

北京首钢股份有限公司 2024 年半年度报告

2024 年 8 月 21 日

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司董事长邱银富、总经理孙茂林、总会计师刘同合及会计机构负责人(会计主管人员)龚娟娟声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本次半年报的董事会会议。

本半年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

| | |
|----------------------|----|
| 第一节 重要提示、目录和释义..... | 2 |
| 第二节 公司简介和主要财务指标..... | 6 |
| 第三节 管理层讨论与分析..... | 8 |
| 第四节 公司治理..... | 15 |
| 第五节 环境和社会责任..... | 17 |
| 第六节 重要事项..... | 24 |
| 第七节 股份变动及股东情况..... | 31 |
| 第八节 优先股相关情况..... | 35 |
| 第九节 债券相关情况..... | 36 |
| 第十节 财务报告..... | 38 |

备查文件目录

- 1、载有董事长签名的半年度报告文本
- 2、载有单位负责人、总会计师、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本
- 3、报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有文件文本
- 4、公司章程文本
- 5、其他有关资料

释义

| 释义项 | 指 | 释义内容 |
|----------------|---|---|
| 中国证监会、证监会 | 指 | 中国证券监督管理委员会 |
| 深交所、交易所 | 指 | 深圳证券交易所 |
| 公司、本公司或首钢股份 | 指 | 北京首钢股份有限公司 |
| 首钢、首钢集团 | 指 | 首钢集团有限公司(首钢总公司由全民所有制企业改制为国有独资公司,企业名称由“首钢总公司”变更为“首钢集团有限公司”。具体内容详见本公司 2017 年 6 月 15 日公告。) |
| 《股票上市规则》 | 指 | 深圳证券交易所股票上市规则 |
| 《章程》 | 指 | 北京首钢股份有限公司章程 |
| 董事会、公司董事会 | 指 | 北京首钢股份有限公司董事会 |
| 监事会、公司监事会 | 指 | 北京首钢股份有限公司监事会 |
| 股东大会、公司股东大会 | 指 | 北京首钢股份有限公司股东大会 |
| 迁钢公司 | 指 | 首钢股份公司迁安钢铁公司(本公司分公司) |
| 冷轧公司 | 指 | 北京首钢冷轧薄板有限公司(本公司控股子公司,持股 70.2806%) |
| 智新电磁 | 指 | 首钢智新电磁材料(迁安)股份有限公司(本公司控股子公司,持股 66.2310%),系由首钢智新迁安电磁材料有限公司进行股份制改造,将名称变更为首钢智新电磁材料(迁安)股份有限公司。具体内容详见本公司 2024 年 3 月 29 日公告。 |
| 钢贸公司 | 指 | 北京首钢钢贸投资管理有限公司(本公司全资子公司) |
| 迁顺产线 | 指 | 位于河北省迁安市的迁钢公司与位于北京市顺义区的冷轧公司形成的一体化生产组织、产品研发体系 |
| 京唐公司 | 指 | 首钢京唐钢铁联合有限责任公司(本公司全资子公司,本公司持股 70.1823%,钢贸公司持股 29.8177%) |
| 第一次重组、前次重大资产重组 | 指 | 2010 年底本公司位于石景山区的钢铁主流程停产后,与首钢进行的“北京首钢股份有限公司重大资产置换及发行股份购买资产暨关联交易的相关事项”。该事项已经 2013 年 1 月 16 日中国证监会重组委审核,并获得无条件通过。2014 年 1 月 29 日,本公司收到中国证券监督管理委员会《关于核准北京首钢股份有限公司重大资产重组及向首钢总公司发行股份购买资产的批复》文件。2014 年 4 月 25 日,重组工作完成。 |
| 第二次重组 | 指 | 2015 年 4 月 23 日,公司股票停牌,启动重大资产置换。置换方案主要内容是:以贵州投资 100%的股权置换京唐公司 51%股权,不足部分以现金形式补足。截止 2015 年底,重大资产置换交割完成,2016 年 4 月 27 日,京唐公司完成董事会改选及章程修订,首钢股份具备合并其会计报表的条件,本次重大资产置换完成。 |
| EVI | 指 | 材料制造商介入下游用户的早期研发阶段,充分了解客户对原材料性能的要求,从而为客户提供更高性能的材料和个性化的服务。 |
| 本报告期,报告期内 | 指 | 2024 年 1 月 1 日至 2024 年 6 月 30 日 |
| 元、万元、亿元 | 指 | 人民币元、人民币万元、人民币亿元 |

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

| | | | |
|---------------|----------------------------|------|--------|
| 股票简称 | 000959 | 股票代码 | 000959 |
| 变更前的股票简称(如有) | 不适用 | | |
| 股票上市证券交易所 | 深圳证券交易所 | | |
| 公司的中文名称 | 北京首钢股份有限公司 | | |
| 公司的中文简称(如有) | 首钢股份 | | |
| 公司的外文名称(如有) | BEIJING SHOUGANG CO., LTD. | | |
| 公司的外文名称缩写(如有) | 不选用 | | |
| 公司的法定代表人 | 邱银富 | | |

二、联系人和联系方式

| | 董事会秘书 |
|------|---------------------|
| 姓名 | 乔雨菲 |
| 联系地址 | 北京市石景山路 99 号 |
| 电话 | 010-88293727 |
| 传真 | 010-88292055 |
| 电子信箱 | qiaoyf1827@sgqg.com |

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址、公司办公地址及其邮政编码、公司网址、电子信箱等在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址、公司办公地址及其邮政编码、公司网址、电子信箱等在报告期无变化，具体可参见 2023 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司披露半年度报告的证券交易所网站和媒体名称及网址，公司半年度报告备置地在报告期无变化，具体可参见 2023 年年报。

3、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用 不适用

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

| | 本报告期 | 上年同期 | 本报告期比上年同期增减 |
|---------------------------|--------------------|--------------------|----------------|
| 营业收入(元) | 56,684,349,773.70 | 57,368,096,029.37 | -1.19% |
| 归属于上市公司股东的净利润(元) | 394,776,401.98 | 410,357,394.89 | -3.80% |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元) | 272,654,578.35 | 385,078,009.98 | -29.19% |
| 经营活动产生的现金流量净额(元) | 1,145,648,302.99 | 355,551,077.60 | 222.22% |
| 基本每股收益(元/股) | 0.0509 | 0.0548 | -7.12% |
| 稀释每股收益(元/股) | 0.0509 | 0.0548 | -7.12% |
| 加权平均净资产收益率 | 0.80% | 0.84% | 同比降低 0.04 个百分点 |
| | 本报告期末 | 上年度末 | 本报告期末比上年度末增减 |
| 总资产(元) | 135,580,976,331.55 | 137,519,661,128.33 | -1.41% |
| 归属于上市公司股东的净资产(元) | 49,810,215,881.89 | 49,473,789,412.65 | 0.68% |

五、境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

| 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) | -5,436,255.65 | |
| 计入当期损益的政府补助(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) | 145,993,023.21 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 344,077.43 | |
| 减：所得税影响额 | 17,129,317.61 | |
| 少数股东权益影响额(税后) | 1,649,703.75 | |
| 合计 | 122,121,823.63 | |

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

适用 不适用

公司不存在将《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的情形。

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司从事的主要业务

(一) 公司所属行业发展情况

2024 年上半年，我国经济运行总体平稳，生产稳定增长，需求持续恢复。钢铁行业正处在减量调结构阶段，从钢铁生产与消费总量看，钢铁产量小幅下降，国内需求强度减弱，粗钢表观消费量降幅大于产量降幅，钢材价格持续低位，行业利润同比下降，行业运行呈现出高产量、高成本、高出口、低需求、低价格、低效益的“三高三低”局面。

国家统计局数据显示，上半年全国铁、钢、材产量分别为 4.36 亿吨、5.31 亿吨、7.01 亿吨，同比分别下降 3.6%、1.1%、增长 2.8%。中钢协数据显示，上半年中国钢材价格指数(CSPI)平均值为 108.19 点，同比下降 4.89%。

上游原燃料价格震荡下行。中钢协重点企业国产铁精矿、进口粉矿采购成本同比分别上升 8.36%、4.06%，炼焦煤、冶金焦、废钢采购成本同比分别下降 7.25%、11%、5.93%。

下游钢材消费延续结构性分化，建筑业继续下行，制造业平稳增长。房地产行业持续低迷，基建行业和电力行业投资保持稳定增长，投资增速有所收窄；汽车行业在新能源汽车和出口带动下产销同比增长；家电行业三大白电产品产量均有所上升，整体保持稳健增长；船舶工业保持良好发展势头，集装箱产销量大幅增长。钢材出口大幅上升，进口保持下降趋势，据海关总署统计，2024 年上半年我国钢材累计出口量 5340 万吨，同比增长 24.0%；钢材累计进口量 362 万吨，同比下降 3.3%。

中钢协重点企业上半年营业收入为 3.09 万亿元，同比下降 3.6%，营业成本同比下降 3.5%，收入降幅大于成本降幅 0.1 个百分点；利润总额 339 亿元，同比下降 6.7%。

总体看来，虽然钢铁行业出现了一些暂时的困难，但结构性的发展机遇仍然存在。一是随着国内经济结构的加速调整和产业结构的持续优化，高端制造业用钢的需求基本平稳，对钢铁企业的产品创新能力提出了更高要求；二是低碳转型正成为钢铁行业发展的大趋势，中国作为全球最大的钢铁生产和消费国，其低碳发展将对全球行业与国际社会产生深远影响，钢铁产业链或将面临结构性重塑，领先钢企采取各种脱碳举措，提高自身面向未来的核心竞争力；三是在行业格局从增量发展到存量优化的转型中，不断积累技术创新优势，通过技术和智能化手段持续降低成本，提高资产质量的头部钢铁企业，将展现出更强的经营韧性和更好的经营效益。

(二) 公司发展定位、主要业务、主要产品

公司坚定“绿色制造、智能制造、精品制造、精益制造、精准服务”战略定力，坚持创新驱动，推动技术创新成为公司第一竞争力。坚持“精品+服务”的发展方向，持续提升“制造+服务”能力，持续优化产品结构、产线结构和客户结构，持续推进以电工钢、汽车板、镀锡(铬)板为重点的高端产品研发生产。公司已经从上市初期 400 万吨精品棒线材生产企业，转型成为拥有 2170 万吨高端板材产能的技术领先、绿色低碳的科技公司。

公司的主营业务为钢铁产品和金属软磁材料(电工钢)的生产和销售。

1、智新电磁

智新电磁是金属软磁材料(电工钢)的研发、制造和销售基地，是全球领先的电工钢制造商和服务商。

产品包括取向电工钢和无取向电工钢两大系列，其中取向电工钢包括高磁感、磁畴细化、低噪声、低励磁、无底层、中频六大类产品，自主研发了低温板坯加热工艺生产高磁感取向电工钢技术，成为全世界第四家全低温工艺产业化的企业；无取向电工钢包括新能源汽车、去应力退火、高效、通用四大类产品，具备所有牌号批量稳定生产能力。

公司工艺装备水平领先，拥有全球首条面向新能源汽车的高牌号无取向电工钢生产线，以及世界首条具备 100%薄规格、高磁感取向电工钢专业化生产线。

2、京唐公司

京唐公司是完全按照循环经济理念设计建设的、具有国际先进水平的大型钢铁基地，具有临海靠港、设备大型、高效率、低成本的显著优势。

产品包括热系和冷系两大系列板材产品，其中热系产品形成以热轧酸洗板、耐候钢、汽车结构钢、高强工程机械用钢、管线钢为主的热轧薄板产品，以及以桥梁钢、能源用钢、管线钢、船板与海工钢为主的中厚板产品系列；冷系产品形成以汽车板、镀锡(铬)板、冷轧专用板、彩涂板为主的产品系列。

3、迁顺产线

迁顺产线是国内重要的高端板材生产基地，拥有国际一流装备和行业领先的洁净钢制造技术，具备高端汽车板、高端家电板全系列供货能力。

产品包括热系和冷系两大系列板材产品，其中热系产品形成以热轧酸洗板、耐候钢、汽车结构钢、高强工程机械用钢、管线钢、中高碳特殊钢为主的热轧薄板产品系列；冷系产品形成以汽车板、冷轧专用板为主的产品系列。

(三) 公司经营概况

(1) 公司主要经营指标完成情况

报告期内，公司营业收入 566.84 亿元，同比降低 1.19%；利润总额 5.14 亿元，同比降低 9.14%；归属于上市公司股东的净利润 3.95 亿元，同比降低 3.80%；每股收益 0.0509 元，同比减少 0.0039 元/股；总资产 1355.81 亿元，归属于上市公司股东所有者权益 498.10 亿元。

(2) 公司主要产品产量等指标完成情况

① 金属软磁材料(电工钢)

智新电磁：金属软磁材料(电工钢)产量 94.74 万吨，同比增长 11.70%。

金属软磁材料(电工钢)销售量 96.40 万吨，销售收入 67.84 亿元，占公司营业收入比例为 11.97%。

② 钢铁产品

迁钢公司钢材 453.43 万吨，同比增长 3.41%；京唐公司钢材 715.39 万吨，同比降低 2.43%；冷轧公司冷轧板材 97.74 万吨，同比增长 5.52%。钢铁产品销售收入 482.62 亿元，占公司营业收入比例为 85.14%。

| 序号 | 类别 | 销量(万吨) |
|----|----|--------|
| 1 | 钢坯 | 6.12 |
| 2 | 热轧 | 599.59 |
| 3 | 冷轧 | 497.79 |

(四) 公司经营亮点

1、技术创新全面推进

公司坚持创新驱动，推动技术创新成为第一竞争力，并不断将技术成果应用于高端产品研发、高效生产制造、绿色低碳制造等领域。公司及下属京唐公司、智新电磁、冷轧公司均为高新技术企业及先进制造企业。报告期内，智新电磁荣登中国独角兽企业榜，在369家独角兽企业中排名97位。公司整合内外部资源，依托“一院多中心”研发体系，做深技术攻关项目，做优专家工作站，做实对外合作平台。新产品、新技术、新工艺的孵化创效不断加速，科技成果不断涌现。报告期内，取得的重大进展包括：

新产品研发：0.15mm无取向极薄带产品成功应用于被誉为“超级显微镜”的光源矫正器，为国之重器贡献首钢力量；完成500MPa级别高强汽车外板开发，产品具备更优异延伸和翻边性能，为汽车减重提供支撑。

专利授权：获得专利授权229项，其中发明专利75项，2项PCT国际专利在印度获得授权。

标准制定：参与制定并发布国际、国家、行业、团体各级标准13项。

科技获奖：《基于二氧化碳资源化利用的绿色洁净炼钢技术及应用》获国家科学技术进步二等奖，《MCCR多模式全连续铸轧一体化技术集成与创新》获冶金科技特等奖，《基于六机架六辊冷连轧机的高牌号硅钢制造技术集成与创新》等2项获冶金科技一等奖。

2、产品结构持续优化

公司产品坚持高端化、特色化、差异化发展方向，以产品盈利能力为导向，结合下游需求变化，动态优化产品结构，报告期内战略及重点产品占公司钢材总产量的 75%，同比提高 9 个百分点，为公司实现盈利、保持经营韧性及持续的市场竞争力提供重要支撑。

三大战略产品(电工钢、汽车板、镀锡(铬)板)产量合计 345.42 万吨，同比增长约 10%；九类重点产品(冷轧专用钢、热轧酸洗板、耐候钢、能源用钢、汽车结构钢、高强工程机械用钢、管线钢、桥梁钢、船板海工钢)产量 535.70 万吨，同比增长约 16%；

电工钢产量 94.74 万吨，同比增长 11.70%。高磁感取向电工钢产量 16.21 万吨，同比提高约 19%，两款高端取向产品批量应用于国网、南网高效大型电力变压器，0.20mm 及以下超薄规格高磁感取向电工钢销量保持国内领先。无取向电工钢产品结构持续优化，高牌号无取向电工钢产品产量 41.18 万吨，同比增长约 3%，其中新能源汽车用高牌号无取向电工钢产品产量同比增长约 19%，新能源汽车全球销量前 10 车企稳定供应 9 家，国内销量前 10 车企全部实现稳定供货。

汽车板产量 216.82 万吨，同比增长 11.37%。产品结构进一步优化，镀锌、高强、外板高端产品产量同比分别增长约 26%、13%、26%，首发及引领产品产量同比增长约 52%。客户结构进一步升级，核心主机厂数量、供货量均稳中有升，日系客户供货量同比增长约 20%，新能源汽车客户供货量同比增长约 38%。

镀锡(铬)板产量 33.86 万吨，同比增长 2.70%。功能饮料、易开盖、气雾阀用重点产品产量占比 59%，同比增长约 3%。DR 材产品同比增长约 60%，实现牌号全覆盖；DI 材抢抓北美市场机遇，完成批量出口订单。

重点产品特色化、差异化推进取得新进展，服务国家重点工程。薄规格 9Ni 钢轧制及热处理制造能力进一步提升，实现 5mm 薄规格陆地罐产品首次批量供货；家电板大家电供货量同比增长 13%；超高强汽车结构钢 980MS 实现批量供货，产品最薄规格达到 1.1mm；与下游客户成立联合实验室，开发园艺工具用钢等中高碳特殊钢，形成批量供货；抓住集装箱市场阶段性需求机遇，产量同比增加 1.7 倍；完成 X52 级别纯氢输送用管线钢的试制，主持《氢气输送和存储管道用钢板及钢带》国家标准制定工作。

3、绿色低碳标杆引领

作为世界首家实现全流程超低排放的钢铁企业，公司深入推进超低排放治理，保持河北省环保绩效评价“A 级”。公司坚持绿色低碳的高质量发展路线，围绕国家低碳战略和客户降碳需求，积极推进极致能效与减碳技术实践。

公司实现转炉工序 50%大废钢比多炉连浇，钢水成分和产品质量满足要求，吨钢二氧化碳排放降低 40%以上，为长流程大幅度降低碳排放提供重要支撑；推进近“零”碳排放高品质钢示范项目，为生产更大幅度减碳产品奠定基础；开展高炉富氢冶炼研究，完成实验装置设计并实现喷吹焦炉煤气；进行高炉喷吹生物质富氢微粉百吨级工业试验，成为我国生物质能用于钢铁冶金的一次突破。

工序能耗追求极致，报告期内，公司深入推进极致能效工作，工序能耗再创新低。京唐公司、迁钢公司高炉、转炉工序能耗水平均达到标杆水平；京唐公司开展标杆工序节能降耗专项行动，推进电、汽、水二次能源回收极致化，顺利完成能效标杆示范企业现场验收。

4、内部降本再上台阶

公司强化与标杆企业对标对表，深挖全流程、全要素降本潜力，构建可持续降本体系，滚动推进重点降本任务，有效对冲外部市场减利因素，消耗降本、技术降本、协同降本工作再上新台阶。

消耗降本方面，强化铁前一体化平台运行，迁钢公司、京唐公司坚持经济用料，资源协同互备，聚焦配煤配矿成本、钢铁料消耗等关键指标对标对表，铁、钢工序成本持续降低；打破工序界面，铁钢系统协同经济控硫，铁钢协同降低铁水温降，报告期内，迁钢公司铁水较上年低 12℃，创历史最好水平。

技术降本方面，深入开展合金替代、工艺优化工作，推进锰系合金最优化应用；通过技术攻关提高控制精度水平，优化产品材料设计，产品成材率稳步提升。

协同降本方面，形成产供协同机制，开展全方位、全要素物料降本；加强设备费控制，通过协商

降费、国产转化、自主修复等措施，降低运行成本；坚定追求极致能效，实现煤气“全量回收、高效利用”，提升能源全体系平衡优化能力。

二、核心竞争力分析

报告期内，公司的核心竞争力主要包括技术领先、产品高端、绿色低碳、智能制造、供应链安全、‘技术+服务’型营销以及人才强企七个方面，与 2023 年度比未发生重大变化，具体内容参见 2023 年年报。

三、主营业务分析

概述

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

| | 本报告期 | 上年同期 | 同比增减 | 变动原因 |
|---------------|-------------------|-------------------|----------|-------------------------|
| 营业收入 | 56,684,349,773.70 | 57,368,096,029.37 | -1.19% | |
| 营业成本 | 54,479,722,137.08 | 54,320,153,167.23 | 0.29% | |
| 销售费用 | 103,595,232.63 | 108,676,549.88 | -4.68% | |
| 管理费用 | 577,518,831.96 | 579,477,011.71 | -0.34% | |
| 财务费用 | 600,536,652.13 | 770,889,994.30 | -22.10% | 主要是本期带息负债减少，利息费用降低所致。 |
| 所得税费用 | 87,993,283.26 | 93,166,930.51 | -5.55% | |
| 研发投入 | 2,937,237,014.03 | 1,868,781,554.78 | 57.17% | 主要是本期研发项目增加所致。 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 1,145,648,302.99 | 355,551,077.60 | 222.22% | 主要是本期购买商品和接受劳务支付现金减少所致。 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -285,352,234.63 | -1,296,355,964.90 | 77.99% | 主要是本期投资活动支付的现金减少所致。 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -3,247,261,462.78 | -373,104,745.76 | -770.34% | 主要是本期取得借款收到现金减少所致。 |
| 现金及现金等价物净增加额 | -2,386,252,827.51 | -1,313,909,633.06 | -81.61% | 主要是筹资活动产生的现金流量净额减少。 |

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

营业收入构成

单位：元

| | 本报告期 | | 上年同期 | | 同比增减 |
|--------|-------------------|---------|-------------------|---------|---------|
| | 金额 | 占营业收入比重 | 金额 | 占营业收入比重 | |
| 营业收入合计 | 56,684,349,773.70 | 100% | 57,368,096,029.37 | 100% | -1.19% |
| 分行业 | | | | | |
| 冶金 | 56,684,349,773.70 | 100.00% | 57,368,096,029.37 | 100.00% | -1.19% |
| 分产品 | | | | | |
| 钢坯 | 215,530,086.91 | 0.38% | 137,297,135.04 | 0.24% | 56.98% |
| 热轧 | 22,815,980,302.62 | 40.25% | 24,421,717,115.92 | 42.57% | -6.58% |
| 冷轧 | 24,218,655,497.80 | 42.73% | 23,064,792,967.98 | 40.20% | 5.00% |
| 金属软磁材料 | 6,784,412,550.32 | 11.97% | 6,976,487,451.49 | 12.16% | -2.75% |
| 其他钢铁产品 | 1,011,755,544.00 | 1.78% | 998,828,157.40 | 1.74% | 1.29% |
| 其他业务 | 1,638,015,792.05 | 2.89% | 1,768,973,201.54 | 3.08% | -7.40% |
| 分地区 | | | | | |
| 华北地区 | 20,641,736,713.03 | 36.42% | 20,185,444,818.01 | 35.19% | 2.26% |
| 东北地区 | 1,906,422,423.87 | 3.36% | 1,415,574,393.06 | 2.47% | 34.67% |
| 华东地区 | 20,855,521,666.40 | 36.79% | 16,566,019,818.33 | 28.88% | 25.89% |
| 中南地区 | 1,582,289,147.64 | 2.79% | 7,476,690,712.67 | 13.03% | -78.84% |

| | | | | | |
|------|------------------|--------|------------------|-------|---------|
| 华南地区 | 5,841,421,074.43 | 10.31% | 5,550,606,810.75 | 9.68% | 5.24% |
| 西南地区 | 1,052,599,573.98 | 1.86% | 1,395,468,272.81 | 2.43% | -24.57% |
| 西北地区 | 466,775,783.54 | 0.82% | 127,111,951.10 | 0.22% | 267.22% |
| 出口 | 4,337,583,390.81 | 7.65% | 4,651,179,252.64 | 8.11% | -6.74% |

占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

适用 不适用

单位：元

| | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率 | 营业收入比上年同期增减 | 营业成本比上年同期增减 | 毛利率比上年同期增减 |
|--------|-------------------|-------------------|--------|-------------|-------------|------------|
| 分行业 | | | | | | |
| 冶金 | 55,046,333,981.65 | 52,986,855,286.02 | 3.74% | -0.99% | 0.50% | -1.43% |
| 分产品 | | | | | | |
| 钢坯 | 215,530,086.91 | 212,606,809.10 | 1.36% | 56.98% | 58.04% | -0.66% |
| 热轧 | 22,815,980,302.62 | 22,156,471,219.41 | 2.89% | -6.58% | -4.18% | -2.43% |
| 冷轧 | 24,218,655,497.80 | 23,120,905,543.45 | 4.53% | 5.00% | 4.89% | 0.10% |
| 金属软磁材料 | 6,784,412,550.32 | 6,616,924,871.52 | 2.47% | -2.75% | 1.16% | -3.77% |
| 其他钢铁产品 | 1,011,755,544.00 | 879,946,842.54 | 13.03% | 1.29% | -0.57% | 1.64% |
| 分地区 | | | | | | |
| 华北地区 | 19,003,720,920.98 | 18,545,285,632.75 | 2.41% | 3.19% | 5.35% | -2.00% |
| 东北地区 | 1,906,422,423.87 | 1,618,182,769.18 | 15.12% | 34.67% | 15.03% | 14.50% |
| 华东地区 | 20,855,521,666.40 | 20,290,038,404.14 | 2.71% | 25.89% | 29.65% | -2.82% |
| 中南地区 | 1,582,289,147.64 | 1,353,931,959.47 | 14.43% | -78.84% | -80.81% | 8.81% |
| 华南地区 | 5,841,421,074.43 | 5,622,452,051.89 | 3.75% | 5.24% | 9.15% | -3.45% |
| 西南地区 | 1,052,599,573.98 | 924,870,827.21 | 12.13% | -24.57% | -29.37% | 5.97% |
| 西北地区 | 466,775,783.54 | 419,503,156.69 | 10.13% | 267.22% | 234.97% | 8.65% |
| 出口 | 4,337,583,390.81 | 4,212,590,484.69 | 2.88% | -6.74% | -4.75% | -2.04% |

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 期按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用 不适用

四、非主营业务分析

适用 不适用

五、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

| | 本报告期末 | | 上年末 | | 比重增减 | 重大变动说明 |
|--------|-------------------|--------|-------------------|--------|--------|--------|
| | 金额 | 占总资产比例 | 金额 | 占总资产比例 | | |
| 货币资金 | 6,611,897,832.37 | 4.88% | 9,153,205,626.37 | 6.66% | -1.78% | |
| 应收账款 | 1,859,291,017.81 | 1.37% | 1,365,633,725.20 | 0.99% | 0.38% | |
| 存货 | 11,441,488,504.39 | 8.44% | 12,177,610,585.90 | 8.86% | -0.42% | |
| 长期股权投资 | 2,244,172,928.95 | 1.66% | 2,420,775,096.36 | 1.76% | -0.10% | |
| 固定资产 | 89,385,179,733.27 | 65.93% | 89,895,037,102.17 | 65.37% | 0.56% | |
| 在建工程 | 3,843,757,976.52 | 2.84% | 5,320,613,251.88 | 3.87% | -1.03% | |
| 使用权资产 | 459,260,081.94 | 0.34% | 489,044,162.56 | 0.36% | -0.02% | |
| 短期借款 | 23,952,113,008.29 | 17.67% | 26,661,355,641.29 | 19.39% | -1.72% | |
| 合同负债 | 4,138,660,960.70 | 3.05% | 4,699,449,813.28 | 3.42% | -0.37% | |
| 长期借款 | 12,228,060,000.00 | 9.02% | 12,789,060,000.00 | 9.30% | -0.28% | |
| 租赁负债 | 453,625,428.51 | 0.33% | 471,745,760.35 | 0.34% | -0.01% | |

2、主要境外资产情况

适用 不适用

3、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元

| 项目 | 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 | 本期出售金额 | 其他变动 | 期末数 |
|-----------|------------------|------------|----------------|---------|--------|--------|------------------|------------------|
| 金融资产 | | | | | | | | |
| 其他权益工具投资 | 340,204,092.21 | | -80,295,022.70 | | | | | 259,909,069.51 |
| 应收款项融资 | 2,223,431,426.46 | | | | | | 3,067,968,182.66 | 5,291,399,609.12 |
| 其他非流动金融资产 | 75,009,218.61 | -12,865.87 | | | | | | 74,996,352.74 |
| 上述合计 | 2,638,644,737.28 | -12,865.87 | -80,295,022.70 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 3,067,968,182.66 | 5,626,305,031.37 |

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否**4、截至报告期末的资产权利受限情况**

单位：元

| 项目 | 期末 | | | |
|------|---------------|---------------|------|------------|
| | 账面余额 | 账面价值 | 受限类型 | 受限原因 |
| 货币资金 | 93,062,965.49 | 93,062,965.49 | 冻结 | 各类保证金、定期存款 |

六、投资状况分析**1、总体情况**适用 不适用

| 报告期投资额(元) | 上年同期投资额(元) | 变动幅度 |
|------------------|------------------|--------|
| 1,739,976,925.34 | 1,401,733,364.15 | 24.13% |

2、报告期内获取的重大的股权投资情况适用 不适用**3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况**适用 不适用

单位：元

| 项目名称 | 投资方式 | 是否为固定资产投资 | 投资项目涉及行业 | 本报告期投入金额 | 截至报告期末累计实际投入金额 | 资金来源 | 项目进度 | 预计收益 | 截止报告期末累计实现的收益 | 未达到计划进度和预计收益的原因 | 披露日期(如有) | 披露索引(如有) |
|-------------|------|-----------|----------|----------------|------------------|------|--------|----------------|---------------|-----------------|----------|----------|
| 首钢智新高端热处理工程 | 自建 | 是 | 钢铁 | 158,339,984.45 | 1,473,971,725.15 | 自筹 | 85.46% | 436,810,000.00 | 0.00 | 正在进行设备安装和调试 | | |
| 合计 | -- | -- | -- | 158,339,984.45 | 1,473,971,725.15 | -- | -- | 436,810,000.00 | 0.00 | -- | -- | -- |

4、金融资产投资**(1) 证券投资情况**适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

(2) 衍生品投资情况适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

5、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

七、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

八、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

| 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 |
|--------------------|------|--------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|----------------|----------------|
| 首钢京唐钢铁联合有限责任公司 | 子公司 | 生产销售钢铁产品及副产品 | 35,821,676,294.00 | 74,733,497,533.01 | 36,294,122,526.70 | 34,057,148,041.77 | 341,121,000.14 | 281,909,616.17 |
| 首钢智新电磁材料(迁安)股份有限公司 | 子公司 | 生产销售钢铁产品及副产品 | 3,000,000,000.00 | 21,252,044,338.95 | 14,349,342,031.54 | 7,017,322,236.88 | 62,775,801.80 | 47,340,707.79 |

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

九、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

报告期内，公司及其主要控股子公司的主营业务、业绩驱动因素以及所处的经营环境均未发生重大变化，将继续面临政策及行业风险、低碳环保风险、同业竞争风险、市场营销风险、关联交易风险等各种风险因素，对此公司将采取积极措施加以应对，具体参见 2023 年年报。

十一、“质量回报双提升”行动方案贯彻落实情况

公司是否披露了“质量回报双提升”行动方案公告。

是 否

第四节 公司治理

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

| 会议届次 | 会议类型 | 投资者参与比例 | 召开日期 | 披露日期 | 会议决议 |
|------------------|--------|---------|------------------|------------------|----------------|
| 2024 年度第一次临时股东大会 | 临时股东大会 | 83.36% | 2024 年 02 月 22 日 | 2024 年 02 月 23 日 | 详见该会议决议披露日公司公告 |
| 2024 年度第二次临时股东大会 | 临时股东大会 | 83.27% | 2024 年 04 月 08 日 | 2024 年 04 月 09 日 | 详见该会议决议披露日公司公告 |
| 2023 年度股东大会 | 年度股东大会 | 83.22% | 2024 年 06 月 28 日 | 2024 年 06 月 29 日 | 详见该会议决议披露日公司公告 |

2、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

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

| 姓名 | 担任的职务 | 类型 | 日期 | 原因 |
|-----|--------|-----|------------------|--------------|
| 孙茂林 | 董事 | 被选举 | 2024 年 04 月 08 日 | |
| 李明 | 董事 | 被选举 | 2024 年 04 月 08 日 | |
| 王翠敏 | 独立董事 | 被选举 | 2024 年 02 月 22 日 | |
| 戴军 | 监事 | 被选举 | 2024 年 02 月 22 日 | |
| 孙茂林 | 总经理 | 聘任 | 2024 年 03 月 22 日 | |
| 赵鹏 | 副总经理 | 聘任 | 2024 年 04 月 18 日 | |
| 朱国森 | 董事 总经理 | 离任 | 2024 年 03 月 21 日 | 因工作调动主动离职 |
| 曾立 | 董事 | 离任 | 2024 年 03 月 21 日 | 因工作调动主动离职 |
| 郭丽燕 | 监事 | 离任 | 2024 年 01 月 09 日 | 因工作调动主动离职 |
| 孙茂林 | 副总经理 | 任免 | 2024 年 03 月 22 日 | 因被聘任为总经理主动辞职 |

三、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

1、股权激励

根据北京市国资委《关于北京首钢股份有限公司实施股权激励计划的批复》（京国资[2021]140 号）以及公司 2021 年度第一次临时股东大会决议，公司实施 2021 年限制性股票激励计划（以下简称“《激励计划》”），向董事、高级管理人员、核心技术人员和管理骨干 386 人，发行 64,901,800 股。该等限制性股票授予日为 2021 年 12 月 9 日，截至 2021 年 12 月 23 日该等限制性股票登记到帐。

根据《激励计划》，公司 2022 年度指标未满足《激励计划》规定的第一个解除限售期解除限售条件之公司层面的业绩考核条件，且 15 名激励对象因组织原因或个人原因发生异动已不符合激励条件，公司需回购注销前述 15 名激励对象获授且尚未解除限售的限制性股票 23,418,884 股；鉴于智新电磁拟实施员工持股计划的实际，考虑到员工持股计划和股权激励均属中长期激励，公司允许智新电磁相关人员选择参加两种激励方式其中之一，并回购注销退出《激励计划》的 18 名激励对象（智新电磁员工）持有的限制性股票 1,838,681 股。经公司股东大会批准，截至 2023 年 12 月 5 日，公司已回购注销前述限制性股票共计 25,257,565 股。

2024 年 4 月 18 日，公司召开八届七次董事会会议、八届五次监事会会议，2024 年 6 月 28 日召开 2023 年度股东大会，分别审议通过了《北京首钢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等事项的议案》，因公司 2023 年度业绩考核指标未满足《激励计划》规定的第二个解除限售期解除限售条件之公司层面的业绩考核条件，且 16 名激励对象因组织原因或个人原因发生异

动已不符合激励条件，公司将回购注销相应已获授但尚未解除限售的限制性股票共计 20,630,585 股。具体内容参见 2024 年 4 月 22 日公司发布的相关公告。

2、员工持股计划的实施情况

适用 不适用

3、其他员工激励措施

适用 不适用

第五节 环境和社会责任

一、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

环境保护相关政策和行业标准

本公司及其子公司执行的环境保护相关政策和行业标准主要包括：《中华人民共和国环境保护法》《中华人民共和国清洁生产促进法》《中华人民共和国大气污染防治法》《中华人民共和国水污染防治法》《中华人民共和国固体废物污染环境防治法》《中华人民共和国噪声污染防治法》《中华人民共和国土壤污染防治法》《中华人民共和国环境影响评价法》《排污许可管理条例》《河北省生态环境保护条例》《钢铁工业大气污染物超低排放标准》《唐山市生态环境保护条例》等。

环境保护行政许可情况

迁钢公司坚持生产发展与环境保护并重原则，严格按照《中华人民共和国环境影响评价法》进行建设项目环境影响评价工作，项目实施过程中严格按照环评批复进行建设，所有建设项目均配套建有环保设施，满足环保“三同时”管理要求，环境保护审批手续齐全。迁钢公司先后完成新建白灰窑、火运能力提升、废旧资源利用等项目排污许可申请。2024年5月完成迁焦-迁钢、智新-迁钢危废点对点利用豁免手续办理，使危废资源化利用合法化。2024年6月完成新建白灰窑等项目竣工环保验收，确保环保项目依法合规。

京唐公司坚持生产发展与环境保护并重的原则，严格按照《中华人民共和国环境影响评价法》进行建设项目环境影响评价工作，项目实施过程中严格按照环评批复进行建设，所有建设项目均配套建设了环保设施，满足了环保三同时管理要求，环境保护审批手续齐全。2017年8月，京唐公司取得唐山市环保局核发的新版排污许可证，结合二期一步建设项目，2019年4月完成排污许可证变更取证，将二期一步项目排污口等纳入规范化管理。2020年8月完成排污许可证延期，有效期延长至2025年8月。2023年2月、5月，2024年1月，完成排污许可证重新申领，有效期延长至2029年1月17日。

