同）与被套期项目（本公司所持有的钢管产品中的标准带钢/热卷、镀锌）的基础变量均为标准带钢价格	套期无效部分主要来自基差风险、现货或期货市场供求变动风险以及其他现货或期货市场的不确定性风险等。	锁定部分原材料价格、买入或卖出期权，避免了原材料价格大幅波动的不利影响。	通过开展套期保值业务，可以充分利用衍生品市场的套期保值功能，降低原材料价格大幅波动对公司正常经营的影响

其他说明

适用  不适用

### (2) 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

适用  不适用

其他说明

适用  不适用

### (3) 公司开展套期业务进行风险管理、预期能够实现风险管理目标但未应用套期会计

适用  不适用

项目	未应用套期会计的原因	对财务报表的影响
期货	公司未正式指定套期工具和被套期项目	确认交易性金融资产、交易性金融负债，损益直接计入公允价值变动损益和投资收益

其他说明

适用  不适用

## 3、金融资产转移

### (1) 转移方式分类

适用  不适用

### (2) 因转移而终止确认的金融资产

适用  不适用

## (3) 继续涉入的转移金融资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 十三、 公允价值的披露

## 1、 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
(一) 交易性金融资产	114,257,208.29			114,257,208.29
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	114,257,208.29			114,257,208.29
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资	114,257,208.29			114,257,208.29
(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				
(六) 应收款项融资		6,751,359.83		6,751,359.83
(七) 其他非流动金融资产			8,000,000.00	8,000,000.00
1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			8,000,000.00	8,000,000.00
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资			8,000,000.00	8,000,000.00
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>	114,257,208.29	6,751,359.83	8,000,000.00	129,008,568.12
(八) 交易性金融负债	70,000.00			70,000.00

1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债	70,000.00			70,000.00
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债	70,000.00			70,000.00
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	70,000.00			70,000.00
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

持续第一层次公允价值计量项目的市价为交易所等活跃市场期末时点收盘价。

## 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

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

适用  不适用

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

适用  不适用

## 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用  不适用

## 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用  不适用

## 9、其他

适用  不适用

#### 十四、 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

本公司子公司的情况详见本附注“十、在其他主体中的权益”。

##### 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

“十、在其他主体中的权益”

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
四川铁宜四方科技有限公司	公司参股企业

其他说明

适用 不适用

##### 4、 其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
天津市朋友发商贸有限公司	实际控制人控制的其他企业
天津信德胜投资集团有限公司	实际控制人控制的其他企业
天津德远市场管理有限公司	实际控制人控制的其他企业
天津友大小额贷款有限公司	实际控制人控制的其他企业
天津友发瑞达交通设施有限公司	实际控制人控制的其他企业
天津市师诚建材市场经营管理有限公司	实际控制人控制的其他企业
天津圣金投资管理有限公司	实际控制人控制的其他企业
天津李汉诚企业管理咨询有限公司	实际控制人控制的其他企业
天津桓宏企业管理咨询有限公司	实际控制人控制的其他企业
天津春敏彬含企业管理咨询有限公司	实际控制人控制的其他企业
天津德联宽企业管理咨询有限公司	实际控制人控制的其他企业
天津广岭企业管理咨询有限公司	实际控制人控制的其他企业
天津德胜发企业管理中心(普通合伙)	实际控制人控制的其他企业
天津静海区尧舜医院有限公司	实际控制人控制的其他企业
天津团泊一帆丰顺酒店有限公司	实际控制人控制的其他企业
天津运友物流科技股份有限公司	实际控制人控制的其他企业
天津运友智慧物流有限公司	实际控制人控制的其他企业
天津运友软件科技有限公司	实际控制人控制的其他企业
天津运达友通物流有限公司	实际控制人控制的其他企业
天津团泊仁信建设有限公司	实际控制人具有重大影响的其他公司
天津市博利特钢铁有限公司	实际控制人、董监高近亲属、其他股东控制或担任董监高的企业