智新电磁坚持依法依规，严格按照《中华人民共和国环境影响评价法》、《排污许可管理条例》等法律法规，围绕排污许可证及环评的管理要求，持续完善排污许可证后管理工作，继续扎实做好环评及其验收工作。2024年1月份完成 APL3、2#酸再生及 2#废水处理站项目纳入排污许可证范围，有效期至2029年3月；1-6月份完成《新建自粘结涂层产线项目环境影响报告表》《新建罩式高温退火炉项目环境影响报告表》编制和审批工作；6月份完成高端热处理项目、新建自粘结涂层产线项目及新建罩式高温退火炉项目环保竣工验收和应急预案招标工作。

冷轧公司 2017 年 10 月取得北京市顺义区首张重点企业排污许可证，2020 年 9 月按照相关规定提交排污许可证延续申请，10 月底通过政府审核。2024 年按照相关法规要求将噪声纳入排污许可管理，重新申请排污许可证，有效期至 2029 年 6 月。

行业排放标准及生产经营活动中涉及的污染物排放的具体情况

| 公司或子公司名称 | 主要污染物及特征污染物的种类 | 主要污染物及特征污染物的名称 | 排放方式 | 排放口数量 | 排放口分布情况 | 排放浓度/强度 | 执行的污染物排放标准 | 排放总量 | 核定的排放总量 | 超标排放情况 |
|----------|----------------|----------------|------|-------|-------------|---------|------------|----------|----------|--------|
| 迁钢公司 | 水污染物 | COD(化学需氧量) | 直接排放 | 1 | 软水制备 | 1 吨 | <50mg/L | 0.275 吨 | 324 吨 | 无 |
| 迁钢公司 | 水污染物 | 氨氮 | 直接排放 | 1 | 软水制备 | 0.2 吨 | <5mg/L | 0.03 吨 | 32.4 吨 | 无 |
| 迁钢公司 | 大气污染物 | 二氧化硫 | 有组织 | 37 | 电站锅炉烟囱、烧结机机 | 烧结、球团< | 烧结、球团< | 468.26 吨 | 809.74 吨 | 无 |

| | | | | | | | | | | |
|------|-------|------|-----|-----|---|--|--|---------|-----------|---|
| | | | | | 头烟气排口、球团焙烧烟气排口、CCPP 燃烧废气、高炉热风炉排口、轧钢加热炉排口、白灰窑窑顶、套筒窑窑顶 | 9.54mg/m ³ ，高炉热风炉、轧钢加热炉、石灰窑 < 24mg/m ³ ，发电 < 22mg/m ³ | 35mg/m ³ ，高炉热风炉、轧钢加热炉、石灰窑 < 50mg/m ³ ，发电 < 35mg/m ³ | | | |
| 迁钢公司 | 大气污染物 | 氮氧化物 | 有组织 | 36 | 电站锅炉烟囱、烧结机机头烟气排口、球团焙烧烟气排口、CCPP 燃烧废气、高炉热风炉排口、轧钢加热炉排口、白灰窑窑顶、套筒窑窑顶 | 烧结、球团 < 38mg/m ³ ，高炉热风炉、轧钢加热炉、石灰窑 < 34mg/m ³ ，发电 < 33mg/m ³ | 烧结、球团 < 50mg/m ³ ，高炉热风炉、轧钢加热炉、石灰窑 < 150mg/m ³ ，发电 < 100mg/m ³ | 512.7 吨 | 1637.96 吨 | 无 |
| 迁钢公司 | 大气污染物 | 颗粒物 | 有组织 | 153 | 电站锅炉烟囱、烧结机机头烟气排口、球团焙烧烟气排口、高炉出铁场除尘、高炉料仓除尘、炼钢转炉二次除尘、转炉一次除尘、CCPP 燃烧废气、热轧加热炉废气、环境除尘、物料转运废气 | 烧结、球团 < 3.5mg/m ³ ，高炉热风炉、轧钢加热炉、石灰窑、其他环境 < 7.5mg/m ³ ，发电 < 4mg/m ³ | 烧结、球团 < 10mg/m ³ ，高炉热风炉、轧钢加热炉、石灰窑 < 10mg/m ³ ，发电 < 5mg/m ³ | 964 吨 | 1231.94 吨 | 无 |
| 京唐公司 | 大气污染物 | 二氧化硫 | 有组织 | 51 | 热电分厂电站锅炉烟囱、烧结机机头烟气排口、球团焙烧烟气排口、1#高炉出铁场一次烟气除尘 1#、1#高炉出铁场一次烟气除尘 2#、1#高炉出铁场二次烟气除尘、1#、2#高炉料仓仓上除尘、1#脱碳转炉二次除尘、2#脱碳转炉二次除尘、焦炉烟囱 3 排放口、推焦机地面站排放口、出焦除尘 3 排放口、干 | 烧结、球团 < 15mg/m ³ ，高炉热风炉、轧钢加热炉、石灰窑 < 25mg/m ³ ，焦炉烟气 < 15mg/m ³ ，燃煤发电 < 10mg/m ³ | 烧结、球团 < 35mg/m ³ ，高炉热风炉、轧钢加热炉、石灰窑 < 50mg/m ³ ，焦炉烟气 < 30mg/m ³ ，燃煤发电 < 35mg/m ³ | 551 吨 | 3031 吨 | 无 |

| | | | | | | | | | | |
|------|-------|------|-----|-----|--|--|--|--------|--------|---|
| | | | | | 熄除尘 3 排放口、干熄除尘 4 排放口、7# 转炉二次除尘、CCPP 燃烧废气、6#转炉二次除尘等 | | | | | |
| 京唐公司 | 大气污染物 | 氮氧化物 | 有组织 | 47 | <p>热电分厂电站锅炉烟囱、烧结机机头烟气排口、球团焙烧烟气排口、1#高炉出铁场一次烟气除尘 1#、1#高炉出铁场一次烟气除尘 2#、1#高炉出铁场二次烟气除尘、1#、2#高炉料仓仓上除尘、1#脱碳转炉二次除尘、2#脱碳转炉二次除尘、焦炉烟囱 3 排放口、推焦机地面站排放口、出焦除尘 3 排放口、干熄除尘 3 排放口、干熄除尘 4 排放口、7# 转炉二次除尘、CCPP 燃烧废气、6#转炉二次除尘等</p> | <p>烧结 < 25mg/m³、球团 < 30mg/m³，高炉热风炉、轧钢加热炉、石灰窑 < 50mg/m³，焦炉烟气 < 45mg/m³，燃煤发电 < 30mg/m³</p> | <p>烧结、球团 < 50mg/m³，高炉热风炉、轧钢加热炉、石灰窑 < 150mg/m³，焦炉烟气 < 130mg/m³，燃煤发电 < 50mg/m³</p> | 1286 吨 | 6110 吨 | 无 |
| 京唐公司 | 大气污染物 | 颗粒物 | 有组织 | 235 | <p>热电分厂电站锅炉烟囱、烧结机机头烟气排口、球团焙烧烟气排口、1#高炉出铁场一次烟气除尘 1#、1#高炉出铁场一次烟气除尘 2#、1#高炉出铁场二次烟气除尘、1#、2#高炉料仓仓上除尘、1#脱碳转炉二次除尘、2#脱碳转炉二次除尘、焦炉烟囱 3 排放口、推焦机地面站排放</p> | <p>烧结、球团 < 5mg/m³，高炉热风炉、轧钢加热炉、石灰窑 < 8mg/m³，焦炉烟气 < 8mg/m³，燃煤发电 < 5mg/m³</p> | <p>烧结、球团 < 10mg/m³，高炉热风炉、轧钢加热炉、石灰窑 < 10mg/m³，焦炉烟气 < 10mg/m³，燃煤发电 < 10mg/m³</p> | 1749 吨 | 3969 吨 | 无 |

| | | | | | | | | | | |
|------|-------|------------|-------|----|--|---|--|-----------|--------------|---|
| | | | | | 口、出焦除尘3排放口、干熄除尘3排放口、干熄除尘4排放口、7#转炉二次除尘、CCPP燃烧废气、6#转炉二次除尘等 | | | | | |
| 智新电磁 | 大气污染物 | 二氧化硫 | 有组织排放 | 70 | 连续退火炉、常化退火炉、脱碳退火炉、环形炉、热拉伸炉 | 小于30mg/m ³ | 30 mg/m ³ | 3.132 吨 | 53.7 吨 | 无 |
| 智新电磁 | 大气污染物 | 氮氧化物 | 有组织排放 | 70 | 连续退火炉、常化退火炉、脱碳退火炉、环形炉、热拉伸炉 | 小于100mg/m ³ | 100 mg/m ³ | 23.593 吨 | 164.118 吨 | 无 |
| 智新电磁 | 大气污染物 | 颗粒物 | 有组织排放 | 92 | 酸再生、连续退火炉、常化退火炉、脱碳退火炉、环形炉、热拉伸炉、刻痕 | 酸再生小于30 mg/m ³ , 热处理炉、刻痕小于10 mg/m ³ | 热处理炉、拉矫机、精整及抛丸10 mg/m ³ , 酸再生30 mg/m ³ | 11.324 吨 | 32.5 吨 | 无 |
| 冷轧公司 | 水污染物 | COD(化学需氧量) | 有组织 | 1 | 废水站 | 4.6-20.09 mg/L | 200 mg/L | 5.7949 吨 | 67.098487 吨 | 无 |
| 冷轧公司 | 水污染物 | 氨氮 | 有组织 | 1 | 废水站 | 0.12-0.72 mg/L | 15 mg/L | 0.625 吨 | 4.126054 吨 | 无 |
| 冷轧公司 | 大气污染物 | 二氧化硫 | 有组织 | 8 | 厂房周边 | 2-7 mg/m ³ | 炉窑20mg/m ³ ; 锅炉10mg/m ³ | 2.2975 吨 | 14.196973 吨 | 无 |
| 冷轧公司 | 大气污染物 | 氮氧化物 | 有组织 | 8 | 厂房周边 | 18-63 mg/m ³ | 炉窑100mg/m ³ ; 锅炉80mg/m ³ | 31.0855 吨 | 278.130787 吨 | 无 |
| 冷轧公司 | 大气污染物 | 颗粒物 | 有组织 | 10 | 厂房周边 | 1-3.5 mg/m ³ | 炉窑及除尘10mg/m ³ ; 锅炉5mg/m ³ | 9.7525 吨 | 28.330472 吨 | 无 |

对污染物的处理

迁钢公司各生产工艺配备了完善的环保设施，经有资质检测部门定期监测，所有除尘设施均实现超低排放，布袋除尘器排放浓度达到10mg/m³以下，重点污染源配备在线监测系统60套，其中含水污染在线监测系统1套，全部与生态环境部门联网。在线监测系统由有资质监测单位每季度进行比对监测，确保数据真实可靠。迁钢公司重视节约利用水资源和减少废水排放工作，已先后投资建设了两座污水处理厂，建设中水深度除盐站，采用国际先进的膜处理工艺，将生产过程中产生的废水全部处理后回收利用，水循环利用率达到98.6%。

京唐公司建有完备的除尘、脱硫脱硝等废气处理设施，对各类废气高效处理，颗粒物采用布袋除尘、塑烧板除尘、电除尘等方式；焦炉烟气采用移动床钙基脱硫+SCR脱硝工艺；烧结、球团采用循环流化床脱硫+SCR脱硝工艺；自备电厂脱硫采用海水脱硫+SCR脱硝工艺、高炉热风炉采用密相干塔脱硫

+SCR 脱硝工艺。京唐公司建设完备的废水处理设施，包括焦化酚氰污水处理系统、连铸废水处理系统、热轧、冷轧、中厚板、钢轧废水处理系统以及综合污水处理站等，炼钢等工序产生的生产废水经处理后进入综合污水处理站进行处理，实现废水耦合式零排放。京唐公司建设完备的固废处理设施，包括建设了转底炉-锌资源循环利用项目、全固废胶凝材料生产线等，实现固废料的综合利用。报告期内，所有环保设施运行良好，全流程各工序达到超低排放标准。

智新电磁所有环保设施运行良好，生产线配备除尘、脱硝等废气处理设施，经有资质检测部门定期监测，颗粒物采用布袋除尘、塑烧板除尘等方式，所有除尘设施均实现超低排放，颗粒物排放浓度达到 10mg/m³ 以下，配备在线监测系统 4 套，已与生态环境部门联网。在线监测系统由有资质监测单位每季度进行一次比对监测，确保数据真实可靠。三项污染物排放浓度均处于最优水平，排放量均远低于许可排放量。

冷轧公司报告期内污染防治设施均保持高效运行，所有燃烧废气均使用清洁燃料天然气通过低氮燃烧器所产生，污染物浓度降至最低。所产生的粉尘，均使用覆膜布袋除尘器进行处置，过滤效果达 99.99%。产生的废水通过物理、化学、生化以及膜法等先进工艺进行处理后排放。所有污染物排放浓度均保持国内领先水平，排放量均低于许可排放量。

突发环境事件应急预案

2024 年上半年公司及控股子公司均未发生突发生态环境事件。

迁钢公司依据《中华人民共和国环境保护法》等法律、法规、规章及规范性文件规定，制定了《突发环境事件应急预案》并及时更新。在此基础上，还分别制定《突发环境事件大气专项应急预案》《突发环境事件水专项应急预案》《突发环境事件危险废物专项应急预案》三个专项预案，进一步提高大气污染、水污染及危险废物突发事件应急处置能力，2024 年 6 月取得新的环境应急预案备案手续。

京唐公司将煤气储柜、管道以及苯储罐、酸储罐、液氨储罐等危险化学品及有毒有害物质生产、存储区确定为应急救援危险目标，按照《首钢京唐钢铁联合有限责任公司突发环境事件应急处理预案(第四版)》要求，2024 年上半年，实施了油品泄露应急演练、含油污泥泄露应急演练、辐射事故应急演练等应急演练 10 项，确保紧急情况下按照《预案》要求，有效地实施救援，提高防范和处置突发性环境污染事故的技能，增强实战能力。

智新电磁按照法律法规要求，编制《突发环境事件应急预案》并备案，主要由大气专项、水专项、危险废物处置、风险评估、应急资源调查、现场处置预案等方案组成。2024 年上半年共计组织应急管理知识培训 4 次，公司级应急演练 2 次。配合首钢股份开展氨气站液氨泄露突发环境事件应急演练一次并获好评。

冷轧公司按照法律法规要求，编制《突发环境事件应急预案》并备案，组织酸轧、连退、镀锌作业区、公辅区域进行预案的演练，增强公司突发环境事件应急处置能力。

环境治理和保护的投入及缴纳环境保护税的相关情况

迁钢公司继续实施高炉热风炉 CO 治理、球团二系列脱硝能力提升改造等项目 9 项。2024 年上半年缴纳环境保护税 1962 万元，减免 160 万元。

京唐公司推进实施新能源非道路移动机械新建充电桩项目、新能源重型车辆新建充电桩项目等重点环保深度治理项目。2024 年上半年缴纳环境保护税 1259.22 万元，减免 425.35 万元。

智新电磁持续增加环保治理项目投入，有效降低污染物排放。2024 年上半年缴纳环境保护税 53.42 万元，减免 9.60 万元。

冷轧公司积极推进环境治理和保护工作，2024 年上半年缴纳环境保护税 44.357 万元。

环境自行监测方案

迁钢公司依据《排污单位自行监测技术指南总则》《排污单位自行监测技术指南钢铁工业及炼焦化学工业》等相关规定，建立和完善自行监测管理制度，制定《2024 年自行监测方案》，并严格执行。2024 年上半年，环境监测全部委托有资质的第三方机构进行监测，并积极组织协调开展自行监测工作，

加强对在线监测运维单位的管理，完成每月监测任务，实现 2024 年上半年监测完成率 100%，并全面完成全国污染源监测信息公开工作，达标率 100%。

京唐公司环境监测系统由自动监测和人工监测两部分组成，人工监测系统委托第三方检测机构进行监测，按照《年度重点监控企业自行监测方案》定期对厂区污染源废气、废水、噪声等项目进行环境监测，形成监测数据和报告。2024 年上半年监测计划全部完成，所有环保管控指标正常达标。

智新电磁坚持绿色发展，严守环保底线，全面落实企业环保主体责任。2024 年上半年实现环保零污染、环保设施 100%同步运行、环保检查 100%顺利通过。根据相关法律法规制定自行监测计划并严格落实，全部委托有资质的第三方机构进行监测，并积极组织协调开展自行监测工作，2024 年上半年开展自行监测 35 次，达标率 100%。

冷轧公司按照法律法规及排污许可证要求制定自行监测方案，并委托有资质的第三方机构按周、月、季度对污染物进行监测，且将数据上传至政府指定信息公开系统。2024 年上半年污染源排放指标均达标。

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

报告期内，公司及控股子公司在环境保护方面均未受到监管机构处罚。同时，公司督促参股公司遵守《中华人民共和国环境保护法》等法律、法规、规章及规范性文件，做好环保工作。

其他应当公开的环境信息

迁钢公司、京唐公司、智新电磁、冷轧公司在坚持做好环境保护工作基础上，通过全国污染源信息监测管理与共享平台、政府环保部门网站以及自行建立信息公开平台等，宣传和展示企业环保项目、环保设施运行情况、主要污染源名称及排放量、监测方式、监测指标名称、固废综合利用情况等环保信息，主动接受社会监督。

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

迁钢公司围绕国家绿色制造和“双碳”发展战略，以满足客户降碳需求为核心目标，持续完善低碳管理体系建设，推动企业低碳可持续发展。建立低碳管理信息反馈网络，形成低碳行动规划实施方案月度推进制度，围绕低碳产品专线建设，推进降碳措施项目开展。开展高炉富氢冶炼研究，成立专班推进富氢喷吹项目开展并开始试验，喷吹量已达试验设计值。推进低碳产品材料认证，按客户进度要求完成备料、料片处理制备及材料基础性能验证。推进近“零”碳排放高品质钢示范项目开展，已完成项目立项和设备本体商务谈判与合同签订。持续深化产品生命周期评价体系建设，完善数据采集平台和数据管理平台功能，开展年度基础数据收集和客户关切的产品碳足迹核算；建立低碳产品降碳效果和价格体系测算模型，初步形成低碳产品价格体系。《冷轧钢板及钢带》和《热镀锌铝镁(低铝)合金镀层钢板及钢带》两个产品 EPD 成功发布。

京唐公司聚焦长流程极致降碳目标，报告期内吨钢综合能耗 608 kgce/t 完成年计划；开展“双碳最佳实践能效标杆示范厂”现场验收工作，符合《验收办法》及《评估规范》要求。积极推进能源结构清洁化发展。深化 LCA 体系建设，完成镀锌汽车板及热基(中铝)锌铝镁、冷基(中铝)锌铝镁、彩涂四类产品碳足迹第三方认证，完成热连轧钢板及钢带、热镀锌铝镁(低铝)合金镀层钢板及钢带产品 EPD 发布。通过开发转炉“全三脱”大废钢比生产工艺，实现连续生产。上半年共进行 10 次 17 炉转炉大废钢比试验，突破性完成 50%大废钢比 7 炉连浇生产，产品已覆盖至汽车板(含外板)、酸洗板、家电板、高强钢、镀锡板、车轮钢等，采用 100%绿电降碳可以达到 40%以上。烧结工序荣获工信部“能效领跑者”称号，1#烧结机、2#烧结机摘得“全国重点大型耗能钢铁生产设备节能降耗对标竞赛”冠军炉桂冠，持续保持行业能耗标杆地位。京唐公司被列为河北省首批碳管理体系建设试点示范单位，得到中国环境监测总站高度认可。

智新电磁聚焦“双碳”战略落地，积极推进能源结构清洁化发展。持续强化碳管理基础能力建设，推进热处理产线烧嘴及 SCR 改造，大力推动低碳工艺流程绿色化升级，稳妥布局革命性深度脱碳技术攻关；同步推进过程减碳与源头降碳，积极推进绿电使用和光伏建设。报告期内，已建项目光伏发电

260 万 kwh，新建高端热处理厂房安装光伏发电系统项目处于设计阶段。对接客户减碳需求，积极开展低碳产品设计和工艺试验，提高循环废料和绿色能源的投入比例，开发低碳电工钢产品，扎实推进 LCA 体系建设，配套提供电工钢产品碳排放数据的测算和认证。新能源汽车用无取向电工钢和取向电工钢两个系列产品经工信部节能司评定为绿色设计产品，打造首钢电工钢绿色制造品牌形象。

冷轧公司秉持绿色发展理念，把碳降工作纳入发展全过程，融入生产经营各环节。报告期内，积极推进市场绿电采购和光伏扩容项目建设，厂房光伏项目完成增容并顺利实现并网发电。

其他环保相关信息

为发展循环经济和低碳经济，建设资源节约型、环境友好型、低碳导向型企业，实现公司又好又快发展，首钢股份于 2016 年底启动了环境责任报告编制工作，编制范围包括迁钢公司、京唐公司、智新电磁、冷轧公司等子公司。2024 年 6 月，首钢股份网站(<http://www.sggf.com.cn>)发布《北京首钢股份有限公司 2023 年度环境责任报告书》。

二、社会责任情况

公司积极履行社会责任，拓展脱贫攻坚成果，落实消费扶贫，助力乡村振兴。2024 年上半年采购对口帮扶地区扶贫农资 91.55 万元。

第六节 重要事项

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履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

| 承诺事由 | 承诺方 | 承诺类型 | 承诺内容 | 承诺时间 | 承诺期限 | 履行情况 |
|-----------|----------|------|--|-------------|-----------------------|---|
| 资产重组时所作承诺 | 首钢集团有限公司 | | <p>1、根据首钢钢铁业发展规划，首钢股份将作为首钢集团在中国境内的钢铁及上游铁矿资源产业发展、整合的唯一平台，最终实现首钢集团在中国境内的钢铁、上游铁矿资源业务整体上市。</p> <p>2、在首钢集团其它从事钢铁经营生产业务的公司通过积极落实国家产业政策及环保要求，进一步优化调整产品结构，实现连续3年盈利，且行业整体状况不出现较大波动的情况下，首钢集团将按照证券法律法规和行业政策的要求，启动包括但不限于收购、合并、重组等符合上市公司股东利益的方式将相关优质资产注入首钢股份，并在启动相关事宜后的36个月内完成。</p> | 2018年12月27日 | 详见承诺内容 | 履行过程中。 2021年12月，首钢股份与首钢集团签署《首钢集团有限公司与北京首钢股份有限公司关于首钢集团有限公司相关下属企业之管理服务协议》，首钢股份为首钢集团所属钢铁板块资产和业务共计14家标的企业提供管理服务。 |
| | 首钢集团有限公司 | | 待未来市场好转、首钢矿业公司实现连续两年稳定盈利，且行业整体状况不会出现较大波动的情况下，首钢总公司将启动首钢矿业公司注入首钢股份事宜，并在36个月内完成。在首钢矿业公司注入首钢股份前，对于首钢股份与首钢矿业公司必要的关联交易，首钢总公司将敦促首钢矿业公司按照公允、合理的市场价格与首钢股份进行相关交易，并严格遵守法律、法规、规范性文件、首钢股份章程及关联交易管理制度的要求，履行相应的审议批准及信息披露程序。 | 2017年04月20日 | 详见承诺内容 | 履行过程中。 |
| | 首钢集团有限公司 | | 本公司不会因本次重组完成后增加所持首钢股份的股份比例而损害首钢股份的独立性，在资产、人员、财务、机构和业务上继续与首钢股份保持五分开原则，并严格遵守中国证监会关于上市公司独立性的相关规定，不违规利用首钢股份提供担保，不非法占用首钢股份资金，保持并维护首钢股份的独立性。 | 2012年07月20日 | 资产重组(2014年4月25日完成)完成后 | 长期承诺正常履行过程中。 |
| | 首钢集团有限公司 | | 本公司系首钢股份第一大股东暨控股股东。本公司于2012年7月17日出具《首钢总公司关于减少与规范关联交易的承诺函》(即以上所列承诺事项，以下简称“原承诺函”)，承诺于首钢股份与本公司进行重大资产置换及发行股份购买资产[以下简称“前次重大资产重组(已于2014年4月25日实施完毕)”]完成后，采取包括将首钢矿业公司注入首钢股份等相关措施减少与规范与首钢股份的关联交易。为减少与规范北京首钢股份有限公司本次重大资产置换暨关联交易项目后 | 2015年09月29日 | 资产置换过程中完成 | 履行过程中。 |

| | | | | | |
|--|------------------|--|------------------|------------------|---|
| | | <p>的关联交易，维护首钢股份及其公众股东的合法权益，本公司承诺于本次重大资产置换完成后，将继续履行原承诺函内容，并进一步承诺如下：</p> <p>1、本公司将诚信和善意履行作为首钢股份控股股东的义务，尽量避免和减少与首钢股份(包括其控制的企业)之间的关联交易；就本公司及本公司控制的其他企业与首钢股份及其控制的企业之间将来无法避免或有合理原因而发生的关联交易事项，本公司将不会要求和接受首钢股份给予的与其在任何一项市场公平交易中给予独立第三方的条件相比更为优惠的条件，本公司及本公司控制的其他企业将与首钢股份依法签订规范的关联交易协议，并将遵循市场交易的公开、公平、公正原则，按照公允、合理的市场价格进行交易，并依据有关法律、法规及规范性文件的相关规定履行关联交易决策程序，并依法进行信息披露。</p> <p>2、本公司及本公司控制的其他企业将不通过与首钢股份及其控制的企业关联交易取得任何不正当的利益或使首钢股份承担任何不正当的义务。</p> <p>3、如违反上述承诺与首钢股份及其控制的企业进行交易，而给首钢股份及其控制的企业造成损失，由本公司承担赔偿责任。</p> | | | |
| | 北京国瑞国企改革基金(有限合伙) | <p>本基金因本次发行股份购买资产而取得的上市公司股份，自股份发行结束之日起 36 个月内不转让。若该等股份由于上市公司送红股、转增股本等原因而增加的，增加的上市公司股份同时遵照上述锁定期进行锁定。</p> | 2021 年 05 月 21 日 | 2024 年 5 月 20 日 | 履行完毕。该基金所持公司限售股份已于 2024 年 5 月 21 日解除限售。 |
| | 首钢集团有限公司 | <p>1、本公司在本次交易中取得的上市公司股份，自股份发行结束之日起 36 个月内不得转让。但是，在适用法律许可的前提下的转让不受此限。本次交易完成后六个月内如上市公司股票连续 20 个交易日的收盘价低于本次股份发行价格，或者本次交易完成后六个月内期末收盘价低于本次股份发行价格，则本公司通过本次交易取得的上市公司股份将在上述锁定期基础上自动延长六个月。若该等股份由于上市公司送红股、转增股本等原因而增加的，增加的上市公司股份同时遵照上述锁定期进行锁定。</p> <p>2、若上述锁定股份的承诺与证券监管部门的最新监管意见不相符，本公司应当根据相关证券监管部门的监管意见对上述锁定承诺进行相应调整。</p> | 2022 年 12 月 20 日 | 2025 年 4 月 19 日 | 履行过程中。 |
| | 首钢有限公司 | <p>《资产评估报告》对京唐公司和西山焦化的部分知识产权(以下简称“业绩承诺资产”)采用了基于未来收益预期的方法进行评 估。本次评估中京唐公司的 1,346 项专利权、190 项专有技术、32 项软件著作权等资产的评估值为 24,280.00 万元，本次评估中西山焦化的 57 项专利权资产的评估值为</p> | 2021 年 12 月 20 日 | 2024 年 12 月 31 日 | 正在履行过程中，其中 2022 年、2023 年承诺事项已完成。 |

| | | | | | |
|---------------------------------------|-----|---|--|--|--|
| | | 4,000.00 万元。根据业绩承诺资产的预测收入分成情况，如本次发行股份购买资产于 2022 年 12 月 31 日之前实施完毕，则首钢集团承诺，2022 年、2023 年、2024 年业绩承诺资产当期收入分成合计分别不低于 9,091.82 万元、7,941.40 万元和 6,156.18 万元。如未达到上述业绩承诺，具体补偿方式及安排，详见公司发布的《北京首钢股份有限公司发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书》中“业绩承诺及减值补偿安排”相关内容。 | | | |
| 承诺是否按时履行 | 是 | | | | |
| 如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划 | 不适用 | | | | |

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

九、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十一、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

☑适用 ☐不适用

| 关联交易方 | 关联关系 | 关联交易类型 | 关联交易内容 | 关联交易定价原则 | 关联交易价格 | 关联交易金额(万元) | 占同类交易金额的比例 | 获批的交易额度(万元) | 是否超过获批额度 | 关联交易结算方式 | 可获得的同类交易市价 | 披露日期 | 披露索引 |
|--------------|-----------|--------|--------|----------|--------|------------|------------|-------------|----------|----------|------------|-------------|--|
| 首钢集团有限公司及子公司 | 母公司 | 关联采购 | 原燃辅材等 | 市场价 | 市场价 | 2,470,590 | | 5,347,415 | 否 | 货币资金结算 | 市场价 | 2023年12月12日 | 《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》及巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn) |
| 首钢集团有限公司及子公司 | 母公司 | 关联销售 | 钢材 | 市场价 | 市场价 | 106,855 | | 331,380 | 否 | 货币资金结算 | 市场价 | 2023年12月12日 | 《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》及巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn) |
| 其他关联方 | 合营企业、联营企业 | 关联采购 | 原燃料、能源 | 市场价 | 市场价 | 1,201,371 | | 2,480,757 | 否 | 货币资金结算 | 市场价 | 2023年12月12日 | 《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》及巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn) |
| 其他关联方 | 合营企业、联营企业 | 关联销售 | 能源 | 市场价 | 市场价 | 193,853 | | 360,816 | 否 | 货币资金结算 | 市场价 | 2023年12月12日 | 《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》及巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn) |

| | | | | | | | | | | |
|---|--|----|-----------|----|-----------|----|----|----|----|----|
| 合计 | -- | -- | 3,972,669 | -- | 8,520,368 | -- | -- | -- | -- | -- |
| 大额销货退回的详细情况 | 无 | | | | | | | | | |
| 按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况(如有) | 本公司对将发生的日常关联交易按总额预计，经 2023 年 12 月 12 日，公司 2023 年度第七次临时董事会会议审议通过，并提交 2023 年 12 月 28 日公司 2023 年度第二次临时股东大会审议通过。经股东大会获批的交易总额为 8,520,368 万元，本期发生 3,972,669 万元，未超获批额度。具体关联方及关联交易情况详见第十节第十四项。 | | | | | | | | | |
| 交易价格与市场参考价格差异较大的原因(如适用) | 不适用 | | | | | | | | | |

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

4、关联债权债务往来

适用 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

公司报告期不存在非经营性关联债权债务往来。

5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

存款业务

| 关联方 | 关联关系 | 每日最高存款限额(万元) | 存款利率范围 | 期初余额(万元) | 本期发生额 | | 期末余额(万元) |
|------------|------|--------------|-------------|------------|--------------|--------------|------------|
| | | | | | 本期合计存入金额(万元) | 本期合计取出金额(万元) | |
| 首钢集团财务有限公司 | 同一控制 | 1,600,000 | 1.35%-1.90% | 912,860.87 | 6,989,232.54 | 7,250,083.4 | 652,010.01 |

贷款业务

| 关联方 | 关联关系 | 贷款额度(万元) | 贷款利率范围 | 期初余额(万元) | 本期发生额 | | 期末余额(万元) |
|------------|------|-----------|-----------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| | | | | | 本期合计贷款金额(万元) | 本期合计还款金额(万元) | |
| 首钢集团财务有限公司 | 同一控制 | 3,025,660 | 2.60-2.82 | 1,538,921.11 | 987,153.23 | 1,045,564.64 | 1,480,509.71 |

授信或其他金融业务

| 关联方 | 关联关系 | 业务类型 | 总额(万元) | 实际发生额(万元) |
|------------|------|------|-----------|--------------|
| 首钢集团财务有限公司 | 同一控制 | 授信 | 3,025,660 | 1,480,509.71 |

6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

7、其他重大关联交易

适用 不适用

十二、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况□适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况□适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保适用 不适用

单位：万元

| 公司及其子公司对外担保情况(不包括对子公司的担保) | | | | | | | | | | |
|---------------------------|--------------|--------|-------------|-----------------------|--------|---------|-----------|-----|--------|----------|
| 担保对象名称 | 担保额度相关公告披露日期 | 担保额度 | 实际发生日期 | 实际担保金额 | 担保类型 | 担保物(如有) | 反担保情况(如有) | 担保期 | 是否履行完毕 | 是否为关联方担保 |
| 宁波首钢浙金钢材有限公司 | 2023年06月10日 | 4,400 | 2023年08月29日 | 2,400 | 连带责任担保 | | | 一年 | 否 | 是 |
| 首钢(青岛)钢铁有限公司 | 2023年06月10日 | 21,000 | 2023年09月18日 | 15,557.5 | 连带责任担保 | | | 一年 | 否 | 是 |
| 报告期内审批的对外担保额度合计(A1) | | | 25,400 | 报告期内对外担保实际发生额合计(A2) | | | | | | 17,957.5 |
| 报告期末已审批的对外担保额度合计(A3) | | | 25,400 | 报告期末实际对外担保余额合计(A4) | | | | | | 17,957.5 |
| 公司对子公司的担保情况 | | | | | | | | | | |
| 担保对象名称 | 担保额度相关公告披露日期 | 担保额度 | 实际发生日期 | 实际担保金额 | 担保类型 | 担保物(如有) | 反担保情况(如有) | 担保期 | 是否履行完毕 | 是否为关联方担保 |
| 上海首钢钢铁贸易有限公司 | 2023年06月10日 | 16,050 | 2023年11月24日 | 12,300 | 连带责任担保 | | | 一年 | 否 | 是 |
| 报告期内审批对子公司担保额度合计(B1) | | | 16,050 | 报告期内对子公司担保实际发生额合计(B2) | | | | | | 12,300 |
| 报告期末已审批的对子公司担保额度合计(B3) | | | 16,050 | 报告期末对子公司实际担保余额合计(B4) | | | | | | 12,300 |
| 子公司对子公司的担保情况 | | | | | | | | | | |
| 担保对象名称 | 担保额度相关公告披露日期 | 担保额度 | 实际发生日期 | 实际担保金额 | 担保类型 | 担保物(如有) | 反担保情况(如有) | 担保期 | 是否履行完毕 | 是否为关联方担保 |
| | | | | | | | | | | |
| 报告期内审批对子 | | | | 报告期内对子公司 | | | | | | |

| | | | |
|--|--------|--------------------------|----------|
| 公司担保额度合计 (C1) | | 担保实际发生额合计 (C2) | |
| 报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (C3) | | 报告期末对子公司实际担保余额合计 (C4) | |
| 公司担保总额(即前三大项的合计) | | | |
| 报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1) | 41,450 | 报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2) | 30,257.5 |
| 报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3) | 41,450 | 报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4) | 30,257.5 |
| 实际担保总额(即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例 | | | 0.61% |
| 其中: | | | |
| 为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额 (D) | | | |
| 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余额 (E) | | | 30,257.5 |
| 担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F) | | | |
| 上述三项担保金额合计 (D+E+F) | | | 30,257.5 |
| 对未到期担保合同, 报告期内发生担保责任或有证据表明有可能承担连带清偿责任的情况说明(如有) | | | |
| 违反规定程序对外提供担保的说明(如有) | | | |

3、委托理财

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十四、公司子公司重大事项

适用 不适用

2024 年 3 月 22 日, 首钢智新迁安电磁材料有限公司召开股份制改造创立大会。该公司以股改基准日经审计的账面净资产进行折股, 注册资本变更为 300,000.00 万元。2024 年 3 月 27 日, 智新电磁办理完成股改工商变更登记, 并正式更名为首钢智新电磁材料(迁安)股份有限公司。股改完成后智新股份各股东方持股比例保持不变, 首钢股份仍为其控股股东。

第七节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

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 | 1,781,306,264 | 22.85% | | | | -493,958,306 | -493,958,306 | 1,287,347,958 | 16.52% |
| 1、国家持股 | | | | | | | | | |
| 2、国有法人持股 | 1,741,662,029 | 22.34% | | | | -493,958,306 | -493,958,306 | 1,247,703,723 | 16.01% |
| 3、其他内资持股 | 39,644,235 | 0.51% | | | | | | 39,644,235 | 0.51% |
| 其中：境内法人持股 | | | | | | | | | |
| 境内自然人持股 | 39,644,235 | 0.51% | | | | | | | |
| 4、外资持股 | | | | | | | | | |
| 其中：境外法人持股 | | | | | | | | | |
| 境外自然人持股 | | | | | | | | | |
| 二、无限售条件股份 | 6,013,305,341 | 77.15% | | | | 493,958,306 | 493,958,306 | 6,507,263,647 | 83.48% |
| 1、人民币普通股 | 6,013,305,341 | 77.15% | | | | 493,958,306 | 493,958,306 | 6,507,263,647 | 83.48% |
| 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 | 7,794,611,605 | 100.00% | | | | | | 7,794,611,605 | 100.00% |

股份变动的原因

适用 不适用

详见“限售股份变动情况”。

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用 不适用

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

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

| 股东名称 | 期初限售股数 | 本期解除限售股数 | 本期增加限售股数 | 期末限售股数 | 限售原因 | 解除限售日期 |
|----------|---------------|----------|----------|---------------|--|--------------------------------|
| 首钢集团有限公司 | 1,247,703,723 | 0 | 0 | 1,247,703,723 | 232,286,354 股 限 售 原 因：第一次重组时首钢集团做出的部分承诺尚在履行过程中。具体内容参见 2019 年 9 月 28 日公司在 | 分别为承诺履行完成后解除限售；2025 年 4 月 19 日 |

| | | | | | | |
|---------------------|---------------|-------------|---|---------------|---|--|
| | | | | | 《中国证券报》《证券时报》《上海证券报》及巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 的公告。其余股份限售原因：作为公司发行股份购买资产的交易对方做出的股份锁定承诺。 | |
| 北京京国瑞国企改革发展基金(有限合伙) | 493,958,306 | 493,958,306 | 0 | 0 | 具体内容参见 2021 年 5 月 20 日公司发布的相关公告。作为公司发行股份购买资产的交易对方做出的承诺。 | 2024 年 5 月 21 日 |
| 首钢股份董事、高管人员等股权激励对象 | 39,644,235 | 0 | 0 | 39,644,235 | 根据相关规定，公司 2021 年限制性股票激励计划对授予的限制性股票限售期进行安排。具体内容参见 2021 年 11 月 13 日公司发布的相关公告。 | 根据《激励计划》，公司已回购注销第一个解除限售期相对应的限制性股票；剩余部分限制性股票的限售期分别为自授予登记完成之日 36 个月、48 个月，即 2024 年 12 月 24 日及 2025 年 12 月 24 日 |
| 合计 | 1,781,306,264 | 493,958,306 | 0 | 1,287,347,958 | -- | -- |

二、证券发行与上市情况

适用 不适用

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

| 报告期末普通股股东总数 | 94,365 | | | 报告期末表决权恢复的优先股股东总数(如有)(参见注 8) | 0 | | | |
|--|--------|--------|---------------|------------------------------|---------------|---------------|------------|----|
| 持股 5%以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况(不含通过转融通出借股份) | | | | | | | | |
| 股东名称 | 股东性质 | 持股比例 | 报告期末持有的普通股数量 | 报告期内增减变动情况 | 持有有限售条件的普通股数量 | 持有无限售条件的普通股数量 | 质押、标记或冻结情况 | |
| | | | | | | | 股份状态 | 数量 |
| 首钢集团有限公司 | 国有法人 | 56.72% | 4,420,769,800 | 0 | 1,247,703,723 | 3,173,066,077 | 不适用 | 0 |
| 中国宝武钢铁集团有限公司 | 国有法人 | 10.18% | 793,408,440 | 0 | 0 | 793,408,440 | 不适用 | 0 |
| 北京京投投资控股有限公司 | 国有法人 | 9.51% | 740,940,679 | 0 | 0 | 740,940,679 | 不适用 | 0 |
| 北京京国瑞国企改革发展基金(有限合伙) | 国有法人 | 6.34% | 493,958,306 | 0 | 0 | 493,958,306 | 不适用 | 0 |
| 阳光人寿保险股份有限公司—传统保险产品 | 其他 | 0.98% | 76,692,529 | 0 | 0 | 76,692,529 | 不适用 | 0 |
| 刘伟 | 境内自然人 | 0.75% | 58,500,000 | 9,700,000 | 0 | 58,500,000 | 不适用 | 0 |
| 阳光人寿保险股份有限公司—分红保险产品 | 其他 | 0.72% | 56,159,243 | 0 | 0 | 56,159,243 | 不适用 | 0 |
| 香港中央结算有限公司 | 境外法人 | 0.47% | 36,699,154 | 19,083,148 | 0 | 36,699,154 | 不适用 | 0 |

| 山西焦煤集团财务有限责任公司 | 国有法人 | 0.41% | 32,155,928 | 0 | 0 | 32,155,928 | 不适用 | 0 |
|---|---|--------|---------------|------------|---|------------|-----|---|
| 中国农业银行股份有限公司—中证 500 交易型开放式指数证券投资基金 | 其他 | 0.23% | 17,825,752 | +9,218,500 | 0 | 17,825,752 | 不适用 | 0 |
| 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况(如有)(参见注 3) | 不适用 | | | | | | | |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | 首钢集团有限公司下属公司持有宝钢股份 0.69% 股权，中国宝武钢铁集团有限公司及其一致行动人持有宝钢股份 62.30% 股权，除此之外首钢集团有限公司与其他前 10 名股东之间无关联关系或一致行动人关系。其他股东之间的关联关系或一致行动人关系未知。 | | | | | | | |
| 上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明 | 不适用 | | | | | | | |
| 前 10 名股东中存在回购专户的特别说明(如有)(参见注 11) | 不适用 | | | | | | | |
| 前 10 名无限售条件普通股股东持股情况(不含通过转融通出借股份、高管锁定股) | | | | | | | | |
| 股东名称 | 报告期末持有无限售条件普通股股份数量 | 股份种类 | | | | | | |
| | | 股份种类 | 数量 | | | | | |
| 首钢集团有限公司 | 3,173,066,077 | 人民币普通股 | 3,173,066,077 | | | | | |
| 中国宝武钢铁集团有限公司 | 793,408,440 | 人民币普通股 | 793,408,440 | | | | | |
| 北京京投投资控股有限公司 | 740,940,679 | 人民币普通股 | 740,940,679 | | | | | |
| 北京京国瑞国企改革基金(有限合伙) | 493,958,306 | 人民币普通股 | 493,958,306 | | | | | |
| 阳光人寿保险股份有限公司—传统保险产品 | 76,692,529 | 人民币普通股 | 76,692,529 | | | | | |
| 刘伟 | 58,500,000 | 人民币普通股 | 58,500,000 | | | | | |
| 阳光人寿保险股份有限公司—分红保险产品 | 56,159,243 | 人民币普通股 | 56,159,243 | | | | | |
| 香港中央结算有限公司 | 36,699,154 | 人民币普通股 | 36,699,154 | | | | | |
| 山西焦煤集团财务有限责任公司 | 32,155,928 | 人民币普通股 | 32,155,928 | | | | | |
| 中国农业银行股份有限公司—中证 500 交易型开放式指数证券投资基金 | 17,825,752 | 人民币普通股 | 17,825,752 | | | | | |
| 前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明 | 首钢集团有限公司下属公司持有宝钢股份 0.69% 股权，中国宝武钢铁集团有限公司及其一致行动人持有宝钢股份 62.30% 股权，除此之外首钢集团有限公司与其他前 10 名股东之间无关联关系或一致行动人关系。其他股东之间的关联关系或一致行动人关系未知。 | | | | | | | |
| 前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明(如有)(参见注 4) | 不适用 | | | | | | | |

持股 5% 以上股东、前 10 名股东及前 10 名无限售流通股股东参与转融通业务出借股份情况

适用 不适用

单位：股

持股 5% 以上股东、前 10 名股东及前 10 名无限售流通股股东参与转融通业务出借股份情况

| 股东名称(全称) | 期初普通账户、信用账户持股 | | 期初转融通出借股份且尚未归还 | | 期末普通账户、信用账户持股 | | 期末转融通出借股份且尚未归还 | |
|------------------------------------|---------------|---------|----------------|---------|---------------|---------|----------------|---------|
| | 数量合计 | 占总股本的比例 | 数量合计 | 占总股本的比例 | 数量合计 | 占总股本的比例 | 数量合计 | 占总股本的比例 |
| 中国农业银行股份有限公司—中证 500 交易型开放式指数证券投资基金 | 8,607,252 | 0.11% | 2,515,600 | 0.03% | 17,825,752 | 0.23% | 671,400 | 0.01% |

前 10 名股东及前 10 名无限售流通股股东因转融通出借/归还原因导致较上期发生变化

适用 不适用

单位：股

| 前 10 名股东及前 10 名无限售流通股股东因转融通出借/归还原因导致较上期发生变化情况 | | | | | |
|---|-----------|------------------|---------|-----------------------------------|---------|
| 股东名称(全称) | 本报告期新增/退出 | 期末转融通出借股份且尚未归还数量 | | 期末股东普通账户、信用账户持股及转融通出借股份且尚未归还的股份数量 | |
| | | 数量合计 | 占总股本的比例 | 数量合计 | 占总股本的比例 |
| 中国农业银行股份有限公司—中证 500 交易型开放式指数证券投资基金 | 新增 | 671,400 | 0.01% | 17,825,752 | 0.23% |

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

四、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2023 年年报。

五、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第九节 债券相关情况

适用 不适用

一、企业债券

适用 不适用

报告期公司不存在企业债券。

二、公司债券

适用 不适用

报告期公司不存在公司债券。

三、非金融企业债务融资工具

适用 不适用

1、非金融企业债务融资工具基本信息

单位：万元

| 债券名称 | 债券简称 | 债券代码 | 发行日 | 起息日 | 到期日 | 债券余额 | 利率 | 还本付息方式 | 交易场所 |
|-----------------------------|----------------|-----------|----------------------------------|------------------|------------------|---------|------|----------|-----------|
| 北京首钢股份有限公司 2024 年度第一期超短期融资券 | 24 首钢股份 SCP001 | 012480956 | 2024 年 03 月 19 日 | 2024 年 03 月 20 日 | 2024 年 08 月 28 日 | 100,000 | 2.12 | 到期一次还本付息 | 全国银行间债券市场 |
| 投资者适当性安排(如有) | | | 全国银行间债券市场的机构投资者(国家法律、法规禁止的购买者除外) | | | | | | |
| 适用的交易机制 | | | 非金融企业债务融资工具交易系统 | | | | | | |
| 是否存在终止上市交易的风险(如有)和应对措施 | | | 无 | | | | | | |

逾期未偿还债券

适用 不适用

2、发行人或投资者选择权条款、投资者保护条款的触发和执行情况

适用 不适用

3、报告期内信用评级结果调整情况

适用 不适用

4、担保情况、偿债计划及其他偿债保障措施在报告期内的执行情况和变化情况及对债券投资者权益的影响

适用 不适用

四、可转换公司债券

适用 不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。

五、报告期内合并报表范围亏损超过上年末净资产 10%

适用 不适用

六、截至报告期末公司近两年的主要会计数据和财务指标

单位：万元

| 项目 | 本报告期末 | 上年末 | 本报告期末比上年末增减 |
|--------------|-----------|----------|-------------|
| 流动比率 | 0.52 | 0.5 | 4.00% |
| 资产负债率 | 59.65% | 60.43% | -0.78% |
| 速动比率 | 0.34 | 0.32 | 6.25% |
| | 本报告期 | 上年同期 | 本报告期比上年同期增减 |
| 扣除非经常性损益后净利润 | 27,265.46 | 38,507.8 | -29.19% |

| | | | |
|---------------|---------|---------|---------|
| EBITDA 全部债务比 | 6.30% | 5.96% | 0.34% |
| 利息保障倍数 | 1.83 | 1.71 | 7.02% |
| 现金利息保障倍数 | 2.96 | 1.22 | 142.62% |
| EBITDA 利息保障倍数 | 8.18 | 6.68 | 22.46% |
| 贷款偿还率 | 100.00% | 100.00% | 0.00% |
| 利息偿付率 | 100.00% | 100.00% | 0.00% |

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：北京首钢股份有限公司

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------------|-------------------|-------------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 6,611,897,832.37 | 9,153,205,626.37 |
| 结算备付金 | | |
| 拆出资金 | | |
| 交易性金融资产 | | |
| 衍生金融资产 | | |
| 应收票据 | 4,453,478,083.34 | 3,958,135,183.83 |
| 应收账款 | 1,859,291,017.81 | 1,365,633,725.20 |
| 应收款项融资 | 5,291,399,609.12 | 2,223,431,426.46 |
| 预付款项 | 2,171,543,716.11 | 2,111,891,544.80 |
| 应收保费 | | |
| 应收分保账款 | | |
| 应收分保合同准备金 | | |
| 其他应收款 | 8,294,050.15 | 9,509,909.78 |
| 其中：应收利息 | | |
| 应收股利 | 2,407,634.67 | 2,407,634.67 |
| 买入返售金融资产 | | |
| 存货 | 11,441,488,504.39 | 12,177,610,585.90 |
| 其中：数据资源 | | |
| 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 | 1,123,112,239.89 | 1,529,327,917.77 |
| 流动资产合计 | 32,960,505,053.18 | 32,528,745,920.11 |
| 非流动资产： | | |
| 发放贷款和垫款 | | |
| 债权投资 | | |
| 其他债权投资 | | |
| 长期应收款 | | |
| 长期股权投资 | 2,244,172,928.95 | 2,420,775,096.36 |
| 其他权益工具投资 | 259,909,069.51 | 340,204,092.21 |
| 其他非流动金融资产 | 74,996,352.74 | 75,009,218.61 |
| 投资性房地产 | | |
| 固定资产 | 89,385,179,733.27 | 89,895,037,102.17 |
| 在建工程 | 3,843,757,976.52 | 5,320,613,251.88 |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 使用权资产 | 459,260,081.94 | 489,044,162.56 |
| 无形资产 | 5,933,666,849.89 | 6,004,370,080.22 |
| 其中：数据资源 | | |
| 开发支出 | | |

| | | |
|-------------|--------------------|--------------------|
| 其中：数据资源 | | |
| 商誉 | | |
| 长期待摊费用 | 4,461,654.32 | 4,791,419.09 |
| 递延所得税资产 | 415,066,631.23 | 441,070,785.12 |
| 其他非流动资产 | | |
| 非流动资产合计 | 102,620,471,278.37 | 104,990,915,208.22 |
| 资产总计 | 135,580,976,331.55 | 137,519,661,128.33 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | 23,952,113,008.29 | 26,661,355,641.29 |
| 向中央银行借款 | | |
| 拆入资金 | | |
| 交易性金融负债 | | |
| 衍生金融负债 | | |
| 应付票据 | 3,840,000,000.00 | 3,433,752,366.00 |
| 应付账款 | 21,771,480,900.45 | 20,734,040,709.58 |
| 预收款项 | | |
| 合同负债 | 4,138,660,960.70 | 4,699,449,813.28 |
| 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 | 656,538,953.91 | 762,360,797.04 |
| 应交税费 | 261,205,122.42 | 184,929,853.68 |
| 其他应付款 | 488,288,505.31 | 431,690,700.91 |
| 其中：应付利息 | | |
| 应付股利 | 1,430,802.73 | |
| 应付手续费及佣金 | | |
| 应付分保账款 | | |
| 持有待售负债 | | |
| 一年内到期的非流动负债 | 2,157,089,375.67 | 1,337,686,760.50 |
| 其他流动负债 | 6,192,752,125.99 | 6,207,392,240.67 |
| 流动负债合计 | 63,458,128,952.74 | 64,452,658,882.95 |
| 非流动负债： | | |
| 保险合同准备金 | | |
| 长期借款 | 12,228,060,000.00 | 12,789,060,000.00 |
| 应付债券 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 租赁负债 | 453,625,428.51 | 471,745,760.35 |
| 长期应付款 | 2,300,000.00 | 2,300,000.00 |
| 长期应付职工薪酬 | 74,520,491.00 | 77,050,280.88 |
| 预计负债 | | |
| 递延收益 | 617,812,095.80 | 852,384,301.36 |
| 递延所得税负债 | 520,667,800.81 | 554,522,851.81 |
| 其他非流动负债 | 3,522,437,011.39 | 3,899,674,951.80 |
| 非流动负债合计 | 17,419,422,827.51 | 18,646,738,146.20 |
| 负债合计 | 80,877,551,780.25 | 83,099,397,029.15 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 7,794,611,605.00 | 7,794,611,605.00 |
| 其他权益工具 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 30,363,403,080.04 | 30,359,081,190.35 |
| 减：库存股 | 130,627,194.09 | 130,627,194.09 |
| 其他综合收益 | 181,261,932.22 | 249,573,973.65 |
| 专项储备 | 38,453,629.14 | 32,813,410.14 |

| | | |
|---------------|--------------------|--------------------|
| 盈余公积 | 1,944,190,492.65 | 1,944,190,492.65 |
| 一般风险准备 | | |
| 未分配利润 | 9,618,922,336.93 | 9,224,145,934.95 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 49,810,215,881.89 | 49,473,789,412.65 |
| 少数股东权益 | 4,893,208,669.41 | 4,946,474,686.53 |
| 所有者权益合计 | 54,703,424,551.30 | 54,420,264,099.18 |
| 负债和所有者权益总计 | 135,580,976,331.55 | 137,519,661,128.33 |

法定代表人：邱银富 主管会计工作负责人：刘同合 会计机构负责人：龚娟娟

2、母公司资产负债表

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------------|-------------------|-------------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 1,571,022,381.85 | 1,806,064,978.27 |
| 交易性金融资产 | | |
| 衍生金融资产 | | |
| 应收票据 | 618,822,039.01 | 825,606,179.97 |
| 应收账款 | 1,635,432,350.73 | 1,433,327,640.47 |
| 应收款项融资 | 703,421,225.33 | 823,200,805.55 |
| 预付款项 | 704,556,862.20 | 534,795,080.00 |
| 其他应收款 | 136,381,074.71 | 136,314,481.16 |
| 其中：应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 存货 | 1,722,951,711.18 | 1,967,980,821.94 |
| 其中：数据资源 | | |
| 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 | 595,245,746.64 | 720,044,580.92 |
| 流动资产合计 | 7,687,833,391.65 | 8,247,334,568.28 |
| 非流动资产： | | |
| 债权投资 | | |
| 其他债权投资 | | |
| 长期应收款 | | |
| 长期股权投资 | 36,873,703,980.20 | 37,020,179,840.15 |
| 其他权益工具投资 | 259,909,069.51 | 340,204,092.21 |
| 其他非流动金融资产 | 74,996,352.74 | 75,009,218.61 |
| 投资性房地产 | | |
| 固定资产 | 19,139,847,578.10 | 18,294,054,760.24 |
| 在建工程 | 1,212,765,777.66 | 2,096,054,577.18 |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 使用权资产 | 13,507,222.16 | 18,009,629.54 |
| 无形资产 | 1,630,352,432.10 | 1,650,621,035.40 |
| 其中：数据资源 | | |
| 开发支出 | | |
| 其中：数据资源 | | |
| 商誉 | | |
| 长期待摊费用 | | |
| 递延所得税资产 | 181,120,710.71 | 191,520,829.30 |
| 其他非流动资产 | | |
| 非流动资产合计 | 59,386,203,123.18 | 59,685,653,982.63 |
| 资产总计 | 67,074,036,514.83 | 67,932,988,550.91 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | 8,976,645,416.63 | 9,697,875,763.85 |
| 交易性金融负债 | | |
| 衍生金融负债 | | |

| | | |
|-------------|-------------------|-------------------|
| 应付票据 | | 50,000,000.00 |
| 应付账款 | 9,729,701,005.04 | 9,850,290,958.06 |
| 预收款项 | | |
| 合同负债 | 704,608,581.67 | 1,036,301,337.72 |
| 应付职工薪酬 | 213,688,792.48 | 278,758,236.87 |
| 应交税费 | 39,266,022.22 | 30,265,576.48 |
| 其他应付款 | 226,855,114.22 | 218,440,824.20 |
| 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 | 1,333,473,297.73 | 513,180,977.19 |
| 其他流动负债 | 1,770,219,042.87 | 2,016,969,625.15 |
| 流动负债合计 | 22,994,457,272.86 | 23,692,083,299.52 |
| 非流动负债： | | |
| 长期借款 | 3,786,830,000.00 | 3,946,830,000.00 |
| 应付债券 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 租赁负债 | 5,023,847.67 | 9,850,828.20 |
| 长期应付款 | 2,300,000.00 | 2,300,000.00 |
| 长期应付职工薪酬 | 74,520,491.00 | 77,050,280.88 |
| 预计负债 | | |
| 递延收益 | 92,417,830.46 | 99,843,517.79 |
| 递延所得税负债 | 334,689,420.94 | 359,787,326.79 |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | 4,295,781,590.07 | 4,495,661,953.66 |
| 负债合计 | 27,290,238,862.93 | 28,187,745,253.18 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 7,794,611,605.00 | 7,794,611,605.00 |
| 其他权益工具 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 22,119,122,883.56 | 22,108,845,278.76 |
| 减：库存股 | 130,627,194.09 | 130,627,194.09 |
| 其他综合收益 | 181,323,270.26 | 249,574,039.56 |
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 1,944,190,492.65 | 1,944,190,492.65 |
| 未分配利润 | 7,875,176,594.52 | 7,778,649,075.85 |
| 所有者权益合计 | 39,783,797,651.90 | 39,745,243,297.73 |
| 负债和所有者权益总计 | 67,074,036,514.83 | 67,932,988,550.91 |

3、合并利润表

单位：元

| 项目 | 2024 年半年度 | 2023 年半年度 |
|-------------|-------------------|-------------------|
| 一、营业总收入 | 56,684,349,773.70 | 57,368,096,029.37 |
| 其中：营业收入 | 56,684,349,773.70 | 57,368,096,029.37 |
| 利息收入 | | |
| 已赚保费 | | |
| 手续费及佣金收入 | | |
| 二、营业总成本 | 56,419,518,830.76 | 56,359,258,057.89 |
| 其中：营业成本 | 54,479,722,137.08 | 54,320,153,167.23 |
| 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 | 362,739,454.02 | 383,925,331.08 |
| 销售费用 | 103,595,232.63 | 108,676,549.88 |
| 管理费用 | 577,518,831.96 | 579,477,011.71 |
| 研发费用 | 295,406,522.94 | 196,136,003.69 |
| 财务费用 | 600,536,652.13 | 770,889,994.30 |
| 其中：利息费用 | 622,375,875.83 | 792,670,794.80 |
| 利息收入 | 42,941,581.46 | 54,953,200.51 |
| 加：其他收益 | 731,292,093.23 | 28,554,859.98 |
| 投资收益(损失以“—”号填列) | -169,588,412.45 | -147,517,069.99 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | -177,826,893.93 | -161,991,793.90 |
| 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) | -12,865.87 | |
| 信用减值损失(损失以“—”号填列) | -19,902,001.25 | 6,485,743.85 |
| 资产减值损失(损失以“—”号填列) | -287,207,901.94 | -329,243,536.55 |
| 资产处置收益(损失以“—”号填列) | 742,261.29 | 169,700.65 |
| 三、营业利润(亏损以“—”号填列) | 520,154,115.95 | 567,287,669.42 |
| 加：营业外收入 | 4,780,985.41 | 3,781,142.35 |
| 减：营业外支出 | 10,615,424.92 | 5,028,830.28 |
| 四、利润总额(亏损总额以“—”号填列) | 514,319,676.44 | 566,039,981.49 |
| 减：所得税费用 | 87,993,283.26 | 93,166,930.51 |
| 五、净利润(净亏损以“—”号填列) | 426,326,393.18 | 472,873,050.98 |
| (一)按经营持续性分类 | | |
| 1.持续经营净利润(净亏损以“—”号填列) | 426,326,393.18 | 472,873,050.98 |
| 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) | 394,776,401.98 | 410,357,394.89 |
| 2.少数股东损益(净亏损以“—”号填列) | 31,549,991.20 | 62,515,656.09 |
| 六、其他综合收益的税后净额 | -68,343,282.06 | 235,104,648.17 |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | -68,312,041.43 | 235,104,648.17 |
| (一)不能重分类进损益的其他综合收益 | -68,250,769.30 | 235,104,648.17 |
| 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 | -68,250,769.30 | 235,104,648.17 |
| 4.企业自身信用风险公允价值变动 | | |
| 5.其他 | | |
| (二)将重分类进损益的其他综合收益 | -61,272.13 | 0.00 |
| 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 | -61,272.13 | 0.00 |
| 7.其他 | | |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额 | -31,240.63 | |
| 七、综合收益总额 | 357,983,111.12 | 707,977,699.15 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | 326,464,360.55 | 645,462,043.06 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | 31,518,750.57 | 62,515,656.09 |
| 八、每股收益： | | |
| (一)基本每股收益 | 0.0509 | 0.0548 |
| (二)稀释每股收益 | 0.0509 | 0.0548 |

法定代表人：邱银富 主管会计工作负责人：刘同合 会计机构负责人：龚娟娟

4、母公司利润表

单位：元

| 项目 | 2024 年半年度 | 2023 年半年度 |
|-------------------------------|-------------------|-------------------|
| 一、营业收入 | 19,641,620,482.29 | 19,873,152,144.53 |
| 减：营业成本 | 18,904,706,918.93 | 19,017,870,812.88 |
| 税金及附加 | 107,376,443.69 | 86,621,033.52 |
| 销售费用 | 57,368,119.27 | 62,830,702.50 |
| 管理费用 | 213,548,385.84 | 231,356,983.91 |
| 研发费用 | 148,499,699.54 | 53,338,549.19 |
| 财务费用 | 203,298,924.09 | 239,745,298.74 |
| 其中：利息费用 | 207,888,210.68 | 246,351,625.84 |
| 利息收入 | 8,022,043.85 | 8,762,865.98 |
| 加：其他收益 | 139,927,961.25 | 5,239,871.25 |
| 投资收益(损失以“—”号填列) | -23,275,823.92 | 214,093,601.73 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | -152,819,374.17 | -126,412,070.01 |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益(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) | -12,865.87 | |
| 信用减值损失(损失以“—”号填列) | 1,157,848.46 | 8,123,531.49 |
| 资产减值损失(损失以“—”号填列) | -25,488,203.79 | -98,534,797.49 |
| 资产处置收益(损失以“—”号填列) | | 169,700.65 |
| 二、营业利润(亏损以“—”号填列) | 99,130,907.06 | 310,480,671.42 |
| 加：营业外收入 | 338,338.65 | 1,090,746.71 |
| 减：营业外支出 | 5,595,260.90 | 2,973,790.01 |
| 三、利润总额(亏损总额以“—”号填列) | 93,873,984.81 | 308,597,628.12 |
| 减：所得税费用 | -2,653,533.86 | -7,336,288.66 |
| 四、净利润(净亏损以“—”号填列) | 96,527,518.67 | 315,933,916.78 |
| (一)持续经营净利润(净亏损以“—”号填列) | 96,527,518.67 | 315,933,916.78 |
| (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 | -68,250,769.30 | 235,104,648.17 |
| (一)不能重分类进损益的其他综合收益 | -68,250,769.30 | 235,104,648.17 |
| 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 | -68,250,769.30 | 235,104,648.17 |
| 4.企业自身信用风险公允价值变动 | | |
| 5.其他 | | |
| (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 | 28,276,749.37 | 551,038,564.95 |
| 七、每股收益： | | |
| (一)基本每股收益 | | |
| (二)稀释每股收益 | | |

5、合并现金流量表

单位：元

| 项目 | 2024 年半年度 | 2023 年半年度 |
|-----------------|-------------------|-------------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 26,211,549,986.53 | 28,962,980,003.28 |
| 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 | 40,963,243.39 | 123,551,111.37 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 303,785,720.63 | 687,592,386.53 |
| 经营活动现金流入小计 | 26,556,298,950.55 | 29,774,123,501.18 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 22,386,794,091.06 | 25,895,251,722.23 |
| 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 | | |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 2,254,149,619.61 | 2,168,428,268.90 |
| 支付的各项税费 | 581,955,799.16 | 1,105,119,465.38 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 187,751,137.73 | 249,772,967.07 |
| 经营活动现金流出小计 | 25,410,650,647.56 | 29,418,572,423.58 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 1,145,648,302.99 | 355,551,077.60 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | | |
| 取得投资收益收到的现金 | 8,628,839.58 | 8,312,132.80 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 853,829.86 | 1,980,659.88 |
| 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 | 44,690,211.49 | 55,091,892.43 |
| 投资活动现金流入小计 | 54,172,880.93 | 65,384,685.11 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 308,616,955.56 | 702,577,750.33 |
| 投资支付的现金 | 30,908,160.00 | 659,162,899.68 |
| 质押贷款净增加额 | | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | |
| 投资活动现金流出小计 | 339,525,115.56 | 1,361,740,650.01 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -285,352,234.63 | -1,296,355,964.90 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | | 1,009,212,271.64 |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | | 1,009,212,271.64 |
| 取得借款收到的现金 | 16,745,000,000.00 | 19,992,121,200.88 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | |
| 筹资活动现金流入小计 | 16,745,000,000.00 | 21,001,333,472.52 |
| 偿还债务支付的现金 | 18,905,350,000.00 | 20,178,290,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 679,506,881.02 | 885,433,446.60 |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 | | |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 407,404,581.76 | 310,714,771.68 |
| 筹资活动现金流出小计 | 19,992,261,462.78 | 21,374,438,218.28 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -3,247,261,462.78 | -373,104,745.76 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | 712,566.91 | |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | -2,386,252,827.51 | -1,313,909,633.06 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 8,904,660,678.08 | 8,329,215,003.68 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 6,518,407,850.57 | 7,015,305,370.62 |

6、母公司现金流量表

单位：元

| 项目 | 2024 年半年度 | 2023 年半年度 |
|----------------|------------------|------------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 9,861,661,463.49 | 9,679,107,598.01 |

| | | |
|---------------------------|------------------|-------------------|
| 收到的税费返还 | | 9,607,663.70 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 29,375,820.46 | 514,982,646.71 |
| 经营活动现金流入小计 | 9,891,037,283.95 | 10,203,697,908.42 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 8,973,276,445.03 | 9,067,851,562.92 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 718,373,224.67 | 719,475,070.66 |
| 支付的各项税费 | 228,380,101.24 | 264,420,582.68 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 34,327,639.98 | 102,245,689.70 |
| 经营活动现金流出小计 | 9,954,357,410.92 | 10,153,992,905.96 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -63,320,126.97 | 49,705,002.46 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | | |
| 取得投资收益收到的现金 | 129,543,550.25 | 350,362,170.08 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 706,001.86 | 1,844,496.26 |
| 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 | 8,048,798.23 | 8,718,636.69 |
| 投资活动现金流入小计 | 138,298,350.34 | 360,925,303.03 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 35,255,574.79 | 22,552,482.40 |
| 投资支付的现金 | | 650,162,899.68 |
| 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 | | |
| 投资活动现金流出小计 | 35,255,574.79 | 672,715,382.08 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | 103,042,775.55 | -311,790,079.05 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | | |
| 取得借款收到的现金 | 6,230,000,000.00 | 7,277,121,200.88 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | |
| 筹资活动现金流入小计 | 6,230,000,000.00 | 7,277,121,200.88 |
| 偿还债务支付的现金 | 6,290,000,000.00 | 6,685,690,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 209,559,711.46 | 216,927,189.79 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 5,178,933.70 | 5,385,080.44 |
| 筹资活动现金流出小计 | 6,504,738,645.16 | 6,908,002,270.23 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -274,738,645.16 | 369,118,930.65 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | -235,015,996.58 | 107,033,854.06 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 1,805,728,261.35 | 1,464,146,635.34 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 1,570,712,264.77 | 1,571,180,489.40 |

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目 | 2024 年半年度 | | | | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
|----------|------------------|--------|----|--|-------------------|----------------|----------------|--------------|-----------------|--------|------------------|----|-------------------|------------------|-------------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | | | | |
| | 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、上年期末余额 | 7,794,611,605.00 | | | | 30,359,081,190.35 | 130,627,194.09 | 249,573,973.65 | 32,813,410.4 | 1,944,190,492.5 | | 9,224,145,934.95 | | 49,473,789,412.65 | 4,946,474,686.53 | 54,420,264,099.18 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 前 | | | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|------------------|--|--|--|-------------------|----------------|----------------|---------------|------------------|--|--|------------------|--|-------------------|------------------|-------------------|
| 期差错更正 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 7,794,611,605.00 | | | | 30,359,081,190.35 | 130,627,194.09 | 249,573,973.65 | 32,813,410.14 | 1,944,190,492.65 | | | 9,224,145,934.95 | | 49,473,789,412.65 | 4,946,474,683.18 | 54,420,264,099.18 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列) | | | | | 4,321,889.69 | | -68,312,041.43 | 5,640,219.00 | | | | 394,776,401.98 | | 336,426,469.24 | -53,266,017.12 | 283,160,452.12 |
| (一)综合收益总额 | | | | | | | -68,312,041.43 | | | | | 394,776,401.98 | | 326,436,605.55 | 31,518,750.7 | 357,983,111.12 |
| (二)所有者投入和减少资本 | | | | | 1,413,778.29 | | | | | | | | | 1,413,778.29 | 23,458,649.15 | 22,044,870.86 |
| 1.所有者投入的普通股 | | | | | -7,449,510.85 | | | | | | | | | -7,449,510.85 | 23,458,649.15 | 30,908,160.00 |
| 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 | | | | | 8,863,289.14 | | | | | | | | | 8,863,289.14 | | 8,863,289.14 |
| 4.其他 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| (三)利润分配 | | | | | | | | | | | | | | | -64,398,128.06 | -64,398,128.06 |
| 1.提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2.提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3.对所有(或股东)的分配 | | | | | | | | | | | | | | | -64,398,128.06 | -64,398,128.06 |
| 4.其他 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| (四)所有者 | | | | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|------------------|--|--|--|-------------------|----------------|----------------|---------------|------------------|--|----------------|--|-------------------|------------------|-------------------|
| 他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 7,819,869,170.00 | | | | 29,644,048,551.50 | 210,930,850.00 | 158,251,774.94 | 31,852,310.79 | 1,908,883,208.67 | | 8,595,699.52 | | 47,947,672,865.42 | 2,124,406,569.55 | 50,072,079,434.97 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列) | | | | | 505,037,020.83 | | 235,104,648.17 | 8,046,447.19 | | | 410,357,394.89 | | 1,158,545,511.08 | 1,551,074,549.71 | 2,709,620,069.9 |
| (一)综合收益总额 | | | | | | | 235,104,648.17 | | | | 410,357,394.89 | | 645,462,043.06 | 62,515,656.09 | 707,977,699.15 |
| (二)所有者投入和减少资本 | | | | | 496,706,556.73 | | | | | | | | 496,706,556.73 | 1,612,933,798.87 | 2,109,640,355.60 |
| 1. 所有者投入的普通股 | | | | | 477,100,023.33 | | | | | | | | 477,100,023.33 | 1,612,933,798.87 | 2,090,033,822.0 |
| 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 | | | | | 19,606,533.40 | | | | | | | | 19,606,533.40 | | 19,606,533.40 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| (三)利润分配 | | | | | | | | | | | | | | -126,089.77 | -126,089.77 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | | | | | -126,089.77 | -126,089.77 |
| 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 | | | | 8,330,464.10 | | | 8,046,447.19 | | | | 16,376,911.29 | 1,805,991.52 | 18,182,902.81 | |
| 1. 本期提取 | | | | 8,330,464.10 | | | 8,046,447.19 | | | | 16,376,911.29 | 1,805,991.52 | 18,182,902.81 | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 7,819,869,170.00 | | | 30,149,085,572.33 | 210,930,850.00 | 393,356,423.11 | 39,898,757.98 | 1,908,883,208.67 | 9,006,056,094.41 | 49,106,218,376.50 | 3,675,481,119.26 | 52,781,699,495.76 | | |

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目 | 2024 年半年度 | | | | | | | | | | | |
|------------|------------------|--------|-----|----|-------------------|----------------|----------------|------|------------------|------------------|----|-------------------|
| | 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 | 其他 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 7,794,611,605.00 | | | | 22,108,845,278.76 | 130,627,194.09 | 249,574,039.56 | | 1,944,190,492.65 | 7,778,649,075.85 | | 39,745,243,297.73 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 7,794,611,605.00 | | | | 22,108,845,278.76 | 130,627,194.09 | 249,574,039.56 | | 1,944,190,492.65 | 7,778,649,075.85 | | 39,745,243,297.73 |
| 三、本期增减变动金额 | | | | | 10,277,604 | | -68,25 | 0.00 | | 96,527,518 | | 38,554,354 |

| | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|----------------|--|--|--|----------------------|----------------|----------------------------|------|----------------|-----------------------|--|-----------------------|
| (减少以“—”号填列) | | | | | .80 | | 0,769 .30 | | | .67 | | .17 |
| (一) 综合收益总额 | | | | | | | - 68,25 0,769 .30 | | | 96,52 7,518 .67 | | 28,27 6,749 .37 |
| (二) 所有者投入和减少资本 | | | | | 8,968 ,130. 24 | | | | | | | 8,968 ,130. 24 |
| 1. 所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | 8,968 ,130. 24 | | | | | | | 8,968 ,130. 24 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | | | |
| 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 | | | | | 1,309 ,474. 56 | | | 0.00 | | | | 1,309 ,474. 56 |
| 1. 本期提取 | | | | | 1,309 ,474. 56 | | | 0.00 | | | | 1,309 ,474. 56 |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 7,794 ,611, | | | | 22,11 9,122 | 130,6 27,19 | 181,3 23,27 | 0.00 | 1,944 ,190, | 7,875 ,176, | | 39,78 3,797 |

| | | | | | | | | | | | | |
|--|------------|--|--|--|-------------|------|------|--|------------|------------|--|-------------|
| | 605.0 0 | | | | ,883. 56 | 4.09 | 0.26 | | 492.6 5 | 594.5 2 | | ,651. 90 |
|--|------------|--|--|--|-------------|------|------|--|------------|------------|--|-------------|