天津市平云企业管理咨询有限公司	实际控制人、董监高近亲属、其他股东控制或担任董监高的企业
唐山市丰南区凌锐商贸有限公司	实际控制人、董监高近亲属、其他股东控制或担任董监高的企业
唐山市路南腾扬商贸有限公司	实际控制人、董监高近亲属、其他股东控制或担任董监高的企业
天津友发鸿旺达运输有限公司	实际控制人、董监高近亲属、其他股东控制或担任董监高的企业
天津轩祺企业管理咨询有限公司	公司董监高担任董监高或投资的企业
天津德瑞联企业管理咨询有限公司	公司董监高担任董监高或投资的企业
天津物产金属国际贸易有限公司	持有发行人子公司物产友发 40%股份的重要股东
海河中和（天津）资本管理有限公司	实际控制人、董监高近亲属、其他股东控制或担任董监高的企业
天津荣凯管理咨询合伙企业（有限合伙）	实际控制人、董监高近亲属、其他股东控制或担任董监高的企业
共青城友利乘润投资合伙企业（有限合伙）	实际控制人、董监高近亲属、其他股东控制或担任董监高的企业
共青城友利海润投资合伙企业（有限合伙）	实际控制人、董监高近亲属、其他股东控制或担任董监高的企业
北京财智合众教育科技有限公司	公司董监高担任董监高或投资的企业
天津港股份有限公司	公司董监高担任董监高或投资的企业
万达电影股份有限公司	公司董监高担任董监高或投资的企业
广西北部湾银行股份有限公司	公司董监高担任董监高或投资的企业
天津自林企业管理咨询有限公司	公司董监高担任董监高或投资的企业
建龙阿城钢铁有限公司	实际控制人近亲属控制的企业
宁夏建龙龙祥钢铁有限公司	实际控制人近亲属控制的企业
山西建龙实业有限公司	实际控制人近亲属控制的企业
河北闻祥供应链管理有限公司	实际控制人近亲属控制的企业
抚顺新钢铁有限责任公司	实际控制人近亲属控制的企业
磐石建龙钢铁有限公司	实际控制人近亲属控制的企业
吉林建龙钢铁有限责任公司	实际控制人近亲属控制的企业
建龙哈尔滨轴承有限责任公司	实际控制人近亲属控制的企业
上海钧能实业有限公司	实际控制人近亲属控制的企业
天津龙港国际贸易有限公司	实际控制人近亲属控制的企业
黑龙江华明管业有限公司	实际控制人近亲属控制的企业
黑龙江建龙贸易有限公司	实际控制人近亲属控制的企业
天津建龙钢铁实业有限公司	实际控制人近亲属控制的企业
建龙（海南）建筑设备租赁有限公司	实际控制人近亲属控制的企业
吕梁建龙实业有限公司	实际控制人近亲属控制的企业
承德建龙特殊钢有限公司	实际控制人近亲属控制的企业
唐山建龙简舟钢铁有限公司	实际控制人近亲属控制的企业

## 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	获批的交易额度 (如适用)	是否超过交易 额度(如 适用)	上期发生额
建龙阿城钢铁有限公司	购买商品	549,447,329.67	1,113,000,000.00	否	-
山西建龙实业有限公司	购买商品	272,419,027.68	779,000,000.00	否	-
河北闻祥供应链管理有限公司	购买商品	219,529,765.82	700,000,000.00	否	-
天津运友物流科技股份有限公司	接受劳务	61,797,680.15	500,000,000.00	否	49,273,223.36
天津运友智慧物流有限公司	接受劳务	191,762,181.29		否	207,724,122.16
宁夏建龙龙祥钢铁有限公司	购买商品	114,659,202.61	401,000,000.00	否	-
上海钧能实业有限公司	购买商品	63,802,251.52	115,000,000.00	否	-
吉林建龙钢铁有限责任公司	购买商品	55,085,851.94	218,000,000.00	否	-
天津友发鸿旺达运输有限公司	接受劳务	3,657,021.03	8,000,000.00	否	1,906,313.73
天津静海区尧舜医院有限公司	接受劳务	1,563,212.90	3,000,000.00	否	803,067.00
天津团泊一帆丰顺酒店有限公司	接受劳务	878,626.21	1,700,000.00	否	874,863.28
天津信德胜投资集团有限公司	购买商品	484,793.07	600,000.00	否	453,455.57
天津市博利特钢铁有限公司	购买商品	313,386.54	500,000.00	否	



天津友发瑞达交通设施有限公司	接受劳务	229,665.49	1,000,000.00	否	28,172.41
天津德远市场管理有限公司	接受劳务	174,115.50	500,000.00	否	307,622.28
天津市友发广告有限公司	接受劳务				74,257.43

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
天津友发瑞达交通设施有限公司	销售商品	526,788,353.68	827,107,499.56
建龙（海南）建筑设备租赁有限公司	销售商品	68,074,215.61	
天津友发瑞达交通设施有限公司	提供劳务	11,539,368.72	
山西建龙实业有限公司	销售商品	5,406,355.29	
黑龙江华明管业有限公司	销售商品	3,441,241.63	
黑龙江建龙贸易有限公司	销售商品	3,193,170.12	
四川铁宜四方科技有限公司	提供劳务	1,247,226.91	
四川铁宜四方科技有限公司	销售商品	4,582,833.16	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