上年金额

单位：元

| 项目 | 2023 年半年度 | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|------------------|--------|-----|----|-------------------|----------------|----------------|--------------|------------------|------------------|----|-------------------|
| | 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 | 其他 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 7,819,869,170.00 | | | | 22,176,353,536.77 | 210,930,850.00 | 158,251,774.94 | | 1,908,883,208.67 | 7,460,883,520.03 | | 39,313,310,360.41 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 7,819,869,170.00 | | | | 22,176,353,536.77 | 210,930,850.00 | 158,251,774.94 | | 1,908,883,208.67 | 7,460,883,520.03 | | 39,313,310,360.41 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列) | | | | | 24,429,657.81 | | 235,104,648.17 | 2,255,199.14 | | 315,933,916.78 | | 577,723,421.90 |
| (一)综合收益总额 | | | | | | | 235,104,648.17 | | | 315,933,916.78 | | 551,038,564.95 |
| (二)所有者投入和减少资本 | | | | | 23,286,765.84 | | | | | | | 23,286,765.84 |
| 1.所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | | |
| 2.其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | |
| 3.股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | 23,286,765.84 | | | | | | | 23,286,765.84 |
| 4.其他 | | | | | | | | | | | | |
| (三)利润分配 | | | | | | | | | | | | |
| 1.提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | |
| 2.对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | | | |
| 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 | | | | 1,142,891.97 | | | 2,255,199.14 | | | | | 3,398,091.11 |
| 1. 本期提取 | | | | 1,142,891.97 | | | 2,255,199.14 | | | | | 3,398,091.11 |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 7,819,869,170.00 | | | 22,200,783,194.58 | 210,930,850.00 | 393,356,423.11 | 2,255,199.14 | 1,908,883,208.67 | 7,776,817,436.81 | | | 39,891,033,782.31 |

三、公司基本情况

北京首钢股份有限公司是经北京市人民政府京政函[1998]34号文批准，由首钢集团有限公司独家发起，以募集方式设立的股份有限公司。本公司于1999年10月15日经北京市工商行政管理局核准登记，统一社会信用代码为911100007002343182。注册地址为：北京市石景山区石景山路。

经过历年的增发新股等股权变动，截至2024年6月30日，本公司累计发行股本总数为7,794,611,605股。其中无限售条件的人民币普通股6,507,263,647股，有限售条件的人民币普通股1,287,347,958股。

本公司及各子公司主要从事钢铁产品及其副产品的生产和销售。

本财务报表及财务报表附注业经本公司第八届董事会第十次会议于2024年8月21日批准。

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发布的企业会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定(统称：“企业会计准则”)编制。此外，本公司还按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定(2023年修订)》披露有关财务信息。

2、持续经营

本财务报表以持续经营为基础列报。

本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

五、重要会计政策及会计估计

本公司根据自身生产经营特点，确定固定资产折旧、在建工程转固、无形资产摊销、研发费用资本化条件以及收入确认政策，具体会计政策详见本节“五、15、固定资产”、“五、16、在建工程”、“五、20、无形资产”、“五、26、收入”。

1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2024年6月30日的合并及公司财务状况以及2024年1-6月的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量等有关信息。

2、会计期间

本公司会计期间采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、营业周期

本公司的营业周期为 12 个月。

4、记账本位币

本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司之境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币为其记账本位币。

本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5、重要性标准确定方法和选择依据

适用 不适用

| 项目 | 重要性标准 |
|------------------|-------------------|
| 重要的单项计提坏账准备的应收款项 | 大于等于 1,000 万人民币 |
| 本期重要的应收款项核销 | 大于等于 1,000 万人民币 |
| 重要的在建工程 | 最近一期经审计的归母净资产的 1% |
| 重要的非全资子公司 | 单项出资金额超过 5 亿元(含) |
| 重要的投资活动项目 | 最近一期经审计的归母净资产的 1% |

6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，按合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。合并对价的账面价值与合并中取得的净资产账面价值的差额调整资本公积(股本溢价)，资本公积(股本溢价)不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并

合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，按合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积(股本溢价)，资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方在取得被合并方控制权之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

(2) 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买日为取得对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。在购买日，取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。

对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉，按成本扣除累计减值准备进行后续计量；对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并

合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和。对于购买日之前已经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之间的差额计入当期投资收益；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日当期收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益以及原指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资相关的其他综合收益除外。

(3) 企业合并中有关交易费用的处理

为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。作为合并对价发行的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

(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予以确定。控制，是指本公司拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。当相关事实和情况的变化导致对控制定义所涉及的相关要素发生变化时，本公司将进行重新评估。

在判断是否将结构化主体纳入合并范围时，本公司综合所有事实和情况，包括评估结构化主体设立目的和设计、识别可变回报的类型、通过参与其相关活动是否承担了部分或全部的回报可变性等的基础上评估是否控制该结构化主体。

(2) 合并财务报表的编制方法

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司编制。在编制合并财务报表时，本公司和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致，公司间的重大交易和往来余额予以抵销。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，视同该子公司以及业务自同受最终控制方控制之日起纳入本公司的合并范围，将其自同受最终控制方控制之日起的经营成果、现金流量分别纳入合并利润表、合并现金流量表中。

在报告期内因非同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，将该子公司以及业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表。

子公司的股东权益中不属于本公司所拥有的部分，作为少数股东权益在合并资产负债表中股东权益项下单独列示；子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的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的份额，其余额仍冲减少数股东权益。

(3) 购买子公司少数股东股权

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

(4) 丧失子公司控制权的处理

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，剩余股权按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量；处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产账面价值的份额与商誉之和，形成的差额计入丧失控制权当期的投资收益。

与原有子公司的股权投资相关的其他综合收益应当在丧失控制权时采用与原有子公司直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，与原有子公司相关的涉及权益法核算下的其他所有者权益变动应当在丧失控制权时转入当期损益。

(5) 分步处置股权直至丧失控制权的处理

通过多次交易分步处置股权直至丧失控制权的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况的，本公司将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

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

在合并财务报表中，分步处置股权直至丧失控制权时，剩余股权的计量以及有关处置股权损益的核算比照前述“丧失子公司控制权的处理”。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自购买日开始持续计算的净资产账面价值份额之间的差额，分别进行如下处理：

- ① 属于“一揽子交易”的，确认为其他综合收益。在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。
- ② 不属于“一揽子交易”的，作为权益性交易计入资本公积(股本溢价)。在丧失控制权时不得转入丧失控制权当期的损益。

8、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司合营安排分为共同经营和合营企业。

(1) 共同经营

共同经营是指本公司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，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- A、确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- B、确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- C、确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- D、按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- E、确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

(2) 合营企业

合营企业是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

9、现金及现金等价物的确定标准

现金是指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

(1) 外币业务

本公司发生外币业务，按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折算)折算为记账本位币金额。

资产负债表日，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；对以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算；对以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，根据非货币性项目的性质计入当期损益或其他综合收益。

(2) 外币财务报表的折算

资产负债表日，对境外子公司外币财务报表进行折算时，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，股东权益项目除“未分配利润”外，其他项目采用发生日的即期汇率折算。

利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算(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折算)。

现金流量表所有项目均按照现金流量发生日的即期汇率(或按照系统合理的方法确定的、与现金流量发生日即期汇率近似的汇率)折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列示“汇率变动对现金及现金等价物的影响”项目反映。

由于财务报表折算而产生的差额，在资产负债表股东权益项目下的“其他综合收益”项目反映。

处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

11、金融工具

金融工具是指形成一方的金融资产，并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

(1) 金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- ①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- ②该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

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

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

(2) 金融资产分类和计量

本公司在初始确认时根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产分为以下三类：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收款项，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

以摊余成本计量的金融资产

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：

本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；

该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本公司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：

本公司管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标；

该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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，为消除或显著减少会计错配，本公司将部分本应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。

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失(包括利息和股利收入)计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

本公司对金融资产的合同现金流量特征进行评估，以确定相关金融资产在特定日期产生的合同现金流量是否仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。其中，本金是指金融资产在初始确认时的公允价值；利息包括对货币时间价值、与特定期未偿付本金金额相关的信用风险、以及其他基本借贷风险、成本和利润的对价。此外，本公司对可能导致金融资产合同现金流量的时间分布或金额发生变更的合同条款进行评估，以确定其是否满足上述合同现金流量特征的要求。

仅在本公司改变管理金融资产的业务模式时，所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

(3) 金融负债分类和计量

本公司的金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、以摊余成本计量的金融负债。对于未划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，相关交易费用计入其初始确认金额。

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和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

以摊余成本计量的金融负债

其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

金融负债与权益工具的区分

金融负债，是指符合下列条件之一的负债：

- ①向其他方交付现金或其他金融资产合同义务。
- ②在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务。
- ③将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同，且企业根据该合同将交付可变数量的自身权益工具。
- ④将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同，但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的衍生工具合同除外。

权益工具，是指能证明拥有某个企业在扣除所有负债后的资产中剩余权益的合同。

如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。

如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是本公司的金融负债；如果是后者，该工具是本公司的权益工具。

(4) 金融资产减值

本公司以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：

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应收款项和债务工具投资；

《企业会计准则第 14 号——收入》定义的合同资产；

租赁应收款；

财务担保合同(以公允价值计量且其变动计入当期损益、金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的除外)。

预期信用损失的计量

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

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。

本公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本公司按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。未来 12 个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后 12 个月内(若金融工具的预计存续期少于 12 个月，则为预计存续期)可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

在计量预期信用损失时，本公司需考虑的最长期限为企业面临信用风险的最长合同期限(包括考虑续约选择权)。

本公司对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

对于应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款等应收款项，若某一客户信用风险特征与组合中其他客户显著不同，或该客户信用风险特征发生显著变化，本公司对该应收款项单项计提坏账准备。除单项计提坏账准备的应收款项之外，本公司依据信用风险特征对应收款项划分组合，在组合基础上计算坏账准备。

应收票据、应收账款

对于应收票据、应收账款，无论是否存在重大融资成分，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。

当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征对应收票据、应收账款划分组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

A、应收票据

应收票据组合 1：信用等级较高的银行承兑汇票

应收票据组合 2：信用等级较低的银行承兑汇票和商业承兑汇票

B、应收账款：应收货款

对于划分为组合的应收票据，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄/逾期天数与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。应收账款的账龄自确认之日起计算。

其他应收款

本公司依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

其他应收款组合 1：备用金及押金等

其他应收款组合 2：其他往来款

对划分为组合的其他应收款，本公司通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。对于按账龄划分组合的其他应收款，账龄自确认之日起计算。

债权投资、其他债权投资

对于债权投资和其他债权投资，本公司按照投资的性质，根据交易对手和风险敞口的各种类型，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

信用风险显著增加的评估

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。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本公司考虑的信息包括：

债务人未能按合同到期日支付本金和利息的情况；

已发生的或预期的金融工具的外部或内部信用评级(如有)的严重恶化；

已发生的或预期的债务人经营成果的严重恶化；

现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化，并将对债务人对本公司的还款能力产生重大不利影响。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增加。以金融工具组合为基础进行评估时，本公司可基于共同信用风险特征对金融工具进行分类，例如逾期信息和信用风险评级。

如果逾期超过 30 日，本公司确定金融工具的信用风险已经显著增加。

已发生信用减值的金融资产

本公司在资产负债表日评估以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

发行方或债务人发生重大财务困难；

债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；

本公司出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；

债务人很可能破产或进行其他财务重组；

发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失。

预期信用损失准备的列报

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，本公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

核销

如果本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在本公司确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。但是，按照本公司收回到期款项的程序，被减记的金融资产仍可能受到执行活动的影响。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

(5) 金融资产转移

金融资产转移，是指将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方(转入方)。

本公司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的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

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的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

(6) 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

12、公允价值计量

公允价值是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。

本公司以公允价值计量相关资产或负债，假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，本公司假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场(或最有利市场)是本公司在计量日能够进入的交易市场。本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。

以公允价值计量非金融资产的，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

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，优先使用相关可观察输入值，只有在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。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：第一层次输入值，是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值，是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值，是相关资产或负债的不可观察输入值。

每个资产负债表日，本公司对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

13、存货

(1) 存货的分类

本公司存货分为原材料、产成品、低值易耗品、自制半成品等。

(2) 发出存货的计价方法

本公司存货取得时按实际成本计价。原材料、产成品、自制半成品发出时采用加权平均法计价。

(3) 存货跌价准备的确定依据和计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，计提存货跌价准备。

可变现净值是按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。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备。对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

资产负债表日，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

(4) 存货的盘存制度

本公司存货盘存制度采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品的摊销方法

本公司低值易耗品领用时采用一次转销法和分次转销法摊销。

14、长期股权投资

长期股权投资包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，为本公司的联营企业。

(1) 初始投资成本确定

形成企业合并的长期股权投资：同一控制下企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额作为投资成本；非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。

对于其他方式取得的长期股权投资：支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本；发行权益性证券取得的长期股权投资，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

(2) 后续计量及损益确认方法

对子公司的投资，采用成本法核算，除非投资符合持有待售的条件；对联营企业和合营企业的投资，采用权益法核算。

采用成本法核算的长期股权投资，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，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，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，不调整长期股权投资的投资成本；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，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。

采用权益法核算时，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；被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积(其他资本公积)。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，并按照本公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，在转换日，按照原股权的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原股权分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资的，与其相关的原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按权益法核算时转入留存收益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》进行会计处理，公允价

值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；原股权投资相关的其他所有者权益变动转入当期损益。

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

因其他投资方增资而导致本公司持股比例下降、从而丧失控制权但能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，按照新的持股比例确认本公司应享有的被投资单位因增资扩股而增加净资产的份额，与应结转持股比例下降部分所对应的长期股权投资原账面价值之间的差额计入当期损益；然后，按照新的持股比例视同自取得投资时即采用权益法核算进行调整。

本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在抵销基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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。在判断是否存在共同控制时，首先判断是否由所有参与方或参与方组合集体控制该安排，其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排；如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20% (含 20%) 以上但低于 50% 的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响；本公司拥有被投资单位 20% (不含) 以下的表决权股份时，一般不认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下能够参与被投资单位的生产经营决策，形成重大影响。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，计提资产减值的方法见本节“五、21、长期资产减值”。

15、固定资产

(1) 确认条件

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

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本公司且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；不符合固定资产资本化后续支出条件的固定资产日常修理费用，在发生时按照受益对象计入当期损益或计入相关资产的成本。对于被替换的部分，终止确认其账面价值。

(2) 折旧方法

| 类别 | 折旧方法 | 折旧年限 | 残值率 | 年折旧率 |
|---------|-------|-------|-----|-----------|
| 房屋及建筑物 | 年限平均法 | 25-43 | 5 | 3.80-2.21 |
| 机械动力设备 | 年限平均法 | 12-28 | 5 | 7.92-3.39 |
| 运输设备 | 年限平均法 | 10 | 5 | 9.50 |
| 电子设备 | 年限平均法 | 10 | 5 | 9.50 |
| 工业炉窑 | 年限平均法 | 13 | 5 | 7.31 |
| 冶金专业设备 | 年限平均法 | 19 | 5 | 5.00 |
| 工具及其他用具 | 年限平均法 | 14-22 | 5 | 6.79-4.32 |

本公司采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本公司确定各类固定资产的年折旧率如上表。其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法见本节“五、21、长期资产减值”。

每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

16、在建工程

本公司在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

自行建造的固定资产于达到预定可使用状态时转入固定资产，此前列于在建工程，且不计提折旧。

在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

| 类别 | 在建工程结转为固定资产的标准和时点 |
|--------|--------------------------|
| 机器设备 | 安装调试后达到设计要求或合同规定的标准 |
| 房屋及建筑物 | 初步验收合格并达到预定可使用状态或合同规定的标准 |

在建工程计提资产减值方法见本节“五、21、长期资产减值”。

17、工程物资

本公司工程物资是指为在建工程准备的各种物资，包括工程用材料、尚未安装的设备以及为生产准备的工器具等。

购入工程物资按成本计量，领用工程物资转入在建工程，工程完工后剩余的工程物资转作存货。

工程物资计提资产减值方法见本节“五、21、长期资产减值”。

资产负债表中，工程物资期末余额列示于“在建工程”项目。

18、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

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

- ① 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- ② 借款费用已经发生；

③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 借款费用资本化期间

本公司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。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，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在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化；正常中断期间的借款费用继续资本化。

(3) 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

专门借款当期实际发生的利息费用，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予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

19、使用权资产

(1) 使用权资产确认条件

使用权资产是指本公司作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

在租赁期开始日，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；本公司作为承租人发生的初始直接费用；本公司作为承租人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。本公司作为承租人按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》对拆除复原等成本进行确认和计量。后续就租赁负债的任何重新计量作出调整。

(2) 使用权资产的折旧方法

本公司采用直线法计提折旧。本公司作为承租人能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

(3) 使用权资产的减值测试方法、减值准备计提方法见本节“五、21、长期资产减值”。

20、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

本公司无形资产包括土地使用权、软件等。

无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。各项无形资产的使用寿命及其确定依据、摊销方法为：

| 类别 | 使用寿命 | 摊销方法 | 使用寿命确定依据 |
|-------|-------|------|----------------|
| 软件 | 5-10 | 直线法 | 预计为公司带来经济利益的期限 |
| 土地使用权 | 40-50 | 直线法 | 法定使用年限 |

本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

资产负债表日预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

无形资产计提资产减值方法见本节“五、21、长期资产减值”。

(2) 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

本公司研发支出为公司研发活动直接相关的支出，包括研发人员职工薪酬、技术服务费、检测费等。其中研发人员的工资按照项目工时分摊计入研发支出。

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

本公司研究开发项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日转为无形资产。

21、长期资产减值

对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、固定资产、在建工程、使用权资产、无形资产等(存货、递延所得税资产、金融资产除外)的资产减值，按以下方法确定：

于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

可收回金额根据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较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，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，且不大于本公司确定的报告分部。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，首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，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，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

22、长期待摊费用

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

23、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

设定提存计划

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险以及企业年金计划等。

除了基本养老保险之外，本公司依据国家企业年金制度的相关政策建立企业年金计划（“年金计划”），员工可以自愿参加该年金计划。除此之外，本公司并无其他重大职工社会保障承诺。

在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(3) 辞退福利的会计处理方法

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：本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；本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。

实行职工内部退休计划的，在正式退休日之前的经济补偿，属于辞退福利，自职工停止提供服务日至正常退休日期间，拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等一次性计入当期损益。正式退休日期之后的经济补偿（如正常养老退休金），按照离职后福利处理。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

无

24、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，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) 该义务的履行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。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并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。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。本公司于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

25、股份支付

(1) 股份支付的种类

本公司股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

(2) 权益工具公允价值的确定方法

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

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

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

(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

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

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

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；若修改增加了所授予权益工具的数量，则将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式修改股份支付计划的条款和条件，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

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

(5) 限制性股票

股权激励计划中，本公司授予被激励对象限制性股票，被激励对象先认购股票，如果后续未达到股权激励计划规定的解锁条件，则本公司按照事先约定的价格回购股票。向职工发行的限制性股票按有关规定履行了注册登记等增资手续的，在授予日，本公司根据收到的职工缴纳的认股款确认股本和资本公积（股本溢价）；同时就回购义务确认库存股和其他应付款。

26、收入

按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

(1) 一般原则

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时确认收入。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，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，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

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

- ①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。
- ②客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。
- ③本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

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

- ①本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务。
- ②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。
- ③本公司已将该商品的实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。
- ④本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。
- ⑤客户已接受该商品或服务。
- ⑥其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

(2) 具体方法

销售商品合同

本公司与客户之间的销售商品合同通常仅包含转让钢材等商品的履约义务。本公司通常在综合考虑了下列因素的基础上，以商品控制权转移时点确认收入：取得商品的现时收款权利、商品所有权上的主要风险和报酬的转移、商品的法定所有权的转移、商品实物资产的转移、客户接受该商品。

提供服务合同

本公司与客户之间的提供服务合同通常包含提供劳务服务、技术咨询或技术服务的履约义务，由于本公司履约的同时客户即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今的履约部分收入款项，本公司将其作为在某一时段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入，履约进度不能合理确定的除外。本公司按照投入法，根据发生的成本确定提供服务的履约进度。对于履约进度不能合理确定时，本公司已经发生预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

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的情况

无

27、合同成本

合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。

为取得合同发生的增量成本是指本公司不取得合同就不会发生的成本(如销售佣金等)。该成本预期能够收回的，本公司将其作为合同取得成本确认为一项资产。本公司为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出于发生时计入当期损益。

为履行合同发生的成本，不属于存货等其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，本公司将其作为合同履约成本确认为一项资产：

- ①该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用(或类似费用)、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；
- ②该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；
- ③该成本预期能够收回。

合同取得成本确认的资产和合同履约成本确认的资产(以下简称“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，计入当期损益。

当与合同成本有关的资产的账面价值高于下列两项的差额时，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本公司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。

28、政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额 1 元计量。

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；除此之外，作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，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助确认为递延收益在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。与收益相关的政府补助，用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，计入当期损益；用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，则计入递延收益，于相关成本费用或损失确认期间计入当期损益或冲减相关成本。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。本公司对相同或类似的政府补助业务，采用一致的方法处理。

与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

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

29、递延所得税资产/递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易除外）；

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

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易除外）；

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

资产负债表日，本公司对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

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，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。

资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债在同时满足下列条件时以抵销后的净额列示：

(1) 本公司内该纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产和当期所得税负债的法定权利；

(2) 递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对本公司内同一纳税主体征收的所得税相关。

30、租赁

(1) 作为承租方租赁的会计处理方法

租赁的识别

在合同开始日，本公司作为承租人或出租人评估合同中的客户是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益，并有权在该使用期间主导已识别资产的使用。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，则本公司认定合同为租赁或者包含租赁。

本公司作为承租人

在租赁期开始日，本公司对所有租赁确认使用权资产和租赁负债，简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外。

使用权资产的会计政策见本节“五、19、使用权资产”。

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额采用租赁内含利率计算的现值进行初始计量，无法确定租赁内含利率的，采用增量借款利率作为折现率。租赁付款额包括：固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；取决于指数或比率的可变租赁付款额；购买选择权的行权价格，前提是承租人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

映出承租人将行使终止租赁选择权；以及根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项。后续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。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。

短期租赁

短期租赁是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月的租赁，包含购买选择权的租赁除外。

本公司将短期租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法的方法计入相关资产成本或当期损益。

对于短期租赁，本公司按照租赁资产的类别将下列资产类型中满足短期租赁条件的项目选择采用上述简化处理方法。

低价值资产租赁

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。

本公司将低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法的方法计入相关资产成本或当期损益。

对于低价值资产租赁，本公司根据每项租赁的具体情况选择采用上述简化处理方法。

租赁变更

租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：①该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；②增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，本公司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。

(2) 作为出租方租赁的会计处理方法

本公司作为出租人时，将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

融资租赁

融资租赁中，在租赁期开始日本公司按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。本公司作为出租人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。本公司作为出租人取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

应收融资租赁款的终止确认和减值按照《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 23 号——金融资产转移》的规定进行会计处理。

经营租赁

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的与经营租赁有关的初始直接费用应当资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。

租赁变更

经营租赁发生变更的，本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。

融资租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该变更作为一项单独租赁进行会计处理：①该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；②增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

融资租赁发生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：①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；②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《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》关于修改或重新议定合同的规定进行会计处理。

31、安全生产费用及维简费

本公司根据财政部、应急部的财资〔2022〕136 号文的有关规定提取的安全生产费。安全生产费用及维简费于提取时计入相关产品的成本或当期损益，同时计入“专项储备”科目。

提取的安全生产费及维简费按规定范围使用时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备；形成固定资产的，先通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

32、回购股份

本公司回购的股份在注销或者转让之前，作为库存股管理，回购股份的全部支出转作库存股成本。股份回购中支付的对价和交易费用减少所有者权益，回购、转让或注销本公司股份时，不确认利得或损失。转让库存股，按实际收到的金额与库存股账面金额的差额，计入资本公积，资本公积不足冲减的，冲减盈余公积和未分配利润。注销库存股，按股票面值和注销股数减少股本，按注销库存股的账面余额与面值的差额，冲减资本公积，资本公积不足冲减的，冲减盈余公积和未分配利润。

33、重大会计判断和估计

本公司根据历史经验和其它因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键假设进行持续的评价。很可能导致下一会计年度资产和负债的账面价值出现重大调整风险的重要会计估计和关键假设列示如下：

金融资产的分类

本公司在确定金融资产的分类时涉及的重大判断包括业务模式及合同现金流量特征的分析等。

本公司在金融资产组合的层次上确定管理金融资产的业务模式，考虑的因素包括评价和向关键管理人员报告金融资产业绩的方式、影响金融资产业绩的风险及其管理方式、以及相关业务管理人员获得报酬的方式等。

本公司在评估金融资产的合同现金流量是否与基本借贷安排相一致时，存在以下主要判断：本金是否可能因提前还款等原因导致在存续期内的时间分布或者金额发生变动；利息是否仅包括货币时间价值、信用风险、其他基本借贷风险以及与成本和利润的对价。例如，提前偿付的金额是否仅反映了尚未支付的本金及以未偿付本金为基础的利息，以及因提前终止合同而支付的合理补偿。

应收账款预期信用损失的计量

本公司通过应收账款违约风险敞口和预期信用损失率计算应收账款预期信用损失，并基于违约概率和违约损失率确定预期信用损失率。在确定预期信用损失率时，本公司使用内部历史信用损失经验等数据，并结合当前状况和前瞻性信息对历史数据进行调整。在考虑前瞻性信息时，本公司使用的指标包括经济下滑的风险、外部市场环境、技术环境和客户情况的变化等。本公司定期监控并复核与预期信用损失计算相关的假设。

递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，应就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

未上市权益投资的公允价值确定

未上市的权益投资的公允价值是根据具有类似条款和风险特征的项目当前折现率折现的预计未来现金流量。这种估价要求本公司估计预期未来现金流量和折现率，因此具有不确定性。在有限情况下，如果用以确定公允价值的信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。

34、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

财政部于 2023 年 10 月 25 日发布《企业会计准则解释第 17 号》(财会[2023]21 号), 本公司自 2024 年 1 月 1 日起执行“关于流动负债与非流动负债的划分”、“关于供应商融资安排的披露”和“关于售后租回交易的会计处理”, 前述规定未对本公司财务报告产生重大影响。

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

(3) 2024 年起首次执行新会计准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

六、税项

1、主要税种及税率

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|---------|---|--------|
| 增值税 | 应纳税增值额(应纳税额按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算) | 13、9、6 |
| 城市维护建设税 | 按实际缴纳的增值税计征 | 7、5 |
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 25 |
| 教育费附加 | 按实际缴纳的增值税计征 | 3 |
| 地方教育附加 | 按实际缴纳的增值税计征 | 2 |

2、税收优惠

2021 年 10 月 25 日, 本公司取得了北京市科学技术委员会颁发的高新技术企业证书, 证书编号为: GR202111003103, 有效期为三年。

2021 年 9 月 14 日, 本公司子公司北京首钢冷轧薄板有限公司取得了北京市科学技术委员会颁发的高新技术企业证书, 证书编号为: GR202111000699, 有效期为三年。

2021 年 9 月 18 日, 本公司子公司首钢京唐钢铁联合有限责任公司取得了河北省科学技术委员会颁发的高新技术企业证书, 证书编号为: GR202113000808, 有效期为三年。

2022 年 10 月 18 日, 本公司子公司首首钢智新电磁材料(迁安)股份有限公司取得了河北省科学技术委员会颁发的高新技术企业证书, 证书编号为: GR202213001060, 有效期为三年。

2023 年 9 月 3 日, 财政部、税务总局发布《关于先进制造业企业增值税加计抵减政策的公告》(财税(2023)第 43 号), 自 2023 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日, 允许先进制造业企业按照当期可抵扣进项税额加计 5%抵减应纳增值税税额。根据该政策, 本公司本年度可享受上述优惠政策。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位: 元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------------|------------------|------------------|
| 库存现金 | 34,465.70 | 33,669.68 |
| 银行存款 | 48,700,328.30 | 6,593,971.09 |
| 其他货币资金 | 93,062,978.23 | 246,369,314.69 |
| 存放财务公司款项 | 6,470,100,060.14 | 8,900,208,670.91 |
| 合计 | 6,611,897,832.37 | 9,153,205,626.37 |
| 其中: 存放在境外的款项总额 | 44,709,240.21 | 1,898,333.02 |

其他说明

(1) 期末, 本公司货币资金中除存在 41,939,856.28 元各类保证金、50,000,000.00 元定期存款、1,123,109.21 元法院冻结资金外, 不存在抵押、质押或冻结、或存放在境外且资金汇回受到限制的款项。

(2) 银行存款中, 包括存款应收利息: 427,016.31 元, 这部分利息不属于“现金及现金等价物”。

2、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|------------------|------------------|
| 银行承兑票据 | 1,711,721,556.24 | 1,434,119,364.00 |
| 商业承兑票据 | 2,741,756,527.10 | 2,524,015,819.83 |
| 合计 | 4,453,478,083.34 | 3,958,135,183.83 |

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

| 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 | |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备的应收票据 | 4,457,936,019.36 | 100.00% | 4,457,936.02 | 0.10% | 4,453,478,083.34 | 3,962,097,281.10 | 100.00% | 3,962,097.27 | 0.10% | 3,958,135,183.83 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 组合 1 | | | | | | | | | | |
| 组合 2 | 4,457,936,019.36 | 100.00% | 4,457,936.02 | 0.10% | 4,453,478,083.34 | 3,962,097,281.10 | 100.00% | 3,962,097.27 | 0.10% | 3,958,135,183.83 |
| 合计 | 4,457,936,019.36 | 100.00% | 4,457,936.02 | 0.10% | 4,453,478,083.34 | 3,962,097,281.10 | 100.00% | 3,962,097.27 | 0.10% | 3,958,135,183.83 |

按组合计提坏账准备类别名称：组合 2

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | |
|------|------------------|--------------|-------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 组合 2 | 4,457,936,019.36 | 4,457,936.02 | 0.10% |
| 合计 | 4,457,936,019.36 | 4,457,936.02 | |

确定该组合依据的说明：

信用等级较低的银行承兑汇票和商业承兑汇票

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备：

适用 不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|-----------|--------------|------------|-------|----|----|--------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 核销 | 其他 | |
| 按组合计提坏账准备 | 3,962,097.27 | 495,838.75 | 0.00 | | | 4,457,936.02 |
| 合计 | 3,962,097.27 | 495,838.75 | 0.00 | | | 4,457,936.02 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4) 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

(5) 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

单位：元

| 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 | | 1,369,562,565.88 |
| 商业承兑票据 | | 2,354,798,768.56 |
| 合计 | | 3,724,361,334.44 |

(6) 期末本公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

| 种类 | 期末转应收账款金额 |
|--------|--------------|
| 商业承兑票据 | 3,123,997.19 |

3、应收账款

(1) 按账龄披露

单位：元

| 账龄 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|--------------|------------------|------------------|
| 1 年以内(含 1 年) | 1,922,630,524.96 | 1,411,727,072.17 |
| 1 至 2 年 | 7,002,153.43 | 3,579,859.18 |
| 2 至 3 年 | 6,548,772.12 | 7,373,272.12 |
| 3 年以上 | 4,955,547.62 | 4,770,547.62 |
| 3 至 4 年 | 185,000.00 | |
| 4 至 5 年 | 1,000,000.85 | 3,206,526.64 |
| 5 年以上 | 3,770,546.77 | 1,564,020.98 |
| 合计 | 1,941,136,998.13 | 1,427,450,751.09 |

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

| 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的应收账款 | 6,698,200.85 | 0.35% | 6,698,200.85 | 100.00% | | 4,770,547.62 | 0.33% | 4,770,547.62 | 100.00% | |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 1,934,438,797.28 | 99.65% | 75,147,779.47 | 3.88% | 1,859,291,017.81 | 1,422,680,203.47 | 99.67% | 57,046,478.27 | 4.01% | 1,365,633,725.20 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 合计 | 1,941,136,998.13 | 100.00% | 81,845,980.32 | 4.22% | 1,859,291,017.81 | 1,427,450,751.09 | 100.00% | 61,817,025.89 | 4.33% | 1,365,633,725.20 |

按单项计提坏账准备类别名称：单项计提坏账准备

单位：元

| 名称 | 期初余额 | | 期末余额 | | | |
|---------|--------------|--------------|--------------|--------------|---------|--------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |
| 3 年以上应收 | 646,550.43 | 646,550.43 | 3,574,203.66 | 3,574,203.66 | 100.00% | 账龄较长 |
| 逾期追索票据 | 4,123,997.19 | 4,123,997.19 | 3,123,997.19 | 3,123,997.19 | 100.00% | 逾期追索票据 |
| 合计 | 4,770,547.62 | 4,770,547.62 | 6,698,200.85 | 6,698,200.85 | | |

按组合计提坏账准备类别名称：组合计提坏账准备

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | |
|----|------|------|------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
| | | | |

| | | | |
|---------|------------------|---------------|--------|
| 1 年以内 | 1,922,630,524.96 | 68,682,463.96 | 3.57% |
| 1 至 2 年 | 5,259,500.20 | 1,571,987.03 | 29.89% |
| 2 至 3 年 | 6,548,772.12 | 4,893,328.48 | 74.72% |
| 3 年以上 | | | |
| 合计 | 1,934,438,797.28 | 75,147,779.47 | |

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

适用 不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|-----------|---------------|---------------|-------|----|------|---------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 核销 | 其他 | |
| 按单项计提坏账准备 | 4,770,547.62 | 1,927,653.23 | | | | 6,698,200.85 |
| 按组合计提坏账准备 | 57,046,478.27 | 18,101,301.20 | | | | 75,147,779.47 |
| 合计 | 61,817,025.89 | 20,028,954.43 | 0.00 | | 0.00 | 81,845,980.32 |

(4) 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

| 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 | 应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额 |
|-------------------|----------------|----------|----------------|----------------------|-----------------------|
| 首钢凯西钢铁有限公司 | 265,879,292.31 | | 265,879,292.31 | 13.70% | 9,491,890.74 |
| 深圳市比亚迪供应链管理有限公司 | 197,063,692.63 | | 197,063,692.63 | 10.15% | 7,044,728.66 |
| 中国第一汽车股份有限公司 | 116,620,107.65 | | 116,620,107.65 | 6.01% | 4,168,992.29 |
| 重庆市永川区长城汽车零部件有限公司 | 85,432,413.35 | | 85,432,413.35 | 4.40% | 3,054,079.44 |
| 华晨宝马汽车有限公司 | 76,501,557.78 | | 76,501,557.78 | 3.94% | 2,734,814.87 |
| 合计 | 741,497,063.72 | | 741,497,063.72 | 38.20% | 26,494,506.00 |

4、应收款项融资

(1) 应收款项融资分类列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|------------------|------------------|
| 应收票据 | 5,291,399,609.12 | 2,223,431,426.46 |
| 合计 | 5,291,399,609.12 | 2,223,431,426.46 |

其他说明

本公司视日常资金管理的需要将一部分银行承兑汇票进行贴现和背书，故将银行承兑汇票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。

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

| 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 | |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备 | 5,292,458,100.74 | 100.00% | 1,058,491.62 | 0.02% | 5,291,399,609.12 | 2,223,876,201.69 | 100.00% | 444,775.23 | 0.02% | 2,223,431,426.46 |

| 其中： | | | | | | | | | | |
|------|------------------|---------|--------------|-------|------------------|------------------|---------|------------|-------|------------------|
| 组合 1 | 5,292,458,100.74 | 100.00% | 1,058,491.62 | 0.02% | 5,291,399,609.12 | 2,223,876,201.69 | 100.00% | 444,775.23 | 0.02% | 2,223,431,426.46 |
| 组合 2 | | | | | | | | | | |
| 合计 | 5,292,458,100.74 | 100.00% | 1,058,491.62 | 0.02% | 5,291,399,609.12 | 2,223,876,201.69 | 100.00% | 444,775.23 | 0.02% | 2,223,431,426.46 |

按组合计提坏账准备：组合计提坏账准备

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | |
|----------|------------------|--------------|-------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 组合计提坏账准备 | 5,292,458,100.74 | 1,058,491.62 | 0.02% |
| 合计 | 5,292,458,100.74 | 1,058,491.62 | |

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|-----------|------------|------------|-------|-------|------|--------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他变动 | |
| 按组合计提坏账准备 | 444,775.23 | 613,716.39 | | | | 1,058,491.62 |
| 合计 | 444,775.23 | 613,716.39 | | | | 1,058,491.62 |

(4) 期末公司已质押的应收款项融资

适用 不适用

(5) 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

单位：元

| 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 | 13,173,187,757.48 | |
| 合计 | 13,173,187,757.48 | |

5、其他应收款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|--------------|--------------|
| 应收股利 | 2,407,634.67 | 2,407,634.67 |
| 其他应收款 | 5,886,415.48 | 7,102,275.11 |
| 合计 | 8,294,050.15 | 9,509,909.78 |

(1) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

| 项目(或被投资单位) | 期末余额 | 期初余额 |
|------------|--------------|--------------|
| 河北京冀工贸有限公司 | 2,407,634.67 | 2,407,634.67 |
| 合计 | 2,407,634.67 | 2,407,634.67 |

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(2) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|--------|---------------|---------------|
| 备用金 | 739,069.69 | 250,018.71 |
| 保证金、押金 | 4,059,088.54 | 6,418,024.34 |
| 其他往来款 | 4,347,303.33 | 4,807,494.46 |
| 法院扣押 | 2,182,757.60 | 2,305,049.60 |
| 合计 | 11,328,219.16 | 13,780,587.11 |

2) 按账龄披露

单位：元

| 账龄 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|--------------|---------------|---------------|
| 1 年以内(含 1 年) | 5,140,994.60 | 5,120,670.55 |
| 1 至 2 年 | 78,676.40 | 79,076.40 |
| 2 至 3 年 | 543,030.11 | 2,293,030.11 |
| 3 年以上 | 5,565,518.05 | 6,287,810.05 |
| 3 至 4 年 | | 1,395.00 |
| 4 至 5 年 | 18,594.94 | 30,999.94 |
| 5 年以上 | 5,546,923.11 | 6,255,415.11 |
| 合计 | 11,328,219.16 | 13,780,587.11 |

3) 按坏账计提方法分类披露

☑适用 ☐不适用

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|-----------|---------------|---------|--------------|---------|--------------|---------------|---------|--------------|---------|--------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 按单项计提坏账准备 | 4,833,015.21 | 42.66% | 4,833,015.21 | 100.00% | | 5,541,507.21 | 40.21% | 5,541,507.21 | 100.00% | |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备 | 6,495,203.95 | 57.34% | 608,788.47 | 9.37% | 5,886,415.48 | 8,239,079.90 | 59.79% | 1,136,804.79 | 13.80% | 7,102,275.11 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 合计 | 11,328,219.16 | 100.00% | 5,441,803.68 | 48.04% | 5,886,415.48 | 13,780,587.11 | 100.00% | 6,678,312.00 | 48.46% | 7,102,275.11 |

按单项计提坏账准备类别名称：按单项计提的坏账准备

单位：元

| 名称 | 期初余额 | | 期末余额 | | | |
|-----------|--------------|--------------|--------------|--------------|---------|------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |
| 单项计提的坏账准备 | 5,541,507.21 | 5,541,507.21 | 4,833,015.21 | 4,833,015.21 | 100.00% | 账龄较长 |
| 合计 | 5,541,507.21 | 5,541,507.21 | 4,833,015.21 | 4,833,015.21 | | |

按组合计提坏账准备类别名称：按组合计提的坏账准备

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | |
|------------|--------------|------------|-------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 按组合计提的坏账准备 | 6,495,203.95 | 608,788.47 | 9.37% |
| 合计 | 6,495,203.95 | 608,788.47 | |

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

| 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) | |
| 2024 年 1 月 1 日余额 | 256,033.52 | 880,771.27 | 5,541,507.21 | 6,678,312.00 |
| 2024 年 1 月 1 日余额在本期 | | | | |
| 本期计提 | 1,016.18 | | | 1,016.18 |
| 本期收回 | | 529,032.50 | 708,492.00 | 1,237,524.50 |
| 2024 年 6 月 30 日余额 | 257,049.70 | 351,738.77 | 4,833,015.21 | 5,441,803.68 |

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□适用 □不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 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 | |
| 按单项计提坏账准备 | 5,541,507.21 | | 708,492.00 | | | 4,833,015.21 |
| 按组合计提坏账准备 | 1,136,804.79 | 1,016.18 | 529,032.50 | | | 608,788.47 |
| 合计 | 6,678,312.00 | 1,016.18 | 1,237,524.50 | 0.00 | 0.00 | 5,441,803.68 |

5) 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 □不适用

6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
|----------------|-------|--------------|------|------------------|--------------|
| 河南太行振动机械股份有限公司 | 法院扣押 | 2,182,757.60 | 5年以上 | 19.27% | 2,182,757.60 |
| 中国石化国际事业有限公司 | 保证金 | 1,570,830.36 | 1年以下 | 13.87% | 78,541.52 |
| 备用金 | 备用金 | 739,069.69 | 1~5年 | 6.52% | 54,712.23 |
| 中铁大桥局集团有限公司 | 保证金 | 1,400,000.00 | 1年以下 | 12.36% | 70,000.00 |
| 株洲高科集团有限公司 | 保证金 | 525,000.00 | 2~3年 | 4.63% | 52,500.00 |
| 合计 | | 6,417,657.65 | | 56.65% | 2,438,511.35 |

6、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

| 账龄 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|------|------------------|--------|------------------|--------|
| | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 |
| 1年以内 | 2,155,397,030.83 | 99.26% | 2,095,132,119.83 | 99.21% |
| 1至2年 | 15,431,206.49 | 0.71% | 16,029,793.14 | 0.76% |
| 3年以上 | 715,478.79 | 0.03% | 729,631.83 | 0.03% |
| 合计 | 2,171,543,716.11 | | 2,111,891,544.80 | |

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：

期末，无账龄超过1年的重要预付款项。

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本期按预付对象归集的期末余额前五名预付款项汇总金额1,677,696,617.32元，占预付款项期末余额合计数的比例77.25%。

| 单位名称 | 预付款项期末余额 | 占预付款项期末余额合计数的比例% |
|---------------|------------------|------------------|
| 首钢集团有限公司 | 1,056,219,923.56 | 48.64 |
| 唐山曹妃甸港联物流有限公司 | 407,664,987.17 | 18.77 |
| 天津河钢华北贸易有限公司 | 81,518,518.36 | 3.75 |
| 中外运(唐山)物流有限公司 | 78,652,112.02 | 3.62 |
| 嘉能可有限公司 | 53,641,076.21 | 2.47 |
| 合计 | 1,677,696,617.32 | 77.25 |

7、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|-------|-------------------|---------------------------|-------------------|-------------------|---------------------------|-------------------|
| | 账面余额 | 存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 2,414,053,777.70 | 38,406,901.03 | 2,375,646,876.67 | 2,646,014,681.91 | 38,073,815.60 | 2,607,940,866.31 |
| 库存商品 | 4,894,503,223.50 | 50,107,451.09 | 4,844,395,772.41 | 5,140,798,217.37 | 80,895,474.59 | 5,059,902,742.78 |
| 低值易耗品 | 660,061,664.18 | | 660,061,664.18 | 673,837,073.34 | | 673,837,073.34 |
| 自制半成品 | 3,653,785,232.01 | 92,401,040.88 | 3,561,384,191.13 | 3,952,354,739.89 | 116,424,836.42 | 3,835,929,903.47 |
| 合计 | 11,622,403,897.39 | 180,915,393.00 | 11,441,488,504.39 | 12,413,004,712.51 | 235,394,126.61 | 12,177,610,585.90 |

(2) 确认为存货的数据资源

适用 不适用

(3) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

| 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 | 38,073,815.60 | 2,692,482.18 | | 2,359,396.75 | | 38,406,901.03 |
| 库存商品 | 80,895,474.59 | 88,297,652.00 | | 119,085,675.50 | | 50,107,451.09 |
| 自制半成品 | 116,424,836.42 | 196,217,767.76 | | 220,241,563.30 | | 92,401,040.88 |
| 合计 | 235,394,126.61 | 287,207,901.94 | | 341,686,635.55 | | 180,915,393.00 |

8、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

9、其他流动资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|------------------|------------------|
| 进项税额 | 1,763,431.29 | 3,993,436.29 |
| 待认证进项税额 | 880,766,113.25 | 1,027,726,549.40 |
| 预缴所得税 | 7,626,164.95 | 42,916,429.07 |
| 债权转让款 | 109,717,639.69 | 109,717,639.69 |
| 碳排放权资产 | 263,718.45 | 263,718.45 |
| 增值税加计扣除 | 122,975,172.26 | 344,710,144.87 |
| 合计 | 1,123,112,239.89 | 1,529,327,917.77 |

10、其他权益工具投资

单位：元

| 项目名称 | 期初余额 | 本期计入 其他综合 收益的利 得 | 本期计入 其他综合 收益的损 失 | 本期末累 计计入其 他综合收 益的利得 | 本期末累 计计入其 他综合收 益的损失 | 本期确认 的股利收 入 | 期末余额 | 指定为以公 允价值计量 且其变动计 入其他综合 收益的原因 |
|------|-----------|---------------------------|---------------------------|------------------------------|------------------------------|-------------------|----------|---|
| 北京铁科 | 310,601,4 | | 66,361,39 | 189,403,8 | | 5,062,320 | 232,529, | |

| | | | | | | | | |
|----------------|----------------|--|---------------|----------------|---------------|--------------|----------------|--|
| 首钢轨道技术有限公司 | 56.00 | | 0.40 | 27.20 | | .00 | 232.00 | |
| 五矿特钢(东莞)有限责任公司 | 1,786,138.70 | | 921,459.21 | | 3,653,241.32 | | 702,069.04 | |
| 迁安首嘉建材有限公司 | | | | | 19,436,418.75 | | | |
| 迁安中石油昆仑燃气有限公司 | 21,342,418.64 | | 445,029.50 | 16,166,026.35 | | 2,866,519.58 | 20,818,854.53 | |
| 五矿天威钢铁有限公司 | 6,474,078.87 | | 522,890.19 | | 1,156,923.15 | | 5,858,913.94 | |
| 合计 | 340,204,092.21 | | 68,250,769.30 | 205,569,853.55 | 24,246,583.22 | 7,928,839.58 | 259,909,069.51 | |

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

| 项目名称 | 确认的股利收入 | 累计利得 | 累计损失 | 其他综合收益转入留存收益的金额 | 指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因 | 其他综合收益转入留存收益的原因 |
|----------------|--------------|----------------|---------------|-----------------|---------------------------|-----------------|
| 北京铁科首钢轨道技术有限公司 | 5,062,320.00 | 189,403,827.20 | | | | |
| 五矿特钢(东莞)有限责任公司 | | | 3,653,241.32 | | | |
| 迁安首嘉建材有限公司 | | | 19,436,418.75 | | | |
| 迁安中石油昆仑燃气有限公司 | 2,866,519.58 | 16,166,026.35 | | | | |
| 五矿天威钢铁有限公司 | | | 1,156,923.15 | | | |
| 合计 | 7,928,839.58 | 205,569,853.55 | 24,246,583.22 | | | |

11、长期股权投资

单位：元

| 被投资单位 | 期初余额(账面价值) | 减值准备期初余额 | 本期增减变动 | | | | | | | 期末余额(账面价值) | 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 | | | | | | | | | | | | |
| 唐山国兴实业有限公司 | 42,683,077.74 | | | | 1,555,437.86 | | -833.69 | | | | 44,237,681.91 | |
| 唐山首钢京唐西山 | 1,092,919,136.99 | | | | 8,929,846.44 | | 486,163.72 | | | | 1,102,335,147.15 | |

| | | | | | | | | | | | | |
|--|------------------|--|--|--|-----------------|--|--------------|--|--|--|------------------|--|
| 焦化 有限 责任 公司 | | | | | | | | | | | | |
| 小计 | 1,135,602,214.73 | | | | 10,485,284.30 | | 485,330.03 | | | | 1,146,572,829.06 | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | | | |
| 唐山 唐曹 铁路 有限 责任 公司 | 242,165.134.57 | | | | -32,591,590.49 | | 63,042.93 | | | | 209,636.587.01 | |
| 唐山 曹妃 甸盾 石新 型建 材有 限公 司 | 57,239,326.28 | | | | -3,995,981.41 | | | | | | 53,243,344.87 | |
| 迁安 中化 煤化 工有 限责 任公 司 | 673,021,389.62 | | | | -146,716,104.06 | | 1,309,474.56 | | | | 527,614,760.12 | |
| 北京 首新 晋元 管理 咨询 中心 (有限 合伙) | 129,100,426.06 | | | | -4,795,425.08 | | | | | | 124,305,000.98 | |
| 北京 鼎盛 成包 装材 料有 限公 司 | 21,427,595.94 | | | | 1,122,999.93 | | | | | | 22,550,595.87 | |
| 宁波 首钢 浙金 钢材 有限 公司 | 18,899,756.95 | | | | 70,458.96 | | 35,944.14 | | | | 19,006,160.05 | |
| 广州 京海 航运 有限 公司 | 28,689,361.34 | | | | 113,027.24 | | 7,990.54 | | | | 28,810,379.12 | |
| 首钢 (青 岛)钢 | 58,714,884.44 | | | | 516,169.02 | | 700,000.00 | | | | 58,531,053.46 | |

| | | | | | | | | | | | | |
|------------------|------------------|--|--|--|-----------------|--|--------------|------------|--|--|--|------------------|
| 业有限公司 | | | | | | | | | | | | |
| 天津物产首钢钢材加工配送有限公司 | 16,691,750.43 | | | | -1,286,957.06 | | 22,944.32 | | | | | 15,427,737.69 |
| 河北冀工贸有限公司 | 5,961,347.40 | | | | 1,682,069.68 | | | | | | | 7,643,417.08 |
| 迁安金隅首钢环保科技有限公司 | 33,261,908.60 | | | | -2,430,844.96 | | | | | | | 30,831,063.64 |
| 小计 | 1,285,172,881.63 | | | | -188,312,178.23 | | 1,439,396.49 | 700,000.00 | | | | 1,097,600,099.89 |
| 合计 | 2,420,775,096.36 | | | | -177,826,893.93 | | 1,924,726.52 | 700,000.00 | | | | 2,244,172,928.95 |

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

12、其他非流动金融资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------------------------|---------------|---------------|
| 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 | 74,996,352.74 | 75,009,218.61 |
| 合计 | 74,996,352.74 | 75,009,218.61 |

其他说明：

| 种类 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|----------------------|---------------|---------------|
| 北京首新金安股权投资合伙企业(有限合伙) | 74,996,352.74 | 75,009,218.61 |

说明：本公司关于首新金安公允价值及投资情况，详见本节“十、3、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益”和“十三、公允价值的披露”。

13、固定资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|-------------------|-------------------|
| 固定资产 | 89,385,179,733.27 | 89,895,037,102.17 |
| 合计 | 89,385,179,733.27 | 89,895,037,102.17 |

(1) 固定资产情况

单位：元

| 项目 | 房屋及建筑物 | 机械动力设备 | 运输设备 | 电子设备 | 工业炉窑 | 冶金专用设备 | 工具及其他用具 | 合计 |
|------------|-------------------|-------------------|------------------|-------------------|------------------|-------------------|------------------|--------------------|
| 一、账面原值： | | | | | | | | |
| 1. 期初余额 | 39,401,795,923.97 | 53,129,406,719.81 | 3,819,623,632.09 | 11,674,795,228.86 | 1,439,878,060.38 | 58,079,465,501.10 | 1,163,224,539.91 | 168,708,189,606.12 |
| 2. 本期增加金额 | 482,256,022.16 | 2,599,385,682.51 | 156,439,170.26 | 225,137,588.65 | 14,855,742.95 | -149,871,585.94 | 31,465,416.33 | 3,359,668,036.92 |
| (1) 购置 | 752,250.00 | 59,490,518.25 | 4,885,920.32 | 30,308,932.74 | | 28,714,794.00 | | 124,152,415.31 |
| (2) 在建工程转入 | 481,503,772.16 | 2,539,895,164.26 | 151,553,249.94 | 194,828,655.91 | 14,855,742.95 | -178,586,379.94 | 31,465,416.33 | 3,235,515,621.61 |
| (3) 企业合并增加 | | | | | | | | |
| 3. 本期减少金额 | 539,798.81 | 21,351,396.47 | 10,411,391.75 | 1,503,486.20 | 6,856,893.60 | 28,512,776.59 | 147,965.91 | 69,323,709.33 |
| (1) 处置或报废 | 539,798.81 | 21,351,396.47 | 10,411,391.75 | 1,503,486.20 | 6,856,893.60 | 28,512,776.59 | 147,965.91 | 69,323,709.33 |
| 4. 期末余额 | 39,883,512,147.32 | 55,707,441,005.85 | 3,965,651,410.60 | 11,898,429,331.31 | 1,447,876,909.73 | 57,901,081,138.57 | 1,194,541,990.33 | 171,998,533,933.71 |
| 二、累计折旧 | | | | | | | | |
| 1. 期初余额 | 13,549,772,174.65 | 24,609,335,252.82 | 2,678,029,831.75 | 7,860,758,638.32 | 739,450,224.33 | 28,796,585,108.17 | 579,221,273.91 | 78,813,152,503.95 |
| 2. 本期增加金额 | 634,066,967.50 | 1,659,911,267.07 | 110,852,496.22 | 285,337,521.15 | 42,549,018.46 | 1,085,014,937.48 | 44,315,867.54 | 3,862,048,075.42 |
| (1) 计提 | 588,342,646.93 | 1,287,399,032.25 | 83,811,301.51 | 287,120,742.12 | 30,648,388.37 | 1,540,410,096.70 | 44,315,867.54 | 3,862,048,075.42 |
| (2) 其他增加 | 45,724,320.57 | 372,512,234.82 | 27,041,194.71 | 1,783,220.97 | 11,900,630.09 | 455,395,159.22 | | |
| 3. 本期减少金额 | 159,531.73 | 19,520,696.13 | 9,634,708.82 | 1,428,025.14 | 6,040,297.46 | 24,983,377.78 | 79,741.87 | 61,846,378.93 |
| (1) 处置或报废 | 159,531.73 | 19,520,696.13 | 9,634,708.82 | 1,428,025.14 | 6,040,297.46 | 24,983,377.78 | 79,741.87 | 61,846,378.93 |
| 4. 期末余额 | 14,183,679,610.42 | 26,249,725,823.76 | 2,779,247,619.15 | 8,144,668,134.33 | 775,958,945.33 | 29,856,616,667.87 | 623,457,399.58 | 82,613,354,200.44 |
| 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 | 25,699,832,536.90 | 29,457,715,182.09 | 1,186,403,791.45 | 3,753,761,196.98 | 671,917,964.40 | 28,044,464,470.70 | 571,084,590.75 | 89,385,179,733.27 |
| 2. 期初账面价值 | 25,852,023,749.32 | 28,520,071,466.99 | 1,141,593,800.34 | 3,814,036,590.54 | 700,427,836.05 | 29,282,880,392.93 | 584,003,266.00 | 89,895,037,102.17 |

(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

单位：元

| 项目 | 期末账面价值 |
|--------|----------------|
| 房屋及建筑物 | 112,232,116.23 |
| 机器设备 | 6,087,493.67 |

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

| 项目 | 账面原值 | 未办妥产权证书的原因 |
|------------------|----------------|------------|
| 北京首钢冷轧薄板有限公司房产 | 34,888,371.00 | 正在办理 |
| 北京首钢股份有限公司房产 | 105,814,346.03 | 正在办理 |
| 北京首钢钢贸投资管理有限公司房产 | 93,062,560.61 | 正在办理 |

14、在建工程

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|------------------|------------------|
| 在建工程 | 3,767,722,081.77 | 5,279,317,813.90 |
| 工程物资 | 76,035,894.75 | 41,295,437.98 |
| 合计 | 3,843,757,976.52 | 5,320,613,251.88 |

(1) 在建工程情况

单位：元

| 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 |
| 首钢京唐-技改工程 | 266,614,995.39 | | 266,614,995.39 | 714,355,677.48 | | 714,355,677.48 |
| 新能源汽车电工钢项目 | 166,585,426.48 | | 166,585,426.48 | 84,878,191.46 | | 84,878,191.46 |
| 首钢智新取向二期工程 | 112,649,584.08 | | 112,649,584.08 | 71,554,023.86 | | 71,554,023.86 |
| 首钢智新高端热处理工程 | 987,782,071.72 | | 987,782,071.72 | 1,315,631,740.70 | | 1,315,631,740.70 |
| 首钢迁钢-技改工程 | 1,464,084,777.55 | | 1,464,084,777.55 | 2,094,608,579.82 | | 2,094,608,579.82 |
| 其他工程 | 770,005,226.55 | | 770,005,226.55 | 998,289,600.58 | | 998,289,600.58 |
| 合计 | 3,767,722,081.77 | | 3,767,722,081.77 | 5,279,317,813.90 | | 5,279,317,813.90 |

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

| 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 |
|------------|------------------|------------------|----------------|----------------|----------|----------------|-------------|---------------|-----------|--------------|----------|------|
| 首钢智新高端热处理工 | 1,948,560,000.00 | 1,315,631,740.70 | 158,339,984.45 | 486,189,653.43 | | 987,782,071.72 | 85.46% | 3号常化酸洗线已暂估转固， | | | | 其他 |

| | | | | | | | | | | | | |
|----|------------------------------|------------------------------|------------------------|------------------------|--|------------------------|--|---|--|--|--|--|
| 程 | | | | | | | | 9/10号 连退线 正在进 行设备 安装和 调试 | | | | |
| 合计 | 1,948 ,560, 000.0 0 | 1,315 ,631, 740.7 0 | 158,3 39,98 4.45 | 486,1 89,65 3.43 | | 987,7 82,07 1.72 | | | | | | |

(3) 在建工程的减值测试情况

□适用 □不适用

(4) 工程物资

单位：元

| 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 | 3,512,085.13 | | 3,512,085.13 | 3,298,486.36 | | 3,298,486.36 |
| 专用设备 | 72,523,809.6 2 | | 72,523,809.6 2 | 37,996,951.6 2 | | 37,996,951.6 2 |
| 合计 | 76,035,894.7 5 | | 76,035,894.7 5 | 41,295,437.9 8 | | 41,295,437.9 8 |

15、油气资产

□适用 □不适用

16、使用权资产

(1) 使用权资产情况

单位：元

| 项目 | 房屋及建筑物 | 土地使用权 | 运输设备 | 合计 |
|-----------|----------------|------------|------------|----------------|
| 一、账面原值 | | | | |
| 1. 期初余额 | 554,921,525.46 | 311,888.26 | 474,802.94 | 555,708,216.66 |
| 2. 本期增加金额 | | | | |
| 3. 本期减少金额 | 16,309,959.11 | | 770.84 | 16,310,729.95 |
| 其他减少 | 16,309,959.11 | | 770.84 | 16,310,729.95 |
| 4. 期末余额 | 538,611,566.35 | 311,888.26 | 474,032.10 | 539,397,486.71 |
| 二、累计折旧 | | | | |
| 1. 期初余额 | 66,038,222.21 | 167,581.80 | 458,250.09 | 66,664,054.10 |
| 2. 本期增加金额 | 17,943,003.38 | 27,930.30 | 15,782.01 | 17,986,715.69 |
| (1) 计提 | 17,943,003.38 | 27,930.30 | 15,782.01 | 17,986,715.69 |
| 3. 本期减少金额 | 4,513,365.02 | | | 4,513,365.02 |
| (1) 处置 | | | | |
| 其他减少 | 4,513,365.02 | | | 4,513,365.02 |
| 4. 期末余额 | 79,467,860.57 | 195,512.10 | 474,032.10 | 80,137,404.77 |
| 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 | 459,143,705.78 | 116,376.16 | | 459,260,081.94 |
| 2. 期初账面价值 | 488,883,303.25 | 144,306.46 | 16,552.85 | 489,044,162.56 |

(2) 使用权资产的减值测试情况□适用 不适用

其他说明：

本公司确认与短期租赁和低价值资产租赁相关的租赁费用见本节“七、64、租赁”。

17、无形资产**(1) 无形资产情况**

单位：元

| 项目 | 土地使用权 | 专利权 | 非专利技术 | 软件 | 合计 |
|---------------|------------------|-----|-------|----------------|------------------|
| 一、账面原值 | | | | | |
| 1. 期初余额 | 6,856,917,770.65 | | | 514,282,508.96 | 7,371,200,279.61 |
| 2. 本期增加金额 | | | | 24,517,035.86 | 24,517,035.86 |
| (1) 购置 | | | | 8,460,000.00 | 8,460,000.00 |
| (2) 内部研发 | | | | | |
| (3) 企业合并增加 | | | | | |
| (4) 在建工程转入 | | | | 16,057,035.86 | 16,057,035.86 |
| 3. 本期减少金额 | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | |
| 4. 期末余额 | 6,856,917,770.65 | | | 538,799,544.82 | 7,395,717,315.47 |
| 二、累计摊销 | | | | | |
| 1. 期初余额 | 1,123,621,074.87 | | | 243,209,124.52 | 1,366,830,199.39 |
| 2. 本期增加金额 | 73,205,524.87 | | | 22,014,741.32 | 95,220,266.19 |
| (1) 计提 | 73,205,524.87 | | | 22,014,741.32 | 95,220,266.19 |
| 3. 本期减少金额 | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | |
| 4. 期末余额 | 1,196,826,599.74 | | | 265,223,865.84 | 1,462,050,465.58 |
| 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 | 5,660,091,170.91 | | | 273,575,678.98 | 5,933,666,849.89 |
| 2. 期初账面价值 | 5,733,296,695.78 | | | 271,073,384.44 | 6,004,370,080.22 |

(2) 确认为无形资产的数据资源□适用 不适用**(3) 未办妥产权证书的土地使用权情况**□适用 不适用**(4) 无形资产的减值测试情况**□适用 不适用**18、长期待摊费用**

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | 本期摊销金额 | 其他减少金额 | 期末余额 |
|-----|--------------|--------|------------|--------|--------------|
| 装修费 | 4,791,419.09 | | 329,764.77 | | 4,461,654.32 |
| 合计 | 4,791,419.09 | | 329,764.77 | | 4,461,654.32 |

19、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

单位：元

| 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 | 240,555,723.92 | 39,740,429.95 | 269,626,906.31 | 43,837,995.70 |
| 内部交易未实现利润 | 165,658,723.65 | 24,848,808.55 | 221,305,036.64 | 33,195,755.50 |
| 可抵扣亏损 | 1,052,893,281.33 | 157,933,992.20 | 1,090,774,966.00 | 163,616,244.90 |
| 应付职工薪酬提取金额 | 12,141,450.00 | 1,821,217.50 | 11,968,784.40 | 1,795,317.66 |
| 递延收益 | 408,209,192.78 | 61,674,727.42 | 418,032,946.24 | 63,168,702.02 |
| 资产摊销差异 | 26,669,616.00 | 4,000,442.40 | 27,650,565.49 | 4,147,584.81 |
| 在建工程试车利润 | 284,238,130.89 | 42,635,719.63 | 293,407,102.85 | 44,011,065.43 |
| 租赁负债 | 476,268,939.34 | 82,411,293.58 | 493,493,671.39 | 86,977,838.59 |
| 股权激励 | | | 2,074,225.79 | 320,280.51 |
| 合计 | 2,666,635,057.91 | 415,066,631.23 | 2,828,334,205.11 | 441,070,785.12 |

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|----------------|------------------|----------------|------------------|----------------|
| | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 |
| 其他权益工具投资公允价值变动 | 213,321,494.51 | 31,998,224.25 | 293,616,517.21 | 44,042,477.65 |
| 在建工程试车费用 | 951,540,807.80 | 142,731,121.17 | 996,181,065.40 | 149,427,159.81 |
| 设备加计扣除 | 1,776,468,308.77 | 266,470,246.31 | 1,835,794,544.82 | 275,369,181.72 |
| 使用权资产 | 459,139,153.79 | 79,468,209.08 | 488,963,025.70 | 85,684,032.63 |
| 合计 | 3,400,469,764.87 | 520,667,800.81 | 3,614,555,153.13 | 554,522,851.81 |

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

| 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 | | 415,066,631.23 | | 441,070,785.12 |
| 递延所得税负债 | | 520,667,800.81 | | 554,522,851.81 |

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------|------------------|------------------|
| 可抵扣暂时性差异 | 43,595,578.99 | 49,549,392.54 |
| 可抵扣亏损 | 1,763,291,503.16 | 1,817,836,980.09 |
| 合计 | 1,806,887,082.15 | 1,867,386,372.63 |

(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

单位：元

| 年份 | 期末金额 | 期初金额 | 备注 |
|-------|------------------|------------------|----|
| 2024年 | 26,209,553.79 | 33,903,321.35 | |
| 2025年 | 17,290,511.03 | 17,290,511.03 | |
| 2026年 | 13,437,096.04 | 13,437,096.04 | |
| 2027年 | 1,703,624,191.10 | 1,749,623,032.87 | |
| 2028年 | 2,730,151.20 | 3,583,018.80 | |
| 2029年 | | | |
| 合计 | 1,763,291,503.16 | 1,817,836,980.09 | |

20、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

| 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 | 93,062,965.49 | 93,062,965.49 | 冻结 | 各类保证金、定期 | 246,369,301.95 | 246,369,301.95 | 冻结 | 各类保证金、定期 |

| | | | | 存款 | | | | 存款 |
|------|---------------|---------------|--|----|----------------|----------------|----|------|
| 应收票据 | | | | | 297,201,490.24 | 297,201,490.24 | 质押 | 质押开票 |
| 合计 | 93,062,965.49 | 93,062,965.49 | | | 543,570,792.19 | 543,570,792.19 | | |

21、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|-------------------|-------------------|
| 质押借款 | | 284,201,490.24 |
| 保证借款 | 4,593,469,444.45 | 5,094,415,277.76 |
| 信用借款 | 19,358,643,563.84 | 21,282,738,873.29 |
| 合计 | 23,952,113,008.29 | 26,661,355,641.29 |

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 □不适用

22、应付票据

单位：元

| 种类 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|------------------|------------------|
| 商业承兑汇票 | 3,676,000,000.00 | 3,368,752,366.00 |
| 银行承兑汇票 | 164,000,000.00 | 65,000,000.00 |
| 合计 | 3,840,000,000.00 | 3,433,752,366.00 |

23、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----|-------------------|-------------------|
| 货款 | 19,241,168,970.68 | 18,592,628,297.35 |
| 工程款 | 2,530,311,929.77 | 2,141,412,412.23 |
| 合计 | 21,771,480,900.45 | 20,734,040,709.58 |

(2) 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|--------------------|----------------|-----------|
| 北京首钢资源综合利用科技开发有限公司 | 46,579,401.86 | 合同执行中 |
| 五冶集团上海有限公司 | 24,543,405.85 | 合同执行中 |
| 北京京诚凤凰工业炉工程技术有限公司 | 11,891,531.00 | 合同执行中 |
| 中国五冶集团有限公司 | 15,637,699.15 | 合同执行中 |
| 成都华西化工科技股份有限公司 | 16,663,590.20 | 合同执行中 |
| 合计 | 115,315,628.06 | |

24、其他应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|----------------|----------------|
| 应付股利 | 1,430,802.73 | |
| 其他应付款 | 486,857,702.58 | 431,690,700.91 |
| 合计 | 488,288,505.31 | 431,690,700.91 |

(1) 应付利息

□适用 □不适用

(2) 应付股利

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------------|--------------|------|
| 武汉中鑫经济发展有限公司 | 1,323,492.53 | |
| 重庆武中汽车零部件有限公司 | 107,310.20 | |
| 合计 | 1,430,802.73 | |

(3) 其他应付款**1) 按款项性质列示其他应付款**

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|----------------|----------------|
| 押金 | 6,023,990.63 | 5,749,390.63 |
| 保证金 | 22,703,550.46 | 24,646,861.86 |
| 首钢集团往来款 | 56,271,479.23 | 56,517,064.49 |
| 限制性股票回购义务 | 130,627,194.09 | 130,627,194.09 |
| 其他往来款 | 271,231,488.17 | 214,150,189.84 |
| 合计 | 486,857,702.58 | 431,690,700.91 |

2) 账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款□适用 不适用**25、合同负债**

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|------------------|------------------|
| 预收产品销售款 | 4,138,660,960.70 | 4,699,449,813.28 |
| 合计 | 4,138,660,960.70 | 4,699,449,813.28 |

26、应付职工薪酬**(1) 应付职工薪酬列示**

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------------|----------------|------------------|------------------|----------------|
| 一、短期薪酬 | 726,228,193.85 | 1,899,639,046.08 | 2,023,074,084.72 | 602,793,155.21 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 30,242,603.19 | 325,318,613.92 | 307,705,418.41 | 47,855,798.70 |
| 三、辞退福利 | | 25,981,486.17 | 25,981,486.17 | |
| 四、一年内到期的其他福利 | 5,890,000.00 | | | 5,890,000.00 |
| 合计 | 762,360,797.04 | 2,250,939,146.17 | 2,356,760,989.30 | 656,538,953.91 |

(2) 短期薪酬列示

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|---------------|----------------|------------------|------------------|----------------|
| 1、工资、奖金、津贴和补贴 | 224,428,633.70 | 1,368,554,798.82 | 1,527,255,264.83 | 65,728,167.69 |
| 2、职工福利费 | | 135,201,525.80 | 135,201,525.80 | |
| 3、社会保险费 | 203,718,065.52 | 163,036,320.63 | 141,865,863.09 | 224,888,523.06 |
| 其中：医疗保险费 | 203,322,348.68 | 148,248,321.73 | 128,950,274.91 | 222,620,395.50 |
| 工伤保险费 | 393,797.82 | 14,739,529.34 | 12,867,204.68 | 2,266,122.48 |
| 生育保险费 | 1,919.02 | 48,469.56 | 48,383.50 | 2,005.08 |
| 4、住房公积金 | 57,575.00 | 169,507,666.90 | 169,511,821.90 | 53,420.00 |
| 5、工会经费和职工教育经费 | 298,023,919.63 | 53,132,462.32 | 39,033,337.49 | 312,123,044.46 |
| 股权激励 | | 8,968,130.24 | 8,968,130.24 | |
| 其他短期薪酬 | | 1,238,141.37 | 1,238,141.37 | |
| 合计 | 726,228,193.85 | 1,899,639,046.08 | 2,023,074,084.72 | 602,793,155.21 |

(3) 设定提存计划列示

单位：元

| 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 | 8,660,032.54 | 229,453,584.08 | 216,579,329.52 | 21,534,287.10 |
| 2、失业保险费 | 11,917,933.61 | 8,342,671.10 | 8,093,331.37 | 12,167,273.34 |
| 3、企业年金缴费 | 9,664,637.04 | 87,522,358.74 | 83,032,757.52 | 14,154,238.26 |
| 合计 | 30,242,603.19 | 325,318,613.92 | 307,705,418.41 | 47,855,798.70 |

其他说明

辞退福利

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------|------|---------------|---------------|------|
| 职工安置补偿 | -- | 25,981,486.17 | 25,981,486.17 | -- |

27、应交税费

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|----------------|----------------|
| 增值税 | 123,069,142.83 | 137,714,492.68 |
| 企业所得税 | 67,649,049.88 | 6,189,412.20 |
| 个人所得税 | 1,721,852.46 | 872,184.15 |
| 城市维护建设税 | 903,112.05 | 777,178.34 |
| 土地使用税 | 293,068.03 | 440,536.03 |
| 房产税 | 978,744.01 | 1,361,531.20 |
| 教育费附加 | 650,732.49 | 600,520.73 |
| 资源税 | 4,171,932.80 | 1,214,784.40 |
| 印花税 | 29,209,711.31 | 29,910,115.63 |
| 环境保护税 | 32,543,534.91 | 5,828,540.94 |
| 其他 | 14,241.65 | 20,557.38 |
| 合计 | 261,205,122.42 | 184,929,853.68 |

28、一年内到期的非流动负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------|------------------|------------------|
| 一年内到期的长期借款 | 2,134,326,107.75 | 1,315,853,024.03 |
| 一年内到期的租赁负债 | 22,763,267.92 | 21,833,736.47 |
| 合计 | 2,157,089,375.67 | 1,337,686,760.50 |

其他说明：

一年内到期的长期借款

| 项目 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|------|------------------|------------------|
| 保证借款 | 808,866,666.67 | 811,562,222.22 |
| 信用借款 | 1,325,459,441.08 | 504,290,801.81 |
| 合计 | 2,134,326,107.75 | 1,315,853,024.03 |

29、其他流动负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------|------------------|------------------|
| 短期应付债券 | 1,005,982,465.80 | 1,003,296,438.41 |
| 待转销项税额 | 706,668,443.17 | 875,183,618.12 |
| 已背书未到期票据 | 3,724,361,334.44 | 3,171,985,421.26 |
| 应付京票 | 755,739,882.58 | 1,156,926,762.88 |
| 合计 | 6,192,752,125.99 | 6,207,392,240.67 |