### (2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

### (3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
四川铁宜四方科技有限公司	房屋租赁	2,447,851.44	
天津静海区尧舜医院有限公司	车辆租赁	53,815.30	

本公司作为承租方：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
天津德远市场管理有限公司	房屋及土地					1,250,000.00	950,000.00	9,901.67	48,613.50		
天津信德胜投资集团有限公司	房屋					2,400,000.00	2,400,000.00	198,613.20	291,351.12		

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

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
李茂津、刘凤茹、徐广友、刘振东、刘凤霞、陈广岭、王秀芹、张德刚、杨冬梅	150,000,000.00	2022/7/28	2023/8/24	是
陈广岭、王秀芹、李茂津、刘凤茹、刘振东、刘凤霞、徐广友	200,000,000.00	2021/12/22	2024/12/22	否
李茂津、徐广友、陈广岭、刘振东	200,000,000.00	2022/5/12	2023/5/12	是

关联担保情况说明  
适用 不适用

**(5). 关联方资金拆借**

适用 不适用

**(6). 关联方资产转让、债务重组情况**

适用 不适用

**(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	1,713.40	1,631.98

**(8). 其他关联交易**

适用 不适用

2023年3月28日，公司召开了第四届董事会第三十一次会议，审议通过了《关于控股子公司天津友发钢管集团销售有限公司放弃少数股东股权转让优先购买权及同步增资扩股暨关联交易的议案》，本次交易无需提交股东大会审议。

决定本公司控股子公司天津友发钢管集团销售有限公司注册资本由 11,040.00 万元增资至 15,200.00 万元。其中本次增资的投资者之一陈卓与公司董事、总经理、实际控制人之一陈广岭系父子关系，陈卓系公司关联方，因此本次陈卓向销售公司增资事宜构成关联交易。

**6、 应收、应付关联方等未结算项目情况****(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	天津友发瑞达交通设施有限公司	278,158,017.51	13,907,900.88	111,461,915.29	5,573,095.77
应收账款	建龙（海南）建筑设备租赁有限公司	14,832,058.39	741,602.92		
应收账款	四川铁宜四方科技有限公司	4,633,395.89	231,669.79		
预付款项	建龙阿城钢铁有限公司	70,035,048.56			
预付款项	河北闻祥供应链管理有限公司	51,905,707.68			
预付款项	宁夏建龙龙祥钢铁有限公司	8,164,888.70			
预付款项	吉林建龙钢铁有限责任公司	6,822,477.85			
预付款项	天津运友智慧物流有限公司	1,541,982.98		2,831,731.96	
预付款项	山西建龙实业有限公司	164,732.40			
预付款项	天津友发瑞达交通设施有限公司			3,662.41	
预付款项	天津运友物流科技股份有限公司			296,632.00	

## (2). 应付项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	天津运友物流科技股份有限公司	13,123,693.35	6,662,987.08
应付账款	天津运友智慧物流有限公司	783,227.03	96,774.56
应付账款	天津友发鸿旺达运	399.92	6,364.14

	输有限公司		
其他应付款	天津信德胜投资集团有限公司	18,814.21	12,405.55
预收款项	四川铁宜四方科技有限公司	13,500.00	
合同负债	黑龙江建龙贸易有限公司	445,467.72	

## (3). 其他项目

□适用 √不适用

## 7、关联方承诺

□适用 √不适用

## 8、其他

□适用 √不适用

## 十五、 股份支付

## 1、 各项权益工具

√适用 □不适用

数量单位：股 金额单位：元 币种：人民币

授予对象类别	本期授予		本期行权		本期解锁		本期失效	
	数量	金额	数量	金额	数量	金额	数量	金额
共享一号					1,325,000.00	6,545,500.00	30,000.00	47,341.66
共享一号					3,629,200.00	1,560,556.00	36,200.00	8,420.83
限制性股票					7,501,200.00	36,981,762.00	758,800.00	960,558.65
合计					12,455,400.00	45,087,818.00	825,000.00	1,016,321.14

期末发行在外的股票期权或其他权益工具

√适用 □不适用

授予对象类别	期末发行在外的股票期权		期末发行在外的其他权益工具	
	行权价格的范围	合同剩余期限	行权价格的范围	合同剩余期限
共赢一号	5.51 元/份	28.5 月		
共创一号			3.44 元	28 月
限制性股票			6.98 元	4 月-8 月