短期应付债券的增减变动：

单位：元

| 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 |
|---------|--------------|-------|-------------|------|--------------|------------------|--------------|--------------|-------|------------------|------------------|------|
| 超短期融资券1 | 1,000,000.00 | 2.56% | 2023年11月16日 | 155天 | 1,000,000.00 | 1,003,296,438.41 | | 7,545,091.64 | | 1,010,841,530.05 | | 否 |
| 超短期融资券 | 1,000,000.00 | 2.12% | 2024年03月20日 | 161天 | 1,000,000.00 | | 1,000,000.00 | 5,982,465.80 | | | 1,005,982,465.80 | 否 |

| | | | | | | | | | | | | |
|----|---|---|--------------|------------------|--------------|---------------|---|------------------|---|------------------|---|---|
| 2 | 0 | 日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 合计 | | | 2,000,000.00 | 1,003,296.438.41 | 1,000,000.00 | 13,527,557.44 | | 1,010,841,530.05 | | 1,005,982,465.80 | | |

30、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------------|-------------------|-------------------|
| 保证借款 | 8,408,866,666.67 | 8,811,562,222.22 |
| 信用借款 | 5,953,519,441.08 | 5,293,350,801.81 |
| 减：一年内到期的长期借款 | -2,134,326,107.75 | -1,315,853,024.03 |
| 合计 | 12,228,060,000.00 | 12,789,060,000.00 |

31、应付债券

□适用 □不适用

32、租赁负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------------|----------------|----------------|
| 租赁负债 | 476,388,696.43 | 493,579,496.82 |
| 减：一年内到期的租赁负债 | -22,763,267.92 | -21,833,736.47 |
| 合计 | 453,625,428.51 | 471,745,760.35 |

其他说明：

2024年1-6月计提的租赁负债利息费用金额为10,138,388.76元，计入财务费用-利息支出。

33、长期应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|--------------|--------------|
| 专项应付款 | 2,300,000.00 | 2,300,000.00 |
| 合计 | 2,300,000.00 | 2,300,000.00 |

(1) 按款项性质列示长期应付款

□适用 □不适用

(2) 专项应付款

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 形成原因 |
|------|--------------|------|------|--------------|------|
| 研发资金 | 2,300,000.00 | | | 2,300,000.00 | |
| 合计 | 2,300,000.00 | | | 2,300,000.00 | |

34、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------|---------------|---------------|
| 一、辞退福利 | 18,317,682.40 | 19,620,436.48 |
| 二、其他长期福利 | 62,092,808.60 | 63,319,844.40 |
| 减：一年内到期的长期应付职工薪酬 | -5,890,000.00 | -5,890,000.00 |
| 合计 | 74,520,491.00 | 77,050,280.88 |

(2) 设定受益计划变动情况

□适用 □不适用

35、递延收益

单位：元

| 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 | 507,674,156.49 | 6,095,000.00 | 18,932,232.95 | 494,836,923.54 | |
| 增值税加计抵扣 | 344,710,144.87 | 362,784,640.46 | 584,519,613.07 | 122,975,172.26 | |

| | | | | |
|----|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 合计 | 852,384,301.36 | 368,879,640.46 | 603,451,846.02 | 617,812,095.80 |
|----|----------------|----------------|----------------|----------------|

其他说明：

计入递延收益的政府补助详见本节十一、1、计入递延收益的政府补助。

36、其他非流动负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------------|------------------|------------------|
| 首钢集团有限公司垫付工程款 | 3,522,437,011.39 | 3,899,674,951.80 |
| 合计 | 3,522,437,011.39 | 3,899,674,951.80 |

37、股本

单位：元

| | 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 | 7,794,611,605.00 | | | | | | 7,794,611,605.00 |

38、资本公积

单位：元

| 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) | 29,540,123,611.84 | | | 29,540,123,611.84 |
| 其他资本公积 | 818,957,578.51 | 4,321,889.69 | | 823,279,468.20 |
| 合计 | 30,359,081,190.35 | 4,321,889.69 | | 30,363,403,080.04 |

39、库存股

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|-----------|----------------|------|------|----------------|
| 限制性股票激励计划 | 130,627,194.09 | | | 130,627,194.09 |
| 合计 | 130,627,194.09 | | | 130,627,194.09 |

40、其他综合收益

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期发生额 | | | | | | 期末余额 |
|-------------------|----------------|-----------|--------------------|----------------------|---------|----------------|-----------|----------------|
| | | 本期所得税前发生额 | 减：前期计入其他综合收益当期转入损益 | 减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益 | 减：所得税费用 | 税后归属于母公司 | 税后归属于少数股东 | |
| 一、不能重分类进损益的其他综合收益 | 249,574,039.56 | | | | | -68,250,769.30 | | 181,323,270.26 |
| 其他权益工具投资公允价值变动 | 249,574,039.56 | | | | | -68,250,769.30 | | 181,323,270.26 |
| 二、将重分类进损益的其他综合收益 | -65.91 | | | | | -61,272.13 | | -61,338.04 |
| 外币财务报表折算差额 | -65.91 | | | | | -61,272.13 | | -61,338.04 |
| 其他综合收益合计 | 249,573,973.65 | | | | | -68,312,041.43 | | 181,261,932.22 |

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

利润表中归属于母公司的其他综合收益：

| 项目 | 本期发生额 | | | | |
|-------------------|--------------------|--------------------|-------------------|---------------|--------------------|
| | 本期所得税前发生额 | 减：前期计入其他综合收益当期转入损益 | 减：所得税费用 | 减：税后归属于少数股东 | 税后归属于母公司 |
| 一、不能重分类进损益的其他综合收益 | | | | | |
| 权益法下不能转损益的其他综合收益 | - 80,295,022.70 | -- | 12,044,253 .40 | -- | - 68,250,769.30 |
| 二、将重分类进损益的其他综合收益 | | | | | |
| 外币财务报表折算差额 | -92,512.76 | -- | -- | 31,240.6 3 | -61,272.13 |
| 其他综合收益合计 | - 80,387,535.46 | -- | 12,044,253 .40 | 31,240.6 3 | - 68,312,041.43 |

其他综合收益的税后净额本期发生额为-68,343,282.06元。其中，归属于母公司股东的其他综合收益的税后净额本期发生额为-68,312,041.43元；归属于少数股东的其他综合收益的税后净额的本期发生额为-31,240.63元。

41、专项储备

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|-------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 安全生产费 | 32,813,410.14 | 82,705,158.45 | 77,064,939.45 | 38,453,629.14 |
| 合计 | 32,813,410.14 | 82,705,158.45 | 77,064,939.45 | 38,453,629.14 |

42、盈余公积

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------|------------------|------|------|------------------|
| 法定盈余公积 | 1,944,190,492.65 | | | 1,944,190,492.65 |
| 合计 | 1,944,190,492.65 | | | 1,944,190,492.65 |

43、未分配利润

单位：元

| 项目 | 本期 | 上期 |
|-------------------|------------------|------------------|
| 调整前上期末未分配利润 | 9,224,145,934.95 | 8,595,698,699.52 |
| 调整后期初未分配利润 | 9,224,145,934.95 | 8,595,698,699.52 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 394,776,401.98 | 410,357,394.89 |
| 期末未分配利润 | 9,618,922,336.93 | 9,006,056,094.41 |

44、营业收入和营业成本

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 55,046,333,981.65 | 52,986,855,286.02 | 55,599,122,827.83 | 52,725,471,888.88 |
| 其他业务 | 1,638,015,792.05 | 1,492,866,851.06 | 1,768,973,201.54 | 1,594,681,278.35 |
| 合计 | 56,684,349,773.70 | 54,479,722,137.08 | 57,368,096,029.37 | 54,320,153,167.23 |

营业收入、营业成本按产品类型划分

| 主要产品类型 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|--------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务： | | | | |
| 钢坯 | 215,530,086.91 | 212,606,809.10 | 137,297,135.04 | 134,524,608.66 |
| 热轧 | 22,815,980,302.62 | 22,156,471,219.41 | 24,421,717,115.92 | 23,123,065,070.53 |
| 冷轧 | 31,003,068,048.12 | 29,737,830,414.97 | 30,041,280,419.47 | 28,582,863,058.62 |
| 其他钢铁产品 | 1,011,755,544.00 | 879,946,842.54 | 998,828,157.40 | 885,019,151.07 |

| | | | | |
|-------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 小计 | 55,046,333,981.65 | 52,986,855,286.02 | 55,599,122,827.83 | 52,725,471,888.88 |
| 其他业务： | | | | |
| 动力 | 627,114,310.87 | 684,293,414.33 | 735,603,333.93 | 794,413,867.32 |
| 固废 | 623,938,609.86 | 567,135,354.94 | 637,465,489.28 | 560,603,496.48 |
| 其他 | 386,962,871.32 | 241,438,081.79 | 395,904,378.33 | 239,663,914.55 |
| 小计 | 1,638,015,792.05 | 1,492,866,851.06 | 1,768,973,201.54 | 1,594,681,278.35 |
| 合计 | 56,684,349,773.70 | 54,479,722,137.08 | 57,368,096,029.37 | 54,320,153,167.23 |

营业收入、营业成本按商品转让时间划分

| 项目 | 本期发生额 |
|------------|-------------------|
| 主营业务收入 | 55,046,333,981.65 |
| 其中：在某一时刻确认 | 55,046,333,981.65 |
| 在某一阶段确认 | |
| 其他业务收入 | 1,638,015,792.05 |
| 合计 | 56,684,349,773.70 |

截止 2024 年 6 月 30 日，本公司已签订合同但尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 404,835.69 万元，本公司预计将于 2024 年度全部确认收入。

试运行销售收入

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|-----------|-------|----|----------------|----------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 在建工程试运行销售 | -- | -- | 350,651,614.11 | 252,475,865.07 |

45、税金及附加

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|----------------|----------------|
| 城市维护建设税 | 6,263,097.03 | 40,652,211.96 |
| 教育费附加 | 4,522,605.67 | 29,679,818.99 |
| 资源税 | 19,025,691.40 | 20,832,075.60 |
| 房产税 | 102,910,757.30 | 99,488,568.55 |
| 土地使用税 | 113,752,412.47 | 111,002,226.40 |
| 车船使用税 | 38,443.17 | 40,334.86 |
| 印花税 | 68,706,708.20 | 63,765,765.74 |
| 环境保护税 | 47,439,653.84 | 18,343,720.18 |
| 其他 | 80,084.94 | 120,608.80 |
| 合计 | 362,739,454.02 | 383,925,331.08 |

各项税金及附加的计缴标准详见本节六、税项。

46、管理费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|----------------|----------------|
| 职工薪酬费用 | 286,211,234.84 | 310,695,125.00 |
| 折旧与摊销 | 164,807,155.04 | 171,588,633.63 |
| 其他费用 | 126,500,442.08 | 97,193,253.08 |
| 合计 | 577,518,831.96 | 579,477,011.71 |

47、销售费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|---------------|---------------|
| 职工薪酬费用 | 78,005,574.21 | 79,951,366.28 |
| 折旧与摊销 | 49,806.55 | 50,936.58 |

| | | |
|------|----------------|----------------|
| 其他费用 | 25,539,851.87 | 28,674,247.02 |
| 合计 | 103,595,232.63 | 108,676,549.88 |

48、研发费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|----------------|----------------|
| 职工薪酬费用 | 271,276,112.58 | 158,852,822.87 |
| 其他费用 | 24,130,410.36 | 37,283,180.82 |
| 合计 | 295,406,522.94 | 196,136,003.69 |

49、财务费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------|----------------|----------------|
| 利息支出 | 622,375,875.83 | 792,670,794.80 |
| 其中：租赁负债利息支出 | 10,138,388.76 | 1,960,102.79 |
| 减：利息资本化 | | |
| 利息费用 | 622,375,875.83 | 792,670,794.80 |
| 利息收入 | 42,941,581.46 | 54,953,200.51 |
| 承兑汇票贴息 | 29,528,179.48 | 41,324,051.62 |
| 汇兑损益 | -8,987,279.82 | -5,170,055.53 |
| 手续费及其他 | 561,458.10 | -2,981,596.08 |
| 合计 | 600,536,652.13 | 770,889,994.30 |

50、其他收益

单位：元

| 产生其他收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------|----------------|---------------|
| 与资产相关政府补助 | 18,932,232.95 | 15,981,229.28 |
| 与收益相关政府补助 | 127,060,790.26 | 10,854,823.68 |
| 增值税进项加计抵减 | 584,469,762.90 | 148,220.60 |
| 个人所得税手续费返还 | 829,307.12 | 1,570,586.42 |
| 合计 | 731,292,093.23 | 28,554,859.98 |

51、公允价值变动收益

单位：元

| 产生公允价值变动收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---|------------|-------|
| 其他非流动金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产计入当期损益的金融资产 | -12,865.87 | |
| 合计 | -12,865.87 | |

52、投资收益

单位：元

| 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 | -177,826,893.93 | -161,991,793.90 |
| 其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入 | 7,928,839.58 | 7,412,132.80 |
| 委托贷款投资收益 | | 5,922,896.67 |
| 其他 | 309,641.90 | 1,139,694.44 |
| 合计 | -169,588,412.45 | -147,517,069.99 |

53、信用减值损失

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------|----------------|--------------|
| 应收票据坏账损失 | -495,838.75 | 1,506,988.86 |
| 应收账款坏账损失 | -20,028,954.43 | 4,894,423.95 |
| 应收款项融资坏账损失 | -613,716.39 | -567,310.56 |
| 其他应收款坏账损失 | 1,236,508.32 | 651,641.60 |
| 合计 | -19,902,001.25 | 6,485,743.85 |

54、资产减值损失

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------------|-----------------|-----------------|
| 一、存货跌价损失及合同履约成本减值损失 | -287,207,901.94 | -329,243,536.55 |
| 合计 | -287,207,901.94 | -329,243,536.55 |

55、资产处置收益

单位：元

| 资产处置收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------------------|------------|------------|
| 固定资产处置利得(损失以“-”填列) | -31,101.95 | 169,700.65 |
| 其他资产处置利得 | 773,363.24 | |
| 合计 | 742,261.29 | 169,700.65 |

56、营业外收入

单位：元

| 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 |
|-----------|--------------|--------------|---------------|
| 资产报废、毁损利得 | 138,338.66 | 740,746.71 | 138,338.66 |
| 赔偿款 | 879,522.01 | 831,077.04 | 879,522.01 |
| 其他 | 3,763,124.74 | 2,209,318.60 | 3,763,124.74 |
| 合计 | 4,780,985.41 | 3,781,142.35 | 4,780,985.41 |

57、营业外支出

单位：元

| 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 |
|-----------|---------------|--------------|---------------|
| 资产报废、毁损损失 | 6,316,855.60 | 3,145,406.85 | 6,316,855.60 |
| 赔偿金、违约金 | 1,075,418.18 | 1,493,322.32 | 1,075,418.18 |
| 碳排放配额交易 | 2,733,742.55 | | |
| 其他 | 489,408.59 | 390,101.11 | 489,408.59 |
| 合计 | 10,615,424.92 | 5,028,830.28 | 7,881,682.37 |

58、所得税费用**(1) 所得税费用表**

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|---------------|---------------|
| 当期所得税费用 | 83,799,926.97 | 52,297,204.81 |
| 递延所得税费用 | 4,193,356.29 | 40,869,725.70 |
| 合计 | 87,993,283.26 | 93,166,930.51 |

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

| 项目 | 本期发生额 |
|--------------------------------|----------------|
| 利润总额 | 514,319,676.44 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 77,147,951.47 |
| 子公司适用不同税率的影响 | 3,614,207.01 |
| 调整以前期间所得税的影响 | 6,184,200.26 |
| 非应税收入的影响 | -1,189,325.94 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 2,410,470.18 |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响 | -25,402,067.58 |
| 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 | -36,071.29 |
| 权益法核算的合营企业和联营企业损益 | 25,954,720.33 |
| 研究开发费加成扣除的纳税影响(以“-”填列) | -690,801.18 |
| 所得税费用 | 87,993,283.26 |

59、其他综合收益

详见附注“本节、七、40 其他综合收益”。

60、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

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|----------------|----------------|
| 收到政府补贴 | 133,985,097.38 | 23,557,610.10 |
| 收到保证金押金 | 1,304,131.00 | 113,500.00 |
| 收到其他营业外收入 | 4,266,870.15 | 2,584,035.20 |
| 收到其他往来款 | 10,923,285.64 | 3,018,568.85 |
| 收到受限资金 | 153,306,336.46 | 658,318,672.38 |
| 合计 | 303,785,720.63 | 687,592,386.53 |

支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|----------------|----------------|
| 费用性支出 | 182,902,568.41 | 239,443,701.70 |
| 营业外支出 | 4,298,569.32 | 1,883,423.43 |
| 支付保证金押金 | 550,000.00 | 8,445,841.94 |
| 合计 | 187,751,137.73 | 249,772,967.07 |

(2) 与投资活动有关的现金

收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------|---------------|---------------|
| 利息收入 | 44,690,211.49 | 55,091,892.43 |
| 合计 | 44,690,211.49 | 55,091,892.43 |

支付的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------|---------------|----------------|
| 支付中泓委托贷款 | | 9,000,000.00 |
| 支付球烧收购价款 | | 650,162,899.68 |
| 购买佛山中金少数股权 | 30,908,160.00 | |
| 合计 | 30,908,160.00 | 659,162,899.68 |

(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

支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------|----------------|----------------|
| 财务费用-手续费支出 | 561,458.09 | 544,051.79 |
| 偿还集团公司往来款 | 395,796,082.92 | 300,000,000.00 |
| 支付租赁付款 | 11,047,040.75 | 9,283,405.23 |
| 支付新能源分立时点货币资金 | | 887,314.66 |
| 合计 | 407,404,581.76 | 310,714,771.68 |

筹资活动产生的各项负债变动情况

适用 不适用

单位：元

| 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 | 26,661,355,641.29 | 14,545,000.00 | 337,816,655.32 | 16,965,350,000.00 | 626,709,288.32 | 23,952,113,008.29 |
| 长期借款 | 14,104,913,024.03 | 1,200,000,000.00 | 242,335,131.80 | 940,000,000.00 | 244,862,048.08 | 14,362,386,107.75 |

| | | | | | | |
|------|-------------------|-------------------|----------------|-------------------|----------------|-------------------|
| 应付债券 | 1,003,296,438.41 | 1,000,000,000.00 | 13,527,557.44 | 1,000,000,000.00 | 10,841,530.05 | 1,005,982,465.80 |
| 租赁负债 | 493,579,496.82 | | 10,138,388.76 | | 27,329,189.15 | 476,388,696.43 |
| 合计 | 42,263,144,600.55 | 16,745,000,000.00 | 603,817,733.32 | 18,905,350,000.00 | 909,742,055.60 | 39,796,870,278.27 |

(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**61、现金流量表补充资料****(1) 现金流量表补充资料**

单位：元

| 补充资料 | 本期金额 | 上期金额 |
|--------------------------------------|-------------------|-------------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量： | | |
| 净利润 | 426,326,393.18 | 472,873,050.98 |
| 加：资产减值准备 | 307,109,903.19 | 322,757,792.70 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 3,862,048,075.42 | 3,842,373,003.36 |
| 使用权资产折旧 | 17,986,715.69 | 8,317,810.41 |
| 无形资产摊销 | 95,220,266.19 | 92,176,202.24 |
| 长期待摊费用摊销 | 329,764.77 | 370,395.38 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“-”号填列) | -742,261.29 | -169,700.65 |
| 固定资产报废损失(收益以“-”号填列) | 6,178,516.94 | 2,404,660.14 |
| 公允价值变动损失(收益以“-”号填列) | 12,865.87 | |
| 财务费用(收益以“-”号填列) | 600,536,652.13 | 770,889,994.30 |
| 投资损失(收益以“-”号填列) | 169,588,412.45 | 147,517,069.99 |
| 递延所得税资产减少(增加以“-”号填列) | 26,004,153.89 | 19,037,317.48 |
| 递延所得税负债增加(减少以“-”号填列) | -21,810,797.60 | 6,453,946.75 |
| 存货的减少(增加以“-”号填列) | 455,221,037.32 | -580,497,435.31 |
| 经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列) | -3,402,627,776.33 | -3,395,064,493.78 |
| 经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列) | -1,567,598,857.83 | -2,046,430,080.78 |
| 其他 | 171,865,239.00 | 692,541,544.39 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 1,145,648,302.99 | 355,551,077.60 |
| 2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动： | | |
| 债务转为资本 | | |
| 一年内到期的可转换公司债券 | | |
| 融资租入固定资产 | | |
| 3. 现金及现金等价物净变动情况： | | |
| 现金的期末余额 | 6,518,407,850.57 | 7,015,305,370.62 |
| 减：现金的期初余额 | 8,904,660,678.08 | 8,329,215,003.68 |
| 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 | -2,386,252,827.51 | -1,313,909,633.06 |

说明：公司销售商品收到的票据背书转让的金额为 3,418,464.22 万元。

(2) 现金和现金等价物的构成

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------------|------------------|------------------|
| 一、现金 | 6,518,407,850.57 | 8,904,660,678.08 |
| 其中：库存现金 | 34,465.70 | 33,669.68 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 6,518,373,372.13 | 8,904,626,995.66 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 12.74 | 12.74 |

| | | |
|----------------|------------------|------------------|
| 二、期末现金及现金等价物余额 | 6,518,407,850.57 | 8,904,660,678.08 |
|----------------|------------------|------------------|

(3) 不属于现金及现金等价物的货币资金

单位：元

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 | 不属于现金及现金等价物的理由 |
|--------|---------------|----------------|----------------|
| 其他货币资金 | 93,062,965.49 | 482,089,076.86 | 保证金 |
| 应计利息 | 427,016.31 | 711,077.21 | 按实际利率计提利息 |
| 合计 | 93,489,981.80 | 482,800,154.07 | |

62、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

说明：股东权益变动表(六)其他”项中本期无金额。

63、外币货币性项目**(1) 外币货币性项目**

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 | 41,356,910.38 | 7.1268 | 294,742,428.90 |
| 欧元 | 775,191.68 | 7.6617 | 5,939,286.09 |
| 港币 | | | |
| 应收账款 | | | |
| 其中：美元 | 5,619,822.53 | 7.1268 | 40,051,351.21 |
| 欧元 | 154,814.01 | 7.6617 | 1,186,138.50 |
| 港币 | | | |
| 应付账款 | | | |
| 其中：美元 | 631,160.94 | 7.1268 | 4,498,157.79 |
| 预收账款 | | | |
| 其中：美元 | 7,975,636.41 | 7.1268 | 56,840,765.57 |
| 其他应付款 | | | |
| 其中：美元 | 1,728.00 | 7.1268 | 12,315.11 |
| 长期借款 | | | |
| 其中：美元 | | | |
| 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

本公司下属孙公司：智新电磁(香港)贸易有限公司，主要经营地为香港，记账本位币为港币。记账本位币没有发生变化。

64、租赁**(1) 作为承租人**

| 项目 | 本期发生额 |
|-------------------|--------------|
| 短期租赁费用 | 1,370,743.05 |
| 低价值租赁费用 | -- |
| 未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额 | -- |

(2) 作为出租人**经营租赁****① 租赁收入**

| 项目 | 本期发生额 |
|----|-------|
|----|-------|

| | |
|--------------------------|---------------|
| 租赁收入 | 22,146,110.03 |
| 其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入 | -- |

②资产负债表日后连续五个会计年度每年将收到的未折现租赁收款额，以及剩余年度将收到的未折现租赁收款额总额。

| 资产负债表日后 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|---------|---------------|---------------|
| 第1年 | 23,035,068.89 | 35,735,251.77 |
| 第2年 | 5,998,103.01 | 6,920,087.96 |
| 第3年 | 4,677,546.62 | 4,658,975.20 |
| 3年以上 | 35,330,562.00 | 37,660,049.61 |
| 合计 | 69,041,280.51 | 84,974,364.53 |

八、研发支出

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------|----------------|----------------|
| 职工薪酬费用 | 271,276,112.58 | 158,852,822.87 |
| 其他费用 | 24,130,410.36 | 37,283,180.82 |
| 合计 | 295,406,522.94 | 196,136,003.69 |
| 其中：费用化研发支出 | 295,406,522.94 | 196,136,003.69 |

1、符合资本化条件的研发项目

适用 不适用

2、重要外购在研项目

适用 不适用

九、合并范围的变更

1、同一控制下企业合并

适用 不适用

2、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

3、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

是 否

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

是 否

4、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:无

5、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

单位：元

| 子公司名称 | 注册资本 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例 | | 取得方式 |
|----------------|-------------------|-------|-----|------|--------|--------|------------|
| | | | | | 直接 | 间接 | |
| 首钢京唐钢铁联合有限责任公司 | 35,821,676,294.00 | 唐山 | 唐山 | 生产销售 | 70.18% | 29.82% | 同一控制下企业合并 |
| 北京首钢冷轧薄板有限 | 2,600,000,000.00 | 北京 | 北京 | 生产销售 | 70.28% | | 通过设立或投资等方式 |

| | | | | | | | |
|--------------------|------------------|----|----|------|---------|--|------------|
| 公司 | | | | | | | |
| 迁安首钢冶金科技有限公司 | 1,900,000.00 | 迁安 | 迁安 | 咨询服务 | 100.00% | | 同一控制下企业合并 |
| 首钢智新电磁材料(迁安)股份有限公司 | 3,000,000,000.00 | 迁安 | 迁安 | 生产销售 | 66.23% | | 通过设立或投资等方式 |
| 北京首钢国贸投资管理有限公司 | 1,136,798,235.00 | 北京 | 北京 | 生产销售 | 100.00% | | 同一控制下企业合并 |

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

| 子公司名称 | 少数股东持股比例 | 本期归属于少数股东的损益 | 本期向少数股东宣告分派的股利 | 期末少数股东权益余额 |
|--------------------|----------|---------------|----------------|------------------|
| 北京首钢冷轧薄板有限公司 | 29.72% | 11,892,977.47 | | -295,924,166.08 |
| 首钢智新电磁材料(迁安)股份有限公司 | 33.77% | 18,543,154.76 | 62,007,325.33 | 4,864,276,970.69 |

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

| 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 |
| 北京首钢冷轧薄板有限公司 | 1,369,382,359.10 | 3,530,106,762.73 | 4,899,489,121.83 | 2,287,792,162.07 | 3,603,573,924.76 | 5,891,366,086.83 | 1,523,555,615.93 | 3,650,902,283.79 | 5,174,457,899.72 | 2,216,553,392.64 | 3,993,850,445.05 | 6,210,403,837.69 |
| 首钢智新电磁材料(迁安)股份有限公司 | 5,619,095,290.21 | 15,632,949,048.74 | 21,252,044,338.95 | 5,544,648,279.25 | 1,358,054,028.16 | 6,902,702,307.41 | 5,315,471,057.37 | 15,796,111,190.51 | 21,111,582,247.88 | 5,228,317,348.03 | 1,401,485,982.54 | 6,629,803,330.57 |

单位：元

| 子公司名称 | 本期发生额 | | | | 上期发生额 | | | |
|--------------------|------------------|---------------|---------------|----------------|------------------|----------------|----------------|----------------|
| | 营业收入 | 净利润 | 综合收益总额 | 经营活动现金流量 | 营业收入 | 净利润 | 综合收益总额 | 经营活动现金流量 |
| 北京首钢冷轧薄板有限公司 | 5,262,820,315.19 | 40,016,747.89 | 40,016,747.89 | 317,818,995.37 | 5,133,807,057.85 | 1,023,195.52 | 1,023,195.52 | 218,642,621.85 |
| 首钢智新电磁材料(迁安)股份有限公司 | 7,017,322,236.88 | 47,340,707.79 | 47,248,195.03 | 370,591,811.36 | 7,253,294,653.45 | 211,419,481.66 | 211,419,481.66 | 485,506,003.09 |

2、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

| 合营企业或联营企业名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例 | | 对合营企业或联营企业投资 |
|-------------|-------|-----|------|------|----|--------------|
| | | | | 直接 | 间接 | |

| | | | | | | 的会计处理方法 |
|--------------------|-----|-----|----|--------|--|---------|
| 一、合营企业 | | | | | | |
| 唐山国兴实业有限公司 | 唐山市 | 唐山市 | 制造 | 50.00% | | 权益法 |
| 唐山首钢京唐西山焦化有限责任公司 | 唐山市 | 唐山市 | 焦化 | 50.00% | | 权益法 |
| 二、联营企业 | | | | | | |
| 唐山唐曹铁路有限责任公司 | 唐山市 | 唐山市 | 运输 | 16.19% | | 权益法 |
| 唐山曹妃甸盾石新型建材有限公司 | 唐山市 | 唐山市 | 建材 | 25.00% | | 权益法 |
| 迁安中化煤化工有限责任公司 | 迁安市 | 迁安市 | 焦化 | 49.82% | | 权益法 |
| 北京首新晋元管理咨询中心(有限合伙) | 北京市 | 北京市 | 投资 | 20.00% | | 权益法 |
| 北京鼎盛成包装材料有限公司 | 北京市 | 北京市 | 制造 | 45.00% | | 权益法 |
| 宁波首钢浙金钢材有限公司 | 宁波市 | 宁波市 | 制造 | 40.00% | | 权益法 |
| 广州京海航运有限公司 | 广州市 | 广州市 | 运输 | 20.00% | | 权益法 |
| 首钢(青岛)钢业有限公司 | 青岛市 | 青岛市 | 制造 | 35.00% | | 权益法 |
| 天津物产首钢钢材加工配送有限公司 | 天津市 | 天津市 | 制造 | 35.00% | | 权益法 |
| 河北北京冀工贸有限公司 | 石家庄 | 石家庄 | 制造 | 35.71% | | 权益法 |
| 迁安金隅首钢环保科技有限公司 | 迁安市 | 迁安市 | 建材 | 35.00% | | 权益法 |

(2) 重要合营企业的主要财务信息

| 项目 | 唐山国兴实业有限公司 | | 唐山中泓炭素化工有限公司 | | 唐山首钢京唐西山焦化有限责任公司 | |
|-------------|----------------|----------------|--------------|--------|------------------|------------------|
| | 期末余额 | 上年年末余额 | 期末余额 | 上年年末余额 | 期末余额 | 上年年末余额 |
| 流动资产 | 80,550,409.10 | 87,762,250.00 | | | 2,538,006,785.29 | 2,415,667,328.21 |
| 其中：现金和现金等价物 | 15,536,100.98 | 11,831,560.37 | | | 364,032,728.34 | 921,218,575.78 |
| 非流动资产 | 71,779,437.69 | 67,486,657.73 | | | 1,009,998,042.55 | 1,124,868,967.63 |
| 资产合计 | 152,329,846.79 | 155,248,907.73 | | | 3,548,004,827.84 | 3,540,536,295.84 |
| 流动负债 | 58,925,223.51 | 64,953,492.81 | | | 1,321,158,208.55 | 1,340,411,421.87 |
| 非流动负债 | 4,929,259.45 | 4,929,259.45 | | | 22,176,325.00 | 14,286,600.00 |
| 负债合计 | 63,854,482.96 | 69,882,752.26 | | | 1,343,334,533.55 | 1,354,698,021.87 |
| 净资产 | 88,475,363.83 | 85,366,155.47 | | | 2,204,670,294.29 | 2,185,838,273.97 |

| | | | | | | |
|------------------|---------------|---------------|--|--|------------------|------------------|
| 其中：少数股东权益 | -- | -- | | | -- | -- |
| 归属于母公司的所有者权益 | 88,475,363.83 | 85,366,155.47 | | | 2,204,670,294.29 | 2,185,838,273.97 |
| 按持股比例计算的净资产份额 | 44,237,681.91 | 42,683,077.74 | | | 1,102,335,147.15 | 1,092,919,136.99 |
| 调整事项 | | | | | | |
| 其中：商誉 | -- | -- | | | -- | -- |
| 未实现内部交易损益 | -- | -- | | | -- | -- |
| 减值准备 | -- | -- | | | -- | -- |
| 其他 | -- | -- | | | -- | -- |
| 对合营企业权益投资的账面价值 | 44,237,681.91 | 42,683,077.74 | | | 1,102,335,147.15 | 1,092,919,136.99 |
| 存在公开报价的权益投资的公允价值 | -- | -- | | | -- | -- |

续：

| 项目 | 唐山国兴实业有限公司 | | 唐山中泓炭素化工有限公司 | | 唐山首钢京唐西山焦化有限责任公司 | |
|------------------|---------------|---------------|--------------|---------------|------------------|------------------|
| | 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 |
| 营业收入 | 68,239,014.22 | 69,936,812.72 | -- | -- | 5,874,871,872.93 | 6,192,335,209.86 |
| 财务费用 | -6,136.82 | -7,983.14 | -- | 12,636,372.10 | 11,529,610.06 | 10,483,064.19 |
| 所得税费用 | 1,036,958.59 | 2,463,490.17 | -- | -- | 7,408,361.71 | 16,748,316.30 |
| 净利润 | 3,110,875.72 | 6,609,784.74 | -- | 12,655,158.57 | 17,859,692.89 | 8,705,677.85 |
| 终止经营的净利润 | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 其他综合收益 | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 综合收益总额 | 3,110,875.72 | 6,609,784.74 | -- | 12,655,158.57 | 17,859,692.89 | 8,705,677.85 |
| 企业本期收到的来自合营企业的股利 | -- | -- | -- | -- | | |

(3) 重要联营企业的主要财务信息

| 项目 | 唐山唐曹铁路有限责任公司 | | 唐山曹妃甸盾石新型建材有限公司 | | 迁安中化煤化工有限责任公司 | |
|-------|------------------|------------------|-----------------|----------------|------------------|------------------|
| | 期末余额 | 上年年末余额 | 期末余额 | 上年年末余额 | 期末余额 | 上年年末余额 |
| 流动资产 | 255,775,760.94 | 11,997,404.09 | 40,931,705.40 | 57,009,150.19 | 1,836,714,945.04 | 1,684,760,023.03 |
| 非流动资产 | 7,839,028,354.39 | 7,954,587,079.21 | 203,758,971.90 | 210,901,577.81 | 2,406,130,716.52 | 2,454,695,383.56 |
| 资产合计 | 8,094,804,115.33 | 7,966,584,483.30 | 244,690,677.30 | 267,910,728.00 | 4,242,845,661.56 | 4,139,455,406.59 |
| 流动负债 | 2,878,333,092.56 | 2,276,603,433.89 | 18,195,107.63 | 23,294,131.49 | 3,174,707,166.84 | 2,778,212,894.87 |

| 项目 | 唐山唐曹铁路有限责任公司 | | 唐山曹妃甸盾石新型建材有限公司 | | 迁安中化煤化工有限责任公司 | |
|------------------|------------------|------------------|-----------------|----------------|------------------|------------------|
| | 期末余额 | 上年年末余额 | 期末余额 | 上年年末余额 | 期末余额 | 上年年末余额 |
| 非流动负债 | 3,921,618,725.00 | 4,194,211,225.00 | 13,522,190.22 | 15,659,291.41 | 17,520,450.20 | 18,781,936.85 |
| 负债合计 | 6,799,951,817.56 | 6,470,814,658.89 | 31,717,297.85 | 38,953,422.90 | 3,192,227,617.04 | 2,796,994,831.72 |
| 净资产 | 1,294,852,297.77 | 1,495,769,824.41 | 212,973,379.45 | 228,957,305.10 | 1,050,618,044.52 | 1,342,460,574.87 |
| 其中：少数股东权益 | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 归属于母公司的所有者权益 | 1,294,852,297.77 | 1,495,769,824.41 | 212,973,379.45 | 228,957,305.10 | 1,050,618,044.52 | 1,342,460,574.87 |
| 按持股比例计算的净资产份额 | 209,636,587.01 | 242,165,134.57 | 53,243,344.87 | 57,239,326.28 | 523,467,339.91 | 668,873,969.41 |
| 调整事项 | | | | | | |
| 其中：商誉 | -- | -- | -- | -- | 4,147,420.21 | 4,147,420.21 |
| 未实现内部交易损益 | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 减值准备 | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 其他 | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 对联营企业权益投资的账面价值 | 209,636,587.01 | 242,165,134.57 | 53,243,344.87 | 57,239,326.28 | 527,614,760.12 | 673,021,389.62 |
| 存在公开报价的权益投资的公允价值 | -- | -- | -- | -- | -- | -- |

| 项目 | 北京首新晋元管理咨询中心(有限合伙) | | 北京鼎盛成包装材料有限公司 | | 迁安金隅首钢环保科技有限公司 | |
|---------------|--------------------|----------------|---------------|---------------|----------------|----------------|
| | 期末余额 | 上年年末余额 | 期末余额 | 上年年末余额 | 期末余额 | 上年年末余额 |
| 流动资产 | 50,142,492.13 | 49,953,014.72 | 73,844,657.36 | 71,276,041.71 | 34,550,380.89 | 38,020,972.68 |
| 非流动资产 | 748,940,871.51 | 748,940,871.51 | 444,265.64 | 503,489.11 | 240,201,439.12 | 243,292,858.01 |
| 资产合计 | 799,083,363.64 | 798,893,886.23 | 74,288,923.00 | 71,779,530.82 | 274,751,820.01 | 281,313,830.69 |
| 流动负债 | 73,109,849.31 | 159,846,777.25 | 24,275,476.34 | 24,261,639.55 | 37,348,900.13 | 27,238,639.49 |
| 非流动负债 | 110,663,759.50 | -- | -- | -- | 149,314,166.67 | 159,041,166.67 |
| 负债合计 | 183,773,608.81 | 159,846,777.25 | 24,275,476.34 | 24,261,639.55 | 186,663,066.80 | 186,279,806.16 |
| 净资产 | 615,309,754.83 | 639,047,108.98 | 50,013,446.66 | 47,517,891.27 | 88,088,753.21 | 95,034,024.53 |
| 其中：少数股东权益 | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 归属于母公司的所有者权益 | 615,309,754.83 | 639,047,108.98 | 50,013,446.66 | 47,517,891.27 | 88,088,753.21 | 95,034,024.53 |
| 按持股比例计算的净资产份额 | 124,305,000.98 | 129,100,426.06 | 22,506,051.00 | 21,383,051.07 | 30,831,063.64 | 33,261,908.60 |
| 调整事项 | | | | | | |

| | | | | | | |
|------------------|----------------|----------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 其中：商誉 | -- | -- | | | | -- |
| 未实现内部交易损益 | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 减值准备 | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 其他 | -- | -- | 44,544.87 | 44,544.87 | -- | -- |
| 对联营企业权益投资的账面价值 | 124,305,000.98 | 129,100,426.06 | 22,550,595.87 | 21,427,595.94 | 30,831,063.64 | 33,261,908.60 |
| 存在公开报价的权益投资的公允价值 | -- | -- | -- | -- | -- | -- |

| 项目 | 唐山唐曹铁路有限责任公司 | | 唐山曹妃甸盾石新型建材有限公司 | | 迁安中化煤化工有限责任公司 | |
|------------------|----------------|----------------|-----------------|----------------|------------------|------------------|
| | 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 |
| 营业收入 | 69,887,022.20 | 47,251,529.46 | 123,856,756.71 | 159,071,080.74 | 3,592,332,644.92 | 4,114,928,997.89 |
| 净利润 | 201,306,920.95 | 213,159,837.20 | 15,983,925.65 | 8,895,581.75 | 294,470,748.65 | 259,578,672.13 |
| 终止经营的净利润 | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 其他综合收益 | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 综合收益总额 | 201,306,920.95 | 213,159,837.20 | 15,983,925.65 | 8,895,581.75 | 294,470,748.65 | 259,578,672.13 |
| 企业本期收到的来自联营企业的股利 | -- | -- | -- | -- | -- | -- |

续：

| 项目 | 北京首新晋元管理咨询中心(有限合伙) | | 北京鼎盛成包装材料有限公司 | | 迁安金隅首钢环保科技有限公司 | |
|------------------|--------------------|--------------|---------------|---------------|----------------|---------------|
| | 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 |
| 营业收入 | 189,477.41 | 7,044,718.77 | 85,525,641.49 | 93,572,226.95 | 58,271,985.87 | 58,232,832.22 |
| 净利润 | 23,737,354.15 | 396,178.22 | 2,495,555.39 | 6,194,980.47 | 6,945,271.32 | 147,849.55 |
| 终止经营的净利润 | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 其他综合收益 | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 综合收益总额 | 23,737,354.15 | 396,178.22 | 2,495,555.39 | 6,194,980.47 | 6,945,271.32 | 147,849.55 |
| 企业本期收到的来自联营企业的股利 | -- | -- | -- | -- | -- | -- |

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

| | 期末余额/本期发生额 | 期初余额/上期发生额 |
|-----------------|----------------|----------------|
| 合营企业： | | |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | | |
| 联营企业： | | |
| 投资账面价值合计 | 129,418,747.40 | 128,957,100.56 |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | | |
| --净利润 | 1,094,767.84 | -175,402.83 |
| --综合收益总额 | 1,094,767.84 | -175,402.83 |

3、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：

(1) 未纳入合并范围的结构化主体的基础信息

本公司未纳入合并范围的结构化主体包含本公司参与发起的有限合伙企业—北京首新晋元管理咨询中心(有限合伙)(以下简称“首新晋元基金”)、北京首新金安股权投资合伙企业(有限合伙)(以下简称“首新金安基金”)。根据有限合伙协议的相关规定,本公司对上述合伙企业不具有控制权。

①设立首新晋元基金之目的为将北京市关于发展高精尖产业的相关政策与并购投资的市场化运作相结合,积极响应北京市构建高精尖产业结构的战略目标,推动北京高精尖产业的升级发展,为北京市地方经济发展和产业结构调整做出贡献,并为出资人创造满意的投资回报。

所有合伙人对首新晋元基金的认缴出资总额为合计不低于人民币 10 亿元。基金合伙人分为普通合伙人和有限合伙人,出资约定情况如下:其中普通合伙人为北京首元新能源投资管理有限公司出资 1,000.00 万元;有限合伙人中约定本公司出资 2 亿元,其他有限合伙人约定合计出资 7.90 亿元。

截止 2024 年 6 月 30 日,首新金安基金使用各合伙人投入资金开展投资活动,累积对外投资项目共三个,金额为 82,943.21 万元,该基金尚未发生融资行为。

②设立首新金安基金之目的将重点围绕首钢集团体系的龙头企业进行投资,做大做强首钢集团新材料产业,以智新电磁、北冶、贵钢等先进金属材料企业为平台,重点围绕首钢集团具备优势的先进电工钢材料、铸造高温合金和精密合金以及高性能特钢等金属新材料领域。

所有合伙人对首新金安基金的认缴出资总额为合计不低于人民币 207,054.55 万元。基金合伙人分为普通合伙人和有限合伙人,出资约定情况如下:其中普通合伙人为北京首元新能投资管理有限公司出资 2,070.55 万元;有限合伙人中约定本公司出资 2 亿元,其他有限合伙人约定合计出资 184,984.00 万元。

截止 2024 年 6 月 30 日,首新金安基金使用各合伙人投入资金开展投资活动,累计对外投资项目两个,金额为 23,000.00 万元,该基金尚未发生融资行为。

(2) 与权益相关资产负债的账面价值和最大损失敞口

截止 2024 年 6 月 30 日,除已按协议约定缴纳合伙人出资以外,本公司尚无在财务报表中确认的与企业在首新晋元、首新金安基金中权益相关的资产和负债。本公司在首新晋元基金中权益的最大损失敞口为 4,588.64 万元。本公司在首新金安基金中权益的最大损失敞口为 2,221.64 万元。

(3) 向未纳入合并财务报表范围的结构化主体提供支持的情况

截止 2024 年 6 月 30 日,本公司尚无向首新晋元基金及首新金安基金提供财务支持或其他支持的意图。

(4) 未纳入合并财务报表范围的结构化主体的额外信息披露

截止 2024 年 6 月 30 日,本公司无与首新晋元基金及首新金安基金相关的额外信息披露。

4、其他

无

十一、政府补助

1、计入递延收益的政府补助

| 补助项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 形成原因 |
|-----------|----------------|--------------|---------------|----------------|------|
| 递延收益-政府补贴 | 507,674,156.49 | 6,095,000.00 | 18,932,232.95 | 494,836,923.54 | |

计入递延收益的政府补助,后续采用总额法计量

| 补助项目 | 种类 | 期初余额 | 本期新增补助金额 | 本期结转计入损益的金额 | 其他变动 | 期末余额 | 本期结转计入损益的列报项目 | 与资产相关/与收益相关 |
|----------|------|--------------|----------|-------------|------|---------------|---------------|-------------|
| 进口设备贴息资金 | 财政拨款 | 10,877,19.55 | -- | 614,555.28 | -- | 10,262,564.27 | 其他收益 | 与资产相关 |

| | | | | | | | | |
|-----------------------------------|------|---------------|------------|--------------|----|---------------|------|-------|
| 迁钢冷轧工程信息化项目 | 财政拨款 | 175,000.32 | -- | 49,999.98 | -- | 125,000.34 | 其他收益 | 与资产相关 |
| 工信部能源中心建设项目款 | 财政拨款 | 999,999.88 | -- | 500,000.00 | -- | 499,999.88 | 其他收益 | 与资产相关 |
| 迁安市财政局专项资金拨款 | 财政拨款 | 3,895,652.10 | -- | 121,739.16 | -- | 3,773,912.94 | 其他收益 | 与资产相关 |
| 热轧板带钢 tmcp 项目国家拨款 | 财政拨款 | 1,157,894.72 | -- | 52,631.58 | -- | 1,105,263.14 | 其他收益 | 与资产相关 |
| 迁钢除尘系统升级改造 | 财政拨款 | 22,842,105.40 | -- | 815,789.46 | -- | 22,026,315.94 | 其他收益 | 与资产相关 |
| 污水深度治理补助 | 财政拨款 | 4,477,407.32 | -- | 171,111.12 | -- | 4,306,296.20 | 其他收益 | 与资产相关 |
| 河北省财政厅划拨脱硝工程专项资金 | 财政拨款 | 245,000.00 | -- | 122,500.00 | -- | 122,500.00 | 其他收益 | 与资产相关 |
| 环境在线监测 | 财政拨款 | 2,000,000.00 | -- | 250,000.00 | -- | 1,750,000.00 | 其他收益 | 与资产相关 |
| 北京科技大学拨付二氧化碳-氧气混合喷吹炼钢工艺技术及装备示范项目款 | 财政拨款 | 3,508,771.92 | -- | 105,263.16 | -- | 3,403,508.76 | 其他收益 | 与资产相关 |
| 863 课题国拨经费 | 财政拨款 | 278,200.00 | -- | 139,100.00 | -- | 139,100.00 | 其他收益 | 与资产相关 |
| 二期热法海水淡化工程 | 财政拨款 | 15,789,473.76 | -- | 526,315.78 | -- | 15,263,157.98 | 其他收益 | 与资产相关 |
| 冷轧智能制造项目补助资金 | 财政拨款 | 20,227,620.66 | -- | 1,536,274.98 | -- | 18,691,345.68 | 其他收益 | 与资产相关 |
| 球团烟气脱硫项目环保专项补助 | 财政拨款 | 19,319,368.38 | -- | 743,052.64 | -- | 18,576,315.74 | 其他收益 | 与资产相关 |
| 石灰石料场封闭项目环境保护专项资金 | 财政拨款 | 1,520,000.00 | -- | 40,000.00 | -- | 1,480,000.00 | 其他收益 | 与资产相关 |
| 3#制氢站节能减排奖补 | 财政拨款 | 882,426.25 | -- | 33,939.48 | -- | 848,486.77 | 其他收益 | 与资产相关 |
| 冷轧作业部镀锌硅高强度钢汽车板改造项目 | 财政拨款 | 2,682,105.21 | -- | 95,789.48 | -- | 2,586,315.73 | 其他收益 | 与资产相关 |
| 冷轧作业部高强度钢十八辊单机架项目 | 财政拨款 | 12,824,059.03 | -- | 400,751.84 | -- | 12,423,307.19 | 其他收益 | 与资产相关 |
| 首钢钢铁产销一体化经营管理系统项目 | 财政拨款 | 17,300,606.00 | -- | 1,235,757.60 | -- | 16,064,848.40 | 其他收益 | 与资产相关 |
| 镀锌高强度汽车板专用生产线项目 | 财政拨款 | 78,947,368.48 | -- | 2,631,578.94 | -- | 76,315,789.54 | 其他收益 | 与资产相关 |
| 烧结脱硫脱销改造 | 财政拨款 | 22,631,578.98 | -- | 789,473.68 | -- | 21,842,105.30 | 其他收益 | 与资产相关 |
| 薄板坯连铸连轧工程 | 财政拨款 | 5,081,428.58 | 127,500.00 | 142,857.14 | -- | 5,066,071.44 | 其他收益 | 与资产相关 |
| 降低退火炉外排烟气中氮氧化物浓度改造项目 | 财政拨款 | 5,498,684.47 | -- | 165,789.42 | -- | 5,332,895.05 | 其他收益 | 与资产相关 |
| 工业机理模型库 | 财政拨款 | 4,493,617.02 | -- | 306,382.98 | -- | 4,187,234.04 | 其他收益 | 与资产相关 |
| 1 万吨/d 海水淡化项目 | 财政拨款 | 7,494,736.87 | -- | 234,210.52 | -- | 7,260,526.35 | 其他收益 | 与资产相关 |
| 烧结余热发电项目 | 财政拨款 | 18,262,045.27 | -- | 537,118.96 | -- | 17,724,926.31 | 其他收益 | 与资产相关 |
| 炼铁作业部一期高炉热风炉系统综合优化提升项目 | 财政拨款 | 22,367,639.48 | -- | 657,871.74 | -- | 21,709,767.74 | 其他收益 | 与资产相关 |
| 节能减排优化提升项目 | 财政拨款 | 14,130,689.47 | -- | 415,749.60 | -- | 13,714,939.87 | 其他收益 | 与资产相关 |
| 含锌固废处置项目 | 财政拨款 | 4,587,378.66 | -- | 145,631.06 | -- | 4,441,747.60 | 其他收益 | 与资产相关 |
| 高技术产业发展项目 | 财政拨款 | 7,000,000.00 | -- | 186,170.22 | -- | 6,813,829.78 | 其他收益 | 与资产相关 |

| | | | | | | | | |
|-------------------|------|----------------|--------------|---------------|----|----------------|------|-------|
| 新能源汽车电工钢项目 | 财政拨款 | 81,439,273.84 | -- | 2,272,723.92 | -- | 79,166,549.92 | 其他收益 | 与资产相关 |
| 高性能取向硅钢项目 | 财政拨款 | 19,381,578.95 | -- | 516,842.10 | -- | 18,864,736.85 | 其他收益 | 与资产相关 |
| 热轧加热炉烟气净化项目 | 财政拨款 | 29,622,502.19 | -- | 834,436.70 | -- | 28,788,065.49 | 其他收益 | 与资产相关 |
| 高炉增设热风炉烟气深度治理技术改造 | 财政拨款 | 23,568,886.36 | 5,945,000.00 | 831,377.06 | -- | 28,682,509.30 | 其他收益 | 与资产相关 |
| 其他与资产相关政府补贴款 | 财政拨款 | 21,963,937.37 | 22,500.00 | 709,447.37 | -- | 21,276,990.00 | 其他收益 | 与资产相关 |
| 其他与收益相关政府补贴款 | 财政拨款 | 200,000.00 | -- | -- | -- | 200,000.00 | 其他收益 | 与收益相关 |
| 合计 | | 507,674,156.49 | 6,095,000.00 | 18,932,232.95 | | 494,836,923.54 | | |

2、采用总额法计入当期损益的政府补助情况

| 补助项目 | 种类 | 本期计入损益的金额 | 上期计入损益的金额 | 计入损益的列报项目 | 与资产相关/与收益相关 |
|----------------|------|----------------|---------------|-----------|-------------|
| 稳岗补贴 | 财政拨款 | 3,719,397.94 | 159,769.69 | 其他收益 | 与收益相关 |
| 迁钢公司环保创 A 财政奖补 | 财政拨款 | 20,240,000.00 | -- | 其他收益 | 与收益相关 |
| 环保深度治理补贴 | 财政拨款 | 100,000,000.00 | -- | 其他收益 | 与收益相关 |
| 其他与收益相关政府补贴款 | 财政拨款 | 3,101,392.32 | 10,695,053.99 | 其他收益 | 与收益相关 |
| 合计 | | 127,060,790.26 | 10,854,823.68 | | |

十二、金融工具风险管理

本公司的主要金融工具包括货币资金、应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、一年内到期的非流动资产、其他流动资产、其他权益工具投资、其他非流动金融资产、长期应收款、应付票据、应付账款、其他应付款、短期借款、交易性金融负债、一年内到期的非流动负债、长期借款、应付债券、租赁负债及长期应付款。各项金融工具的详细情况已于相关附注内披露。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

1、风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，力求降低金融风险对本公司财务业绩的不利影响。基于该风险管理目标，本公司已制定风险管理政策以辨别和分析本公司所面临的风险，设定适当的风险可接受水平并设计相应的内部控制程序，以监控本公司的风险水平。本公司定期审阅这些风险管理政策及有关内部控制系统，以适应市场情况或本公司经营活动的改变。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险。

(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产生财务损失的风险。

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、应收票据、应收账款、其他应收款。

本公司银行存款主要存放于声誉良好并拥有较高信用评级的金融机构，本公司预期银行存款不存在重大的信用风险。

对于应收票据、应收账款、其他应收款，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、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。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

本公司应收账款中，前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额的 38.20%(2023 年：51.55%)；本公司其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本公司其他应收款总额的 56.65%(2023 年：42.85%)。

(2) 流动性风险

流动性风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产结算的义务时遇到资金短缺的风险。

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时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。

2、资本管理

本公司资本管理政策的目的是为了保障本公司能够持续经营，从而为股东提供回报，并使其他利益相关者获益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。

为了维持或调整资本结构，本公司可能会调整融资方式、调整支付给股东的股利金额、向股东返还资本、发行新股与其他权益工具或出售资产以减低债务。

本公司以资产负债率(即总负债除以总资产)为基础对资本结构进行监控。于 2024 年 6 月 30 日，本公司的资产负债率为 59.65%(2023 年 12 月 31 日：60.43%)。

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

单位：元

| 项目 | 期末公允价值 | | | 合计 |
|----------------|----------------|------------|------------------|------------------|
| | 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 | |
| 一、持续的公允价值计量 | -- | -- | -- | -- |
| 应收款项融资 | | | 5,291,399,609.12 | 5,291,399,609.12 |
| 其他权益工具投资 | 232,529,232.00 | | 27,379,837.51 | 259,909,069.51 |
| 其他非流动金融资产 | | | 74,996,352.74 | 74,996,352.74 |
| 持续以公允价值计量的资产总额 | 232,529,232.00 | | 5,393,775,799.37 | 5,626,305,031.37 |
| 二、非持续的公允价值计量 | -- | -- | -- | -- |

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

相同资产或负债在活跃市场中的报价(未经调整的)。

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

直接(即价格)或间接(即从价格推导出)地使用除第一层次中的资产或负债的市场报价之外的可观察输入值。

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

资产或负债使用了任何非基于可观察市场数据的输入值(不可观察输入值)。

5、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

本公司以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、一年内到期的长期借款、长期借款和应付债券等。本公司不以公允价值计量的金融资产和金融负债的账面价值与公允价值相差很小，不再详细披露。

6、其他

无

十四、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

| 母公司名称 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本(万元) | 母公司对本公司持股比例% | 母公司对本公司表决权比例% |
|----------|-----|--------------|--------------|--------------|---------------|
| 首钢集团有限公司 | 北京市 | 有限责任公司(国有独资) | 2,875,502.50 | 56.72 | 56.72 |

报告期内，母公司注册资本(万元)变化如下：

| 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------------|------|------|--------------|
| 2,875,502.50 | -- | -- | 2,875,502.50 |

本企业最终控制方是北京市国资委。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注“本节、十、1、在子公司中的权益”。

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“本节、十、2、在合营安排或者联营企业中的权益”。

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：

| 合营或联营企业名称 | 与本企业关系 |
|--------------------|----------|
| 唐山首钢京唐西山焦化有限责任公司 | 本公司之合营企业 |
| 唐山国兴实业有限公司 | 本公司之合营企业 |
| 唐山唐曹铁路有限责任公司 | 本公司之联营企业 |
| 迁安中化煤化工有限责任公司 | 本公司之联营企业 |
| 北京鼎盛成包装材料有限公司 | 本公司之联营企业 |
| 广州京海航运有限公司 | 本公司之联营企业 |
| 天津物产首钢钢材加工配送有限公司 | 本公司之联营企业 |
| 宁波首钢浙金钢材有限公司 | 本公司之联营企业 |
| 唐山曹妃甸盾石新型建材有限公司 | 本公司之联营企业 |
| 河北京冀工贸有限公司 | 本公司之联营企业 |
| 北京首新晋元管理咨询中心(有限合伙) | 本公司之联营企业 |
| 首钢(青岛)钢业有限公司 | 本公司之联营企业 |
| 迁安金隅首钢环保科技有限公司 | 本公司之联营企业 |

4、其他关联方情况

| 关联方名称 | 与本公司关系 |
|-----------------|----------|
| 首钢集团财务有限公司 | 受同一母公司控制 |
| 首钢集团有限公司矿业公司 | 受同一母公司控制 |
| 中国首钢国际贸易工程有限公司 | 受同一母公司控制 |
| 北京首钢建设集团有限公司 | 受同一母公司控制 |
| 北京首钢气体有限公司 | 受同一母公司控制 |
| 北京首钢自动化信息技术有限公司 | 受同一母公司控制 |
| 北京首钢机电有限公司 | 受同一母公司控制 |
| 秦皇岛首钢机械有限公司 | 受同一母公司控制 |
| 迁安首信自动化信息技术有限公司 | 受同一母公司控制 |
| 迁安首实包装服务有限公司 | 受同一母公司控制 |
| 迁安首钢设备结构有限公司 | 受同一母公司控制 |
| 北京速力科技有限公司 | 受同一母公司控制 |
| 北京首冶仪器仪表有限公司 | 受同一母公司控制 |
| 北京首建设备维修有限公司 | 受同一母公司控制 |
| 北京首建恒信劳务有限公司 | 受同一母公司控制 |
| 北京首建恒纪建筑工程有限公司 | 受同一母公司控制 |
| 北京首钢园林绿化有限公司 | 受同一母公司控制 |

| 关联方名称 | 与本公司关系 |
|-------------------|----------|
| 北京首钢国际工程技术有限公司 | 受同一母公司控制 |
| 北京金安源汽车运输有限公司 | 受同一母公司控制 |
| 北京华夏首科科技有限公司 | 受同一母公司控制 |
| 北京首钢饮食有限责任公司 | 受同一母公司控制 |
| 北京首嘉钢结构有限公司 | 受同一母公司控制 |
| 北京首钢铁合金有限公司 | 受同一母公司控制 |
| 北京首钢鲁家山石灰石矿有限公司 | 受同一母公司控制 |
| 秦皇岛市首耐新材料有限公司 | 受同一母公司控制 |
| 烟台首钢矿业三维有限公司 | 受同一母公司控制 |
| 天津首钢电气设备有限公司 | 受同一母公司控制 |
| 北京诚信工程监理有限公司 | 受同一母公司控制 |
| 北京首成包装服务有限公司 | 受同一母公司控制 |
| 北京首钢物资贸易有限公司 | 受同一母公司控制 |
| 北京首钢富通电梯有限责任公司 | 受同一母公司控制 |
| 唐山曹妃甸工业区首瀚鑫实业有限公司 | 受同一母公司控制 |
| 通化钢铁股份有限公司 | 受同一母公司控制 |
| 首钢环境产业有限公司 | 受同一母公司控制 |
| 北京首钢矿山建设工程有限责任公司 | 受同一母公司控制 |
| 秦皇岛首秦金属材料有限公司 | 受同一母公司控制 |
| 北京首钢实业集团有限公司 | 受同一母公司控制 |
| 京西商业保理有限公司 | 受同一母公司控制 |
| 秦皇岛首秦钢材加工配送有限公司 | 受同一母公司控制 |
| 首钢凯西钢铁有限公司 | 受同一母公司控制 |
| 唐山曹妃甸首实实业有限公司 | 受同一母公司控制 |
| 迁安首钢迁钢宾馆有限公司 | 受同一母公司控制 |
| 北京首钢云翔工业科技有限责任公司 | 受同一母公司控制 |
| 渤海国际会议中心有限公司 | 受同一母公司控制 |
| 河北首朗新能源科技有限公司 | 受同一母公司控制 |
| 迁安首钢兴矿实业有限公司 | 受同一母公司控制 |
| 北京首钢园区综合服务有限公司 | 受同一母公司控制 |
| 河北首钢京唐机械有限公司 | 受同一母公司控制 |
| 北京首奥置业有限公司 | 受同一母公司控制 |
| 首钢长治钢铁有限公司 | 受同一母公司控制 |
| 南方国际租赁有限公司 | 受同一母公司控制 |
| 贵州贵钢钎具制造有限责任公司 | 受同一母公司控制 |
| 北京首颐矿山医院有限公司 | 受同一母公司控制 |
| 北京大学首钢医院 | 受同一母公司控制 |
| 北京首钢建设投资有限公司 | 受同一母公司控制 |

| 关联方名称 | 与本公司关系 |
|--------------------|---------------|
| 唐山首钢马兰庄铁矿有限责任公司 | 受同一母公司控制 |
| 北京首房商业管理有限公司 | 受同一母公司控制 |
| 北京爱地地质工程技术有限公司 | 受同一母公司控制 |
| 北京首钢华夏工程技术有限公司 | 受同一母公司控制 |
| 北京首钢检测技术有限公司 | 受同一母公司控制 |
| 吉林通钢国际贸易有限公司 | 受同一母公司控制 |
| 首钢控股贸易(香港)有限公司 | 受同一母公司控制 |
| 北京首钢朗泽科技股份有限公司 | 受同一母公司控制 |
| 北京北冶功能材料有限公司 | 受同一母公司控制 |
| 北京首钢吉泰安新材料有限公司 | 受同一母公司控制 |
| 北京首融汇科技发展有限公司 | 受同一母公司控制 |
| 北京首钢金属有限责任公司 | 受同一母公司控制 |
| 唐山市曹妃甸工业区京唐石业有限公司 | 受同一母公司控制 |
| 贵州博宏实业有限责任公司 | 受同一母公司控制 |
| 大厂首钢机电有限公司 | 受同一母公司控制 |
| 首钢气体唐山有限公司 | 受同一母公司控制 |
| 贵州水钢物流有限责任公司 | 受同一母公司控制 |
| 北京首钢城运控股有限公司 | 受同一母公司控制 |
| 首钢水城钢铁(集团)有限责任公司 | 受同一母公司控制 |
| 河北神州远大房地产开发有限公司 | 受同一母公司控制 |
| 首钢国际(奥地利)有限公司 | 受同一母公司控制 |
| 首钢国际(德国)有限公司 | 受同一母公司控制 |
| 北京首钢特殊钢有限公司 | 受同一母公司控制 |
| 北京首科兴业工程技术有限公司 | 受同一母公司控制 |
| 北京首钢环境工程技术有限公司 | 受同一母公司控制 |
| 首钢商业保理有限公司 | 受同一母公司控制 |
| 首钢地质勘查院地质研究所 | 受同一母公司控制 |
| 首钢水城钢铁(集团)赛德建设有限公司 | 受同一母公司控制 |
| 北京首钢顺普金属有限公司 | 本公司母公司之合营联营企业 |
| 北京热力众达换热设备有限公司 | 本公司母公司之合营联营企业 |
| 中油首钢(北京)石油销售有限公司 | 本公司母公司之合营联营企业 |
| 北京首设冶金科技有限公司 | 本公司母公司之合营联营企业 |
| 北京首宇工贸有限责任公司 | 本公司母公司之合营联营企业 |
| 朝阳首钢北方机械有限责任公司 | 本公司母公司之合营联营企业 |
| 唐山曹妃甸港联物流有限公司 | 本公司母公司之合营联营企业 |
| 唐山曹妃甸实业港务有限公司 | 本公司母公司之合营联营企业 |
| 北京首泰众鑫科技有限公司 | 本公司母公司之合营联营企业 |
| 安川首钢机器人有限公司 | 本公司母公司之合营联营企业 |

| 关联方名称 | 与本公司关系 |
|--------------------|---------------|
| 北京考克利尔冶金工程技术有限公司 | 本公司母公司之合营联营企业 |
| 陇南市雄伟万利新材料有限公司 | 本公司母公司之合营联营企业 |
| 京唐港首钢码头有限公司 | 本公司母公司之合营联营企业 |
| 北京首钢资源综合利用科技开发有限公司 | 本公司母公司之合营联营企业 |
| 迁安首嘉建材有限公司 | 本公司母公司之合营联营企业 |
| 首嘉环科(迁安)有限公司 | 本公司母公司之合营联营企业 |
| 浦项通钢(吉林)钢材加工有限公司 | 本公司母公司之合营联营企业 |
| 华夏银行股份有限公司 | 本公司母公司之合营联营企业 |
| 京西首唐供应链管理有限公司 | 本公司母公司之合营联营企业 |
| 北京首邦新材料有限公司 | 本公司母公司之合营联营企业 |
| 北京兴业达机电设备制造有限公司 | 本公司母公司之合营联营企业 |
| 北京首特钢远东镁合金制品有限公司 | 本公司母公司之合营联营企业 |
| 苏州通钢舜业钢材加工配送有限公司 | 本公司母公司之合营联营企业 |
| 董事、监事、高管人员 | 关键管理人员 |

5、关联交易情况

下列与关联方进行的交易是按市场价格或按相关协议约定的价格进行的。

(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

单位：元

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------------|--------|-------------------|-------------------|
| 首钢集团有限公司 | 原料 | 11,536,571,880.81 | 11,068,944,447.34 |
| 首钢集团有限公司 | 燃料 | 3,939.60 | 33,920,747.42 |
| 首钢集团有限公司 | 生产服务 | 7,108,481.31 | 2,235,247.17 |
| 首钢集团有限公司 | 资金使用费 | 19,344,218.75 | 35,745,338.87 |
| 首钢集团财务有限公司 | 资金使用费 | 154,057,297.63 | 201,948,042.69 |
| 首钢集团有限公司矿业公司 | 原料 | 2,029,689,670.53 | 1,926,559,892.67 |
| 首钢集团有限公司矿业公司 | 动力能源 | 25,175,008.42 | 33,142,695.62 |
| 首钢集团有限公司矿业公司 | 备品备件 | 10,068,929.20 | 32,099,434.72 |
| 首钢集团有限公司矿业公司 | 生产服务 | 128,489,390.48 | 150,457,234.49 |
| 首钢集团有限公司矿业公司 | 工程设备 | 506,600.00 | 1,427,460.00 |
| 首钢集团有限公司矿业公司 | 资金使用费 | | 910,228.06 |
| 中国首钢国际贸易工程有限公司 | 出口费用 | 60,603,144.44 | 34,538,588.30 |
| 中国首钢国际贸易工程有限公司 | 原料 | 81,889,135.38 | 5,139,000.00 |
| 迁安中化煤化工有限责任公司 | 燃料 | 2,991,742,842.78 | 3,552,528,494.93 |
| 迁安中化煤化工有限责任公司 | 动力能源 | 231,145,078.07 | 240,431,015.30 |
| 北京首钢建设集团有限公司 | 生产服务 | 321,115,938.14 | 300,447,167.99 |
| 北京首钢建设集团有限公司 | 备品备件 | 11,823,509.61 | 9,858,739.08 |
| 北京首钢建设集团有限公司 | 工程设备 | 7,460,400.00 | |
| 北京首钢建设集团有限公司 | 工程服务 | 207,057,712.47 | 236,173,424.69 |
| 北京首钢气体有限公司 | 备品备件 | 5,467,320.05 | 3,200,799.01 |
| 北京首钢气体有限公司 | 生产服务 | 29,269,915.89 | 33,977,201.66 |
| 北京首钢气体有限公司 | 动力能源 | 41,754,694.92 | 50,768,925.53 |
| 北京首钢气体有限公司 | 辅助材料 | 8,095,798.00 | 3,120,360.38 |
| 北京首钢自动化信息技术有限公司 | 生产服务 | 142,653,986.19 | 141,704,854.15 |
| 北京首钢自动化信息技术有限公司 | 备品备件 | 4,967,326.40 | 7,205,892.14 |
| 北京首钢自动化信息技术有限公司 | 工程服务 | 74,600,649.79 | 76,489,735.52 |
| 北京首钢自动化信息技术有限公司 | 工程设备 | 39,459,941.08 | 30,712,548.34 |
| 北京首钢机电有限公司 | 备品备件 | 41,608,009.50 | 43,885,046.44 |

| | | | |
|-------------------|------|------------------|------------------|
| 北京首钢机电有限公司 | 生产服务 | 142,322,412.05 | 136,479,217.42 |
| 北京首钢机电有限公司 | 工程设备 | 24,795,482.08 | 13,802,749.16 |
| 北京首钢机电有限公司 | 燃料 | | 36,602,521.60 |
| 秦皇岛首钢机械有限公司 | 备品备件 | 41,718,911.98 | 24,998,009.60 |
| 秦皇岛首钢机械有限公司 | 生产服务 | 66,132,722.75 | 55,531,690.93 |
| 秦皇岛首钢机械有限公司 | 辅助材料 | 13,634,139.62 | 67,370.00 |
| 秦皇岛首钢机械有限公司 | 工程设备 | 16,077,900.00 | 814,000.00 |
| 迁安首信自动化信息技术有限公司 | 生产服务 | 70,607,360.42 | 63,886,655.00 |
| 迁安首实包装服务有限公司 | 生产服务 | 170,584,356.62 | 144,432,292.06 |
| 迁安首实包装服务有限公司 | 原料 | 14,309,089.78 | 1,195,811.49 |
| 迁安首钢设备结构有限公司 | 备品备件 | 9,843,852.40 | 7,552,701.68 |
| 迁安首钢设备结构有限公司 | 生产服务 | 50,371,101.61 | 36,483,912.17 |
| 迁安首钢设备结构有限公司 | 工程设备 | 8,815,700.59 | |
| 迁安首钢设备结构有限公司 | 原料 | 58,785,792.02 | 109,827,070.32 |
| 北京首冶仪器仪表有限公司 | 备品备件 | 17,674,268.81 | 16,182,291.22 |
| 北京首冶仪器仪表有限公司 | 工程设备 | 3,134,434.00 | 993,058.00 |
| 北京首建设备维修有限公司 | 生产服务 | 35,794,051.00 | 34,490,733.22 |
| 北京首建设备维修有限公司 | 辅助材料 | 2,733,470.09 | 2,055,560.00 |
| 北京首建设备维修有限公司 | 工程设备 | 33,004,374.21 | 19,094,172.47 |
| 北京首建恒信劳务有限公司 | 生产服务 | 138,500.00 | 844,500.00 |
| 北京首建恒纪建筑工程有限公司 | 备品备件 | 162,468.15 | 772,337.55 |
| 北京首钢园林绿化有限公司 | 生产服务 | 12,729,811.94 | 17,849,883.43 |
| 北京首钢国际工程技术有限公司 | 备品备件 | 3,896,740.00 | 9,102,312.33 |
| 北京首钢国际工程技术有限公司 | 工程设备 | 666,096,191.16 | 1,202,212.39 |
| 北京首钢国际工程技术有限公司 | 工程服务 | 24,174,201.00 | 125,194,942.99 |
| 北京首钢国际工程技术有限公司 | 生产服务 | 1,880,471.62 | 5,122,720.55 |
| 北京首钢国际工程技术有限公司 | 原料 | 33,760,273.80 | |
| 北京金安源汽车运输有限公司 | 生产服务 | 29,327,197.60 | 35,310,117.57 |
| 北京华夏首科科技有限公司 | 备品备件 | 4,141,710.65 | 3,745,828.06 |
| 北京华夏首科科技有限公司 | 工程设备 | 183,712.00 | 2,075,133.00 |
| 北京华夏首科科技有限公司 | 生产服务 | 541,500.00 | |
| 北京首钢饮食有限责任公司 | 生活服务 | 5,612,380.74 | 5,952,307.96 |
| 北京首嘉钢结构有限公司 | 生产服务 | 15,281,491.58 | 16,574,840.79 |
| 北京首钢铁合金有限公司 | 原料 | 256,457,103.27 | 221,729,419.38 |
| 北京首钢鲁家山石灰石矿有限公司 | 原料 | 258,067,154.46 | 180,609,531.71 |
| 北京首钢鲁家山石灰石矿有限公司 | 生产服务 | 48,999,551.95 | 40,350,564.25 |
| 北京首钢鲁家山石灰石矿有限公司 | 辅助材料 | 11,669,613.56 | 7,228,477.02 |
| 秦皇岛市首耐新材料有限公司 | 辅助材料 | 68,230,721.67 | 13,539,928.09 |
| 天津首钢电气设备有限公司 | 工程设备 | 16,675,206.29 | 5,891,877.00 |
| 天津首钢电气设备有限公司 | 备品备件 | 1,965,159.00 | 3,228,328.00 |
| 北京诚信工程监理有限公司 | 工程服务 | 9,340,247.90 | 6,358,854.58 |
| 北京诚信工程监理有限公司 | 生产服务 | 257,700.00 | 470,200.00 |
| 北京首成包装服务有限公司 | 生产服务 | 60,936,980.93 | 33,538,765.42 |
| 北京首钢物资贸易有限公司 | 燃料 | 597,389,087.60 | 547,672,053.69 |
| 北京首钢物资贸易有限公司 | 原料 | 6,176,447,558.98 | 4,702,909,170.72 |
| 唐山首钢京唐西山焦化有限责任公司 | 动力能源 | 712,892,013.76 | 755,857,551.98 |
| 唐山首钢京唐西山焦化有限责任公司 | 燃料 | 7,128,605,098.13 | 8,000,548,210.12 |
| 唐山首钢京唐西山焦化有限责任公司 | 生产服务 | 57,283,942.94 | 53,096,252.89 |
| 北京首钢富通电梯有限责任公司 | 备品备件 | 91,695.00 | 74,060.00 |
| 北京首钢富通电梯有限责任公司 | 生产服务 | 329,700.00 | 459,500.00 |
| 唐山国兴实业有限公司 | 生产服务 | 62,710,561.74 | 57,556,793.88 |
| 唐山曹妃甸工业区首瀚鑫实业有限公司 | 生产服务 | 155,915,052.17 | 152,049,198.80 |
| 通化钢铁股份有限公司 | 钢材 | | 3,802,885.87 |
| 通化钢铁股份有限公司 | 原料 | 41,515,196.10 | |
| 首钢环境产业有限公司 | 生产服务 | 282,000.00 | 1,646,709.62 |
| 北京首钢矿山建设工程有限责任公司 | 工程服务 | 32,053,731.91 | 17,531,728.65 |