## 2、 以权益结算的股份支付情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

授予日权益工具公允价值的确定方法	授予日公司股票的市场价格
------------------	--------------

授予日权益工具公允价值的重要参数	
可行权权益工具数量的确定依据	可行权股票数量的最佳估算为基础
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	127,560,697.75

### 3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

### 4、本期股份支付费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

授予对象类别	以权益结算的股份支付费用	以现金结算的股份支付费用
共创一号	5,645,714.28	
共享一号	5,438,116.67	
共享一号	1,297,869.00	
共赢一号	22,582,180.07	
限制性股票	20,887,206.45	
合计	55,851,086.47	

### 5、股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

### 6、其他

适用 不适用

## 十六、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

适用 不适用

### 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

1、期末未结清信用证为 240,000,000.00 元；

2、期末对子公司提供担保的担保余额为 3,645,361,555.95 元。

#### (2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

### 3、其他

适用 不适用

## 十七、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

适用 不适用

**2、利润分配情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	0.30 元/股
经审议批准宣告发放的利润或股利	421,742,448.60

**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

**十八、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、重要债务重组**

□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

## 十九、 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	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
3 个月以内	29,396,866.64	24,752,518.76
1 年以内小计	29,396,866.64	24,752,518.76
1 至 2 年		9,953.32
2 至 3 年	9,953.32	
3 年以上		
3 至 4 年		86,290.06
4 至 5 年	86,290.06	1,114,227.80
5 年以上	320,110.81	1,090,685.08
合计	29,813,220.83	27,053,675.02

## (2). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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

其中：										
按组合计提坏账准备	29,813,220.83	100	1,861,972.19	6.25	27,951,248.64	27,053,675.02	100	2,927,405.51	10.82	24,126,269.51
其中：										
账龄组合	29,813,220.83	100	1,861,972.19	6.25	27,951,248.64	20,325,112.81	75.13	2,927,405.51	14.40	17,397,707.30
关联方组合						6,728,562.21	24.87			6,728,562.21
合计	29,813,220.83	/	1,861,972.19	/	27,951,248.64	27,053,675.02	/	2,927,405.51	/	24,126,269.51

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：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 (%)
账龄组合	29,813,220.83	1,861,972.19	6.25
合计	29,813,220.83	1,861,972.19	

按组合计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

不适用

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

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	
账龄组合	2,927,405.51		1,065,433.32			1,861,972.19
合计	2,927,405.51		1,065,433.32			1,861,972.19

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

## (4). 本期实际核销的应收账款情况

□适用 √不适用

其中重要的应收账款核销情况

□适用 √不适用

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和合同资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
广东汉鑫钢铁集团有限公司	18,325,184.41		18,325,184.41	61.47	916,259.22
青岛九州物资有限公司	4,744,236.02		4,744,236.02	15.91	237,211.80
寿光迈特管件有限公司	4,597,513.78		4,597,513.78	15.42	229,875.69
南宁市荣泽钢材有限公司	1,729,886.01		1,729,886.01	5.80	86,494.30
巴马瑶族自治县水利局	163,679.45		163,679.45	0.55	163,679.45
合计	29,560,499.67		29,560,499.67	99.15	1,633,520.46

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
其他应收款	476,140,739.03	1,974,728,072.17
合计	476,140,739.03	1,974,728,072.17

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). 按坏账计提方法分类披露**

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

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

**(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备**

□适用 √不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

不适用

对本期发生损失准备变动的应收利息账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

**(5). 坏账准备的情况**

□适用 √不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

**(6). 本期实际核销的应收利息情况**

□适用 √不适用

其中重要的应收利息核销情况

□适用 √不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 应收股利

#### (1). 应收股利

适用 不适用

#### (2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

#### (3). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

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

#### (4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

不适用

对本期发生损失准备变动的应收股利账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

#### (5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

#### (6). 本期实际核销的应收股利情况

适用 不适用

其中重要的应收股利核销情况

适用 不适用

核销说明：

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	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
3 个月以内	260,105,006.34	1,854,398,175.41
1 年以内小计	260,105,006.34	1,854,398,175.41
1 至 2 年	216,086,291.06	120,426,917.57
2 至 3 年		
3 年以上		
3 至 4 年		
4 至 5 年		
5 年以上		
合计	476,191,297.40	1,974,825,092.98

## (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
往来款	475,720,808.40	1,973,384,676.74
押金、保证金	312,400.00	800,000.00
其他	158,089.00	640,416.24
合计	476,191,297.40	1,974,825,092.98

## (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)	
2023年1月1日余额	97,020.81			97,020.81
2023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				
本期转回	46,462.44			46,462.44
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2023年12月31日	50,558.37			50,558.37