| | | | |
|--------------------|-------|----------------|----------------|
| 北京首钢矿山建设工程有限责任公司 | 生产服务 | 724,426.00 | 458,486.00 |
| 秦皇岛首秦金属材料有限公司 | 备品备件 | 163,539.82 | |
| 北京首钢实业集团有限公司 | 生活服务 | 1,134,041.58 | 1,221,575.75 |
| 北京首钢顺普金属有限公司 | 原料 | | 84,278.76 |
| 北京鼎盛成包装材料有限公司 | 生产服务 | 73,477,317.36 | 68,474,875.13 |
| 北京鼎盛成包装材料有限公司 | 辅助材料 | 7,052,448.03 | 2,315,146.00 |
| 京西商业保理有限公司 | 原料 | | 34,907,834.40 |
| 秦皇岛首秦钢材加工配送有限公司 | 备品备件 | 43,431.70 | 125,823.00 |
| 首钢凯西钢铁有限公司 | 生产服务 | 42,528,302.84 | 43,364,760.22 |
| 唐山曹妃甸首实实业有限公司 | 生活服务 | 37,299,500.72 | 42,874,283.75 |
| 唐山曹妃甸首实实业有限公司 | 备品备件 | 1,644,433.00 | 677,418.00 |
| 迁安首钢迁钢宾馆有限公司 | 生产服务 | 10,241,546.46 | 9,778,036.37 |
| 北京首钢云翔工业科技有限责任公司 | 备品备件 | 356,500.00 | 484,000.00 |
| 渤海国际会议中心有限公司 | 生活服务 | 158,344.34 | 661,300.00 |
| 河北首朗新能源科技有限公司 | 动力能源 | 2,935,300.55 | 3,693,882.56 |
| 迁安首钢兴矿实业有限公司 | 辅助材料 | 23,224,557.07 | 24,957,584.67 |
| 北京热力众达换热设备有限公司 | 备品备件 | 7,161,485.01 | 9,765,991.05 |
| 北京热力众达换热设备有限公司 | 生产服务 | 5,034,274.00 | 6,350,350.00 |
| 广州京海航运有限公司 | 生产服务 | 173,655,670.63 | 128,099,079.43 |
| 中油首钢(北京)石油销售有限公司 | 备品备件 | 26,895,932.41 | 23,872,881.22 |
| 中油首钢(北京)石油销售有限公司 | 生产服务 | 464,829.80 | 403,724.29 |
| 北京首设冶金科技有限公司 | 工程设备 | | 675,290.00 |
| 北京首宇工贸有限责任公司 | 辅助材料 | 5,679,191.08 | 4,238,547.63 |
| 唐山曹妃甸港联物流有限公司 | 生产服务 | 123,213,415.57 | 99,978,846.49 |
| 唐山曹妃甸实业港务有限公司 | 生产服务 | 246,371,662.88 | 251,375,939.87 |
| 天津物产首钢钢材加工配送有限公司 | 生产服务 | 820,776.97 | 1,265,257.35 |
| 天津物产首钢钢材加工配送有限公司 | 原料 | 121,409,664.39 | 4,333,260.81 |
| 北京首泰众鑫科技有限公司 | 备品备件 | 3,272,162.83 | 4,688,568.56 |
| 首钢(青岛)钢业有限公司 | 原料 | 3,504,067.61 | 342,039.82 |
| 北京首钢园区综合服务有限公司 | 生活服务 | 588,709.58 | 572,688.63 |
| 安川首钢机器人有限公司 | 生产服务 | 132,739.82 | |
| 河北首钢京唐机械有限公司 | 生产服务 | 36,250,342.63 | 28,746,408.58 |
| 北京首奥置业有限公司 | 生活服务 | 8,985.85 | |
| 北京考克利尔冶金工程技术有限公司 | 工程设备 | | 7,440,989.91 |
| 南方国际租赁有限公司 | 资金使用费 | | 373,598.24 |
| 迁安金隅首钢环保科技有限公司 | 生产服务 | 16,064,220.90 | 8,461,576.13 |
| 贵州贵钢钎具制造有限责任公司 | 生产服务 | 1,353,767.41 | 2,970,042.21 |
| 陇南市雄伟万利新材料有限公司 | 原料 | 3,589,561.58 | 326,252,685.09 |
| 唐山曹妃甸盾石新型建材有限公司 | 生产服务 | | 2,918,833.30 |
| 北京首颐矿山医院有限公司 | 生产服务 | | 47,492.43 |
| 北京大学首钢医院 | 生产服务 | | 87,000.00 |
| 唐山首钢马兰庄铁矿有限责任公司 | 原料 | 142,083,944.03 | 197,077,674.61 |
| 京唐港首钢码头有限公司 | 生产服务 | 5,962,264.15 | 1,192,452.83 |
| 北京爱地地质工程技术有限公司 | 工程服务 | 79,245.28 | |
| 北京首钢华夏工程技术有限公司 | 生产服务 | 89,622.64 | |
| 北京首钢检测技术有限公司 | 生产服务 | 2,723,886.79 | |
| 北京首钢资源综合利用科技开发有限公司 | 原料 | 5,570,648.66 | |
| 吉林通钢国际贸易有限公司 | 原料 | 81,095,215.69 | |
| 首钢控股贸易(香港)有限公司 | 生产服务 | 8,568,082.02 | |

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------------|--------|---------------|----------------|
| 首钢集团有限公司 | 管理服务 | 84,221,531.73 | 104,880,000.00 |
| 首钢集团有限公司矿业公司 | 钢材 | 419,997.19 | |
| 首钢集团有限公司矿业公司 | 原燃材料 | 11,040,176.00 | 9,241,798.22 |
| 首钢集团有限公司矿业公司 | 动力能源 | 260,567.20 | 343,444.78 |

| | | | |
|------------------|------|----------------|----------------|
| 首钢集团有限公司矿业公司 | 生产服务 | 9,115,209.51 | 8,937,128.86 |
| 首钢集团财务有限公司 | 利息收入 | 42,481,276.16 | 53,273,081.46 |
| 迁安中化煤化工有限责任公司 | 动力能源 | 117,091,108.18 | 115,838,012.89 |
| 首钢凯西钢铁有限公司 | 钢材 | 72,873,769.25 | 54,564,705.92 |
| 首钢凯西钢铁有限公司 | 生产服务 | 1,515,116.45 | 620,236.80 |
| 北京首钢建设集团有限公司 | 动力能源 | 2,272,254.83 | 945,464.96 |
| 北京首钢建设集团有限公司 | 钢材 | 18,118,083.59 | 1,717,553.21 |
| 北京首钢建设集团有限公司 | 生产服务 | 463,465.06 | 296,607.92 |
| 北京首钢气体有限公司 | 动力能源 | 68,482,995.60 | 65,271,726.53 |
| 北京首钢气体有限公司 | 生产服务 | 13,354.87 | |
| 北京首钢机电有限公司 | 钢材 | 68,537,558.66 | 344,920,644.23 |
| 北京首钢机电有限公司 | 动力能源 | 1,606,167.94 | 1,853,417.89 |
| 北京首钢机电有限公司 | 生产服务 | 784,752.29 | 795,431.19 |
| 北京首钢铁合金有限公司 | 动力能源 | 2,599,971.04 | 2,053,563.99 |
| 北京首钢铁合金有限公司 | 原燃材料 | 9,125,827.74 | 10,545,043.68 |
| 北京首钢铁合金有限公司 | 生产服务 | 449,154.05 | 449,154.05 |
| 唐山首钢京唐西山焦化有限责任公司 | 动力能源 | 435,321,402.04 | 484,146,525.18 |
| 唐山首钢京唐西山焦化有限责任公司 | 生产服务 | 118,977,372.39 | 120,724,400.11 |
| 唐山首钢京唐西山焦化有限责任公司 | 原料 | 1,036,703.77 | |
| 北京北冶功能材料有限公司 | 钢坯 | | 1,714,757.18 |
| 北京首钢华夏工程技术有限公司 | 原燃材料 | 2,532,485.73 | 1,356,766.61 |
| 北京首成包装服务有限公司 | 钢材 | 261,199.83 | |
| 北京首成包装服务有限公司 | 动力能源 | 139,737.22 | 140,070.48 |
| 北京首成包装服务有限公司 | 生产服务 | 934,096.00 | 957,448.40 |
| 迁安首实包装服务有限公司 | 钢材 | 68,226,825.63 | 63,796,367.40 |
| 北京首融汇科技发展有限公司 | 钢材 | 20,410,427.50 | 8,818,653.83 |
| 唐山曹妃甸盾石新型建材有限公司 | 原燃材料 | 21,838,948.83 | 42,368,581.63 |
| 唐山曹妃甸盾石新型建材有限公司 | 动力能源 | 59,304,075.60 | 66,415,506.75 |
| 唐山曹妃甸盾石新型建材有限公司 | 生产服务 | 14,121,238.32 | 13,424,107.22 |
| 北京首钢国际工程技术有限公司 | 生产服务 | 37,114,755.71 | |
| 北京首钢金属有限责任公司 | 钢材 | | 841,013.59 |
| 北京首钢金属有限责任公司 | 动力能源 | 271,020.95 | 294,190.90 |
| 北京首钢矿山建设工程有限公司 | 钢材 | 875,654.04 | |
| 秦皇岛首钢机械有限公司 | 原燃材料 | 335,318,830.02 | 298,910,811.61 |
| 秦皇岛首钢机械有限公司 | 动力能源 | 402,231.77 | 268,162.33 |
| 秦皇岛首钢机械有限公司 | 生产服务 | 846,944.47 | 239,463.97 |
| 迁安首钢设备结构有限公司 | 生产服务 | 128,146.79 | 256,293.58 |
| 迁安首钢设备结构有限公司 | 钢材 | 2,111,299.32 | 1,836,050.94 |
| 唐山国兴实业有限公司 | 动力能源 | 1,185,321.47 | 1,107,952.34 |
| 唐山国兴实业有限公司 | 原燃材料 | | 677,577.93 |
| 唐山国兴实业有限公司 | 生产服务 | 3,362,411.70 | 855,983.08 |
| 唐山曹妃甸首实实业有限公司 | 动力能源 | 337,151.40 | 374,939.81 |
| 唐山曹妃甸首实实业有限公司 | 生产服务 | 112,657.68 | |
| 唐山曹妃甸首实实业有限公司 | 原燃材料 | 109,585.20 | |
| 北京首钢自动化信息技术有限公司 | 动力能源 | 52,920.46 | 41,468.41 |
| 北京首钢自动化信息技术有限公司 | 生产服务 | 1,263,566.03 | 67,245.28 |
| 河北首朗新能源科技有限公司 | 动力能源 | 52,401,446.92 | 67,702,085.08 |
| 北京金安源汽车运输有限公司 | 生产服务 | 99,082.57 | 821,083.87 |
| 北京金安源汽车运输有限公司 | 动力能源 | 971,028.71 | |
| 通化钢铁股份有限公司 | 生产服务 | 424,528.31 | 50,000.00 |
| 北京首钢鲁家山石灰石矿有限公司 | 动力能源 | 1,477,233.54 | |
| 秦皇岛市首耐新材料有限公司 | 原燃材料 | 6,127,558.41 | 31,225.06 |
| 首钢长治钢铁有限公司 | 生产服务 | 283,018.86 | |
| 唐山曹妃甸实业港务有限公司 | 动力能源 | 1,754,018.00 | 2,320,570.00 |
| 唐山中泓炭素化工有限公司 | 利息收入 | | 5,922,896.67 |
| 宁波首钢浙金钢材有限公司 | 钢材 | 45,574,804.42 | 160,626,440.02 |

| | | | |
|--------------------|------|----------------|----------------|
| 首钢(青岛)钢业有限公司 | 钢材 | 924,242,326.37 | 809,865,140.43 |
| 首钢(青岛)钢业有限公司 | 生产服务 | | 212.37 |
| 天津物产首钢钢材加工配送有限公司 | 钢材 | 107,470,043.64 | 22,516,403.45 |
| 迁安首嘉建材有限公司 | 动力能源 | 8,913,477.43 | 13,384,733.24 |
| 迁安首嘉建材有限公司 | 原燃材料 | 1,487,789.60 | 14,991,381.04 |
| 迁安首嘉建材有限公司 | 生产服务 | 248,418.37 | 248,418.37 |
| 北京鼎盛成包装材料有限公司 | 动力能源 | 10,616.12 | 29,150.09 |
| 北京鼎盛成包装材料有限公司 | 生产服务 | 2,642.46 | |
| 贵州博宏实业有限责任公司 | 生产服务 | 15,020.67 | 42,883.39 |
| 北京首钢园林绿化有限公司 | 动力能源 | 1,383.76 | 438.30 |
| 广州京海航运有限公司 | 生产服务 | 20,441,211.28 | 24,620,249.30 |
| 中油首钢(北京)石油销售有限公司 | 动力能源 | 13,181.54 | 14,446.67 |
| 中油首钢(北京)石油销售有限公司 | 钢材 | 8,349,039.28 | 23,282,150.23 |
| 迁安首钢兴矿实业有限公司 | 钢材 | 15,882,298.20 | 15,452,898.93 |
| 首钢气体唐山有限公司 | 生产服务 | 282,857.14 | 282,857.16 |
| 北京首钢饮食有限责任公司 | 动力能源 | 245,680.09 | 169,813.86 |
| 贵州水钢物流有限责任公司 | 生产服务 | 38,725.29 | 105,043.02 |
| 河北京冀工贸有限公司 | 钢材 | | 4,690,630.50 |
| 迁安金隅首钢环保科技有限公司 | 原燃材料 | 2,372,953.72 | 30,561,741.67 |
| 迁安金隅首钢环保科技有限公司 | 动力能源 | 15,098,593.39 | |
| 迁安金隅首钢环保科技有限公司 | 生产服务 | 11,934.90 | |
| 京唐港首钢码头有限公司 | 生产服务 | 170,999.88 | 167,361.48 |
| 首嘉环科(迁安)有限公司 | 原燃材料 | 8,490,983.03 | 17,684,714.70 |
| 北京首嘉钢结构有限公司 | 动力能源 | 806,744.01 | 694,677.71 |
| 北京首嘉钢结构有限公司 | 钢材 | 9,218,330.14 | |
| 北京热力众达换热设备有限公司 | 生产服务 | 1,166.98 | 1,183.02 |
| 北京首钢朗泽科技股份有限公司 | 生产服务 | | 736,172.37 |
| 唐山唐曹铁路有限责任公司 | 生产服务 | 161,886.78 | 161,886.78 |
| 北京首钢城运控股有限公司 | 钢材 | 108,274,993.89 | 91,853,232.24 |
| 北京首钢资源综合利用科技开发有限公司 | 原燃材料 | | 510,865.44 |
| 首钢水城钢铁(集团)有限责任公司 | 生产服务 | 270,000.00 | |
| 河北神州远大房地产开发有限公司 | 生产服务 | 1,172,550.60 | |
| 首钢国际(奥地利)有限公司 | 钢材 | 1,916,438.90 | |
| 首钢国际(德国)有限公司 | 钢材 | 397,527.59 | |
| 浦项通钢(吉林)钢材加工有限公司 | 钢材 | 7,148,684.40 | |

(2) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

| 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 |
|------------------|--------|---------------|---------------|
| 迁安中化煤化工有限责任公司 | 土地使用权 | 1,065,067.58 | 493,140.39 |
| 唐山首钢京唐西山焦化有限责任公司 | 土地使用权 | 12,071,833.15 | 12,071,833.13 |
| 唐山曹妃甸盾石新型建材有限公司 | 土地使用权 | 1,190,380.95 | 1,190,380.97 |
| 北京首钢朗泽科技股份有限公司 | 土地使用权 | 82,666.67 | 82,666.67 |
| 河北首朗新能源科技有限公司 | 土地使用权 | 857,142.86 | |
| 河北首朗新能源科技有限公司 | 房屋及建筑物 | 1,472,344.75 | |

本公司作为承租方：

单位：元

| 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 |
| 首钢集 | 房屋及 | | | | | 3,819, | 1,753, | 8,153, | 726,52 | 43,347 | |

| | | | | | | | | | | | |
|--------------|--------|--|--|--|--|--------------|--------------|------------|------------|-----|--|
| 团有限公司 | 建筑物 | | | | | 889.29 | 757.51 | 038.02 | 4.57 | .98 | |
| 北京首钢建设投资有限公司 | 房屋及建筑物 | | | | | 5,056,058.68 | 5,028,278.14 | 421,572.20 | 631,884.02 | | |

(3) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

| 被担保方 | 担保金额 | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保是否已经履行完毕 |
|--------------|---------------|-------------|-------------|------------|
| 宁波首钢浙金钢材有限公司 | 24,000,000.00 | 2023年08月29日 | 2024年08月28日 | 否 |
| 首钢(青岛)钢业有限公司 | 32,550,000.00 | 2023年11月19日 | 2024年11月19日 | 否 |
| 首钢(青岛)钢业有限公司 | 26,425,000.00 | 2023年09月20日 | 2024年09月20日 | 否 |
| 首钢(青岛)钢业有限公司 | 15,750,000.00 | 2023年12月26日 | 2024年12月25日 | 否 |
| 首钢(青岛)钢业有限公司 | 32,375,000.00 | 2023年09月19日 | 2024年07月28日 | 否 |
| 首钢(青岛)钢业有限公司 | 31,500,000.00 | 2023年09月18日 | 2024年09月17日 | 否 |
| 首钢(青岛)钢业有限公司 | 16,975,000.00 | 2023年10月20日 | 2024年10月19日 | 否 |
| 上海首钢钢铁贸易有限公司 | 52,500,000.00 | 2023年11月24日 | 2024年11月24日 | 否 |
| 上海首钢钢铁贸易有限公司 | 70,500,000.00 | 2024年02月27日 | 2025年02月26日 | 否 |

本公司作为被担保方

单位：元

| 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 |
|----------|------------------|-------------|-------------|------------|
| 首钢集团有限公司 | 4,593,469,444.45 | 2023年07月12日 | 2025年06月04日 | 否 |
| 首钢集团有限公司 | 8,408,866,666.67 | 2019年09月06日 | 2031年09月06日 | 否 |

(4) 关联方资金拆借

单位：元

| 关联方 | 拆借金额 | 起始日 | 到期日 | 说明 |
|------------|------------------|-------------|-------------|------|
| 拆入 | | | | |
| 首钢集团有限公司 | 54,103,191.08 | 2022年03月21日 | 2026年11月24日 | 委托贷款 |
| 首钢集团财务有限公司 | 9,473,838,316.65 | 2023年07月27日 | 2025年06月18日 | 短期借款 |
| 首钢集团财务有限公司 | 1,601,155,555.56 | 2022年11月04日 | 2026年12月22日 | 长期借款 |
| 首钢集团财务有限公司 | 3,676,000,000.00 | 2024年01月15日 | 2024年12月27日 | 应付票据 |
| 拆出 | | | | |

(5) 关联方资产转让、债务重组情况

□适用 □不适用

(6) 关键管理人员薪酬

本公司本期关键管理人员 21 人，上期关键管理人员 20 人，支付薪酬情况见下表：

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|------------|------------|
| 关键管理人员薪酬 | 606.00(万元) | 402.22(万元) |

(7) 其他关联交易

无

6、关联方应收应付款项**(1) 应收项目**

单位：元

| 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 |
| 银行存款 | 首钢集团财务有限公司 | 6,520,100,060.14 | | 9,128,608,670.91 | |
| 银行存款 | 华夏银行股份有限公司 | 529,384.68 | | 1,453,039.82 | |
| 应收账款 | 首钢凯西钢铁有限公司 | 265,879,292.31 | 9,491,890.74 | 264,947,857.43 | 9,471,484.77 |

| | | | | | |
|--------|------------------|------------------|--------------|----------------|--------------|
| 应收账款 | 北京首钢华夏工程技术有限公司 | 1,748,412.19 | 1,250,634.98 | 1,748,412.19 | 1,245,897.88 |
| 应收账款 | 迁安首嘉建材有限公司 | 50,221,363.06 | 1,795,337.69 | 50,221,363.06 | 1,795,337.69 |
| 应收账款 | 通化钢铁股份有限公司 | 682,500.00 | 24,394.34 | 382,500.00 | 13,673.79 |
| 应收账款 | 唐山曹妃甸盾石新型建材有限公司 | | | 1,185,255.36 | 42,195.09 |
| 应收账款 | 北京首钢国际工程技术有限公司 | 354,540.00 | 259,370.68 | 354,540.00 | 259,370.68 |
| 应收账款 | 迁安首钢兴矿实业有限公司 | 6,929,747.51 | 247,391.99 | 8,776,606.90 | 313,750.41 |
| 应收账款 | 唐山首钢京唐西山焦化有限责任公司 | 159,856.74 | 5,706.89 | | |
| 应收账款 | 北京首钢机电有限公司 | | | 53,000.00 | 1,887.51 |
| 应收账款 | 北京首科兴业工程技术有限公司 | 400,000.00 | 298,885.25 | 400,000.00 | 298,885.25 |
| 应收账款 | 唐山唐曹铁路有限责任公司 | 4,037,828.46 | 144,150.48 | 3,866,228.46 | 138,211.81 |
| 应收账款 | 北京首钢自动化信息技术有限公司 | 1,144,350.00 | 40,908.78 | 1,285,250.00 | 45,945.74 |
| 应收账款 | 京唐港首钢码头有限公司 | 211,469.86 | 7,549.47 | 30,209.98 | 1,079.96 |
| 应收账款 | 广州京海航运有限公司 | 8,847,604.30 | 315,859.47 | 7,594,241.02 | 270,354.98 |
| 应收账款 | 北京鼎盛成包装材料有限公司 | 2,985.98 | 106.74 | | |
| 应收账款 | 首钢国际(奥地利)有限公司 | 1,295,530.08 | | | |
| 预付账款 | 通化钢铁股份有限公司 | 22,460,763.09 | | 15,507,934.68 | |
| 预付账款 | 唐山曹妃甸港联物流有限公司 | 407,664,987.17 | | 312,574,923.41 | |
| 预付账款 | 唐山曹妃甸实业港务有限公司 | 384,562.52 | | 268,987.95 | |
| 预付账款 | 北京金安源汽车运输有限公司 | 4,181,662.35 | | | |
| 预付账款 | 首钢集团有限公司 | 1,056,219,923.56 | | 959,767,074.26 | |
| 预付账款 | 中国首钢国际贸易工程有限公司 | 7,223,475.64 | | | |
| 预付账款 | 天津物产首钢钢材加工配送有限公司 | 24,573,068.03 | | 2,045,860.74 | |
| 预付账款 | 首钢长治钢铁有限公司 | 7,609.04 | | 7,609.04 | |
| 预付账款 | 北京首钢国际工程技术有限公司 | | | 8,894,098.32 | |
| 预付账款 | 首钢(青岛)钢业有限公司 | 30,000.00 | | | |
| 预付账款 | 吉林通钢国际贸易有限公司 | 4,421,656.30 | | | |
| 预付账款 | 京唐港首钢码头有限公司 | 1,264,000.00 | | | |
| 应收股利 | 河北北京冀工贸有限公司 | 2,407,634.67 | | 2,407,634.67 | |
| 其他流动资产 | 北京首钢特殊钢有限公司 | 109,717,639.69 | | 109,717,639.69 | |

(2) 应付项目

单位：元

| 项目名称 | 关联方 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|------|------------------|------------------|------------------|
| 应付账款 | 首钢集团有限公司 | 226,841,033.44 | 617,236,361.47 |
| 应付账款 | 首钢集团有限公司矿业公司 | 4,065,350,634.16 | 4,100,739,052.40 |
| 应付账款 | 迁安中化煤化工有限责任公司 | 321,810,993.01 | 348,423,301.67 |
| 应付账款 | 唐山首钢京唐西山焦化有限责任公司 | 2,482,626,804.12 | 1,621,788,863.85 |
| 应付账款 | 北京首成包装服务有限公司 | 33,170,286.65 | 21,962,155.16 |
| 应付账款 | 北京首钢自动化信息技术有限公司 | 211,129,865.00 | 214,716,103.28 |
| 应付账款 | 北京首钢建设集团有限公司 | 640,722,479.96 | 759,749,400.49 |
| 应付账款 | 北京首建设备维修有限公司 | 42,492,428.82 | 29,907,449.12 |
| 应付账款 | 北京首钢园林绿化有限公司 | 15,947,332.99 | 14,095,207.11 |
| 应付账款 | 北京首钢饮食有限责任公司 | 1,495,380.57 | 1,302,386.27 |
| 应付账款 | 北京华夏首科科技有限公司 | 7,059,891.45 | 7,672,411.53 |

| | | | |
|------|--------------------|------------------|------------------|
| 应付账款 | 秦皇岛首钢机械有限公司 | 7,171,785.27 | 75,135,460.40 |
| 应付账款 | 北京首钢机电有限公司 | 123,185,260.98 | 119,512,621.21 |
| 应付账款 | 北京首冶仪器仪表有限公司 | 16,422,086.71 | 14,752,752.88 |
| 应付账款 | 天津首钢电气设备有限公司 | 18,568,835.70 | 10,175,030.28 |
| 应付账款 | 北京首钢气体有限公司 | 77,404,010.99 | 71,674,494.52 |
| 应付账款 | 北京首钢国际工程技术有限公司 | 380,148,946.33 | 92,902,894.43 |
| 应付账款 | 北京金安源汽车运输有限公司 | 19,935,489.52 | 20,439,879.74 |
| 应付账款 | 北京首钢鲁家山石灰石矿有限公司 | 303,170,810.94 | 258,149,223.68 |
| 应付账款 | 迁安首钢设备结构有限公司 | 84,685,439.32 | 88,296,034.17 |
| 应付账款 | 烟台首钢矿业三维有限公司 | | 93,301.72 |
| 应付账款 | 北京首建恒纪建筑工程有限公司 | 1,239,432.42 | 1,080,783.29 |
| 应付账款 | 北京速力科技有限公司 | 156,771.35 | 174,438.35 |
| 应付账款 | 迁安首信自动化信息技术有限公司 | 19,812,666.42 | 22,896,773.32 |
| 应付账款 | 迁安首实包装服务有限公司 | 159,144,538.48 | 156,728,118.14 |
| 应付账款 | 北京首嘉钢结构有限公司 | 13,051,191.32 | 10,670,314.99 |
| 应付账款 | 北京首钢铁合金有限公司 | 155,049,474.81 | 141,480,547.64 |
| 应付账款 | 北京首钢物资贸易有限公司 | 2,754,837,473.08 | 2,525,304,259.02 |
| 应付账款 | 北京首钢资源综合利用科技开发有限公司 | 53,436,371.59 | 47,067,143.46 |
| 应付账款 | 首钢环境产业有限公司 | 1,387,420.00 | 1,216,050.02 |
| 应付账款 | 中国首钢国际贸易工程有限公司 | 710,872,579.29 | 686,572,104.40 |
| 应付账款 | 北京诚信工程监理有限公司 | 7,267,355.86 | 6,158,477.69 |
| 应付账款 | 秦皇岛市首耐新材料有限公司 | 56,075,885.89 | 54,520,129.50 |
| 应付账款 | 唐山国兴实业有限公司 | 50,563,140.24 | 57,113,565.06 |
| 应付账款 | 唐山曹妃甸工业区首瀚鑫实业有限公司 | 187,021,578.69 | 161,334,340.20 |
| 应付账款 | 北京首钢富通电梯有限责任公司 | 341,551.40 | 259,255.15 |
| 应付账款 | 京西首唐供应链管理有限公司 | 2,929,687.42 | 926,863.54 |
| 应付账款 | 北京首钢矿山建设工程有限责任公司 | 21,771,151.49 | 10,935,689.65 |
| 应付账款 | 秦皇岛首秦金属材料有限公司 | 12,073,123.06 | 13,995,879.69 |
| 应付账款 | 秦皇岛首秦钢材加工配送有限公司 | 124,455.66 | 75,377.84 |
| 应付账款 | 北京首设冶金科技有限公司 | 9,662.40 | 326,107.50 |
| 应付账款 | 北京首钢实业集团有限公司 | 14,566,711.43 | 17,093,147.98 |
| 应付账款 | 北京首钢云翔工业科技有限责任公司 | 1,431,300.44 | 1,341,229.23 |
| 应付账款 | 迁安首钢迁钢宾馆有限公司 | 7,361,680.34 | 10,105,306.58 |
| 应付账款 | 北京鼎盛成包装材料有限公司 | 19,914,840.69 | 22,330,278.82 |
| 应付账款 | 河北首钢京唐机械有限公司 | 79,091,879.95 | 22,699,470.87 |
| 应付账款 | 迁安首钢兴矿实业有限公司 | 8,050,008.65 | 11,977,326.09 |
| 应付账款 | 渤海国际会议中心有限公司 | | 435,200.00 |
| 应付账款 | 北京热力众达换热设备有限公司 | 13,289,860.10 | 15,751,115.32 |
| 应付账款 | 北京首颐矿山医院有限公司 | | 2,340,923.44 |
| 应付账款 | 北京首宇工贸有限责任公司 | 5,600,443.14 | 8,789,176.18 |
| 应付账款 | 中油首钢(北京)石油销售有限公司 | 13,260,699.12 | 15,920,554.74 |
| 应付账款 | 安川首钢机器人有限公司 | 149,996.00 | |
| 应付账款 | 北京首邦新材料有限公司 | 1,861,785.93 | 2,280,758.30 |
| 应付账款 | 北京兴业达机电设备制造有限公司 | 185,273.77 | 757,903.49 |
| 应付账款 | 朝阳首钢北方机械有限责任公司 | 8,035.09 | 377,661.07 |
| 应付账款 | 广州京海航运有限公司 | 134,622,699.43 | 119,729,190.80 |
| 应付账款 | 京唐港首钢码头有限公司 | | 2,177,836.25 |
| 应付账款 | 唐山曹妃甸实业港务有限公司 | 57,284,549.79 | 38,098,492.55 |
| 应付账款 | 天津物产首钢钢材加工配送有限公司 | 108,141.05 | 183,740.76 |
| 应付账款 | 北京考克利尔冶金工程技术有限公司 | 1,288,652.00 | 3,842,825.00 |
| 应付账款 | 北京首钢远东镁合金制品有限公司 | 200,408.00 | 200,408.00 |
| 应付账款 | 首钢(青岛)钢业有限公司 | 31,821.99 | 991,395.09 |
| 应付账款 | 北京首钢园区综合服务有限公司 | 14,800.00 | 39,144.42 |
| 应付账款 | 北京首奥置业有限公司 | | 27,360.00 |
| 应付账款 | 北京首钢环境工程技术有限公司 | 1,109,886.20 | 1,109,886.20 |
| 应付账款 | 贵州贵钢钎具制造有限责任公司 | | 3,941,759.44 |

| | | | |
|-------|--------------------|----------------|----------------|
| 应付账款 | 迁安金隅首钢环保科技有限公司 | 10,180,925.10 | 5,848,743.70 |
| 应付账款 | 首钢商业保理有限公司 | 7,964.04 | 4,360.34 |
| 应付账款 | 唐山首钢马兰庄铁矿有限责任公司 | 156,556,656.69 | 160,584,083.43 |
| 应付账款 | 北京首泰众鑫科技有限公司 | 7,729,388.70 | 10,432,612.75 |
| 应付账款 | 北京大学首钢医院 | 448,708.76 | 3,337,370.93 |
| 应付账款 | 北京爱地地质工程技术有限公司 | 59,781.00 | 251,381.00 |
| 应付账款 | 北京首房商业管理有限公司 | | 354,240.00 |
| 应付账款 | 河北首朗新能源科技有限公司 | 1,228,136.37 | 1,428,942.18 |
| 应付账款 | 首钢地质勘查院地质研究所 | | 1,635,972.59 |
| 应付账款 | 首钢控股贸易(香港)有限公司 | 2,583,055.33 | |
| 合同负债 | 北京首成包装服务有限公司 | 167,865.34 | 53,217.02 |
| 合同负债 | 北京首钢华夏工程技术有限公司 | 2,038,569.85 | 2,081,061.25 |
| 合同负债 | 北京北冶功能材料有限公司 | 62,368.53 | 62,368.53 |
| 合同负债 | 北京首钢吉泰安新材料有限公司 | 69,810.40 | 69,810.40 |
| 合同负债 | 北京首融汇科技发展有限公司 | 5,016,414.99 | 4,246,745.24 |
| 合同负债 | 北京首钢机电有限公司 | 699,186.87 | 17,532,836.64 |
| 合同负债 | 北京首钢建设集团有限公司 | 173,027.77 | 129,036.27 |
| 合同负债 | 唐山曹妃甸工业区首瀚鑫实业有限公司 | 173,402.08 | 173,402.08 |
| 合同负债 | 秦皇岛首钢机械有限公司 | | 1,488,091.21 |
| 合同负债 | 迁安首实包装服务有限公司 | 6,344,759.77 | 2,145,700.29 |
| 合同负债 | 唐山曹妃甸盾石新型建材有限公司 | 2,671,874.42 | 1,901,702.22 |
| 合同负债 | 北京首钢实业集团有限公司 | 64,312.79 | 17,356.29 |
| 合同负债 | 北京金安源汽车运输有限公司 | 393,935.39 | 248,913.41 |
| 合同负债 | 迁安首钢设备结构有限公司 | 37,366.96 | 17,453.73 |
| 合同负债 | 秦皇岛市首耐新材料有限公司 | 362,504.87 | 1,329,141.87 |
| 合同负债 | 首钢长冶钢铁有限公司 | 5,650,000.00 | 33,498.85 |
| 合同负债 | 北京首钢鲁家山石灰石矿有限公司 | 1,378,893.98 | 1,378,893.98 |
| 合同负债 | 北京首钢物资贸易有限公司 | 100,000.00 | 188,861.00 |
| 合同负债 | 贵州博宏实业有限责任公司 | 54,411.90 | 52,093.30 |
| 合同负债 | 北京首钢矿山建设工程有限责任公司 | 12,047.43 | 203,221.14 |
| 合同负债 | 天津首钢电气设备有限公司 | 169.19 | 169.19 |
| 合同负债 | 首钢水城钢铁(集团)赛德建设有限公司 | 805.61 | 805.61 |
| 合同负债 | 大厂首钢机电有限公司 | 2,503.67 | 2,503.67 |
| 合同负债 | 宁波首钢浙金钢材有限公司 | 24,140,889.60 | 3,069,243.35 |
| 合同负债 | 苏州通钢舜业钢材加工配送有限公司 | | 2,046.68 |
| 合同负债 | 中油首钢(北京)石油销售有限公司 | 3,837,427.93 | 2,026,489.96 |
| 合同负债 | 首钢凯西钢铁有限公司 | 1,795,540.18 | 9,932.40 |
| 合同负债 | 首钢(青岛)钢业有限公司 | 68,423,569.47 | 173,809,379.60 |
| 合同负债 | 天津物产首钢钢材加工配送有限公司 | 1,091,297.87 | 1,999,256.25 |
| 合同负债 | 朝阳首钢北方机械有限责任公司 | 114.02 | 114.02 |
| 合同负债 | 北京首宇工贸有限责任公司 | 58,437.91 | 58,437.91 |
| 合同负债 | 北京热力众达换热设备有限公司 | 50,000.00 | 50,000.00 |
| 合同负债 | 北京首建设备维修有限公司 | 50,000.00 | 50,000.00 |
| 合同负债 | 迁安金隅首钢环保科技有限公司 | 163,942.38 | 252,503.72 |
| 合同负债 | 首嘉环科(迁安)有限公司 | 200,000.00 | 200,000.00 |
| 合同负债 | 北京首嘉钢结构有限公司 | 