余额				
----	--	--	--	--

各阶段划分依据和坏账准备计提比例  
不涉及

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	
账龄组合	97,020.81		46,462.44			50,558.37
合计	97,020.81		46,462.44			50,558.37

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

#### (5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

#### (6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备期末余额
四川云钢联供应链管理 有限公司	163,000,000.00	34.23	往来款	2年以内	
天津友发管道科技有限 公司	148,000,000.00	31.08	往来款	2年以内	
陕西友发钢管有限公司	63,820,000.00	13.40	往来款	1年以内	
江苏友发钢管有限公司	55,000,000.00	11.55	往来款	2年以内	

葫芦岛市钢管工业制造有限公司	23,000,000.00	4.83	往来款	2年以内	
合计	452,820,000.00	95.09	/	/	

## (7). 因资金集中管理而列报于其他应收款

□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	7,300,560,383.14		7,300,560,383.14	5,741,597,645.26		5,741,597,645.26
对联营、合营企业投资						
合计	7,300,560,383.14		7,300,560,383.14	5,741,597,645.26		5,741,597,645.26

## (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
唐山友发钢管制造有限公司	149,457,101.57	1,599,280.90		151,056,382.47		
唐山正元管业有限公司	327,040,682.93	4,339,271.12		331,379,954.05		
邯郸友发钢管有限公司	429,932,457.54	4,432,332.09		434,364,789.63		
天津友发管道科技有限公司	215,635,671.06	5,319,884.97		220,955,556.03		
天津市友发德众钢管有限公司	219,354,781.41	3,982,406.78		223,337,188.19		
天津物产友发实业发展有限公司	617,398,715.40	103,836.76		617,502,552.16		
天津友发钢	77,238,329.44	45,491,685.15		122,730,014.59		



管集团销售有限公司					
陕西友发钢管有限公司	907,159,820.81	5,279,958.88		912,439,779.69	
天津泰斯特检测有限公司	2,260,859.49	183,879.04		2,444,738.53	
唐山友发新型建筑器材有限公司	639,605,898.99	1,479,636,371.20		2,119,242,270.19	
江苏友发钢管有限公司	810,926,832.30	5,544,815.31		816,471,647.61	
天津友信科技材料有限公司	65,245,652.45	253,313.74		65,498,966.19	
四川云钢联供应链管理集团有限公司	250,198,970.99	765,410.66		250,964,381.65	
葫芦岛市钢管工业制造有限公司	30,141,870.88	774,157.60		30,916,028.48	
天津友发供应链管理集团有限公司	1,000,000,000.00	1,256,133.68		1,001,256,133.68	
合计	5,741,597,645.26	1,558,962,737.88		7,300,560,383.14	

## (2). 对联营、合营企业投资

□适用 √不适用

## (3). 长期股权投资的减值测试情况

□适用 √不适用

## 4、营业收入和营业成本

## (1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	8,624,432,107.74	8,304,406,046.05	9,790,875,639.04	9,584,570,082.41
其他业务	608,095,650.18	598,302,086.58	569,377,488.89	546,224,642.20
合计	9,232,527,757.92	8,902,708,132.63	10,360,253,127.93	10,130,794,724.61

## (2). 营业收入、营业成本的分解信息

□适用 √不适用

其他说明

□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

## (5). 重大合同变更或重大交易价格调整

□适用 √不适用

## 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	364,497,143.76	542,880,095.99
权益法核算的长期股权投资收益		
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		
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		
理财投资收益	399,515.98	10,146,535.24
票据贴现	-245,333.32	-6,265,244.36
期货投资	330,896.41	
合计	364,982,222.83	546,761,386.87

## 6、其他

□适用 √不适用

## 二十、 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
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-4,630,941.52	
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经	57,910,513.98	

营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	21,075,512.27	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
委托他人投资或管理资产的损益		
对外委托贷款取得的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项资产损失		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	6,840,243.95	
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		
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		
非货币性资产交换损益		
债务重组损益	-294,150.40	
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等		
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响		
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用		
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益		
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		
交易价格显失公允的交易产生的收益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损		

益		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-4,506,380.27	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	23,861,824.82	
减：所得税影响额	24,920,807.66	
少数股东权益影响额（税后）	8,452,749.56	
合计	66,883,065.61	

对公司将《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》未列举的项目认定为的非经常性损益项目且金额重大的，以及将《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的项目，应说明原因。

适用 不适用

其他说明

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	8.83	0.40	0.40
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	7.79	0.35	0.35

## 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：李茂津

董事会批准报送日期：2024年4月18日

## 修订信息

适用 不适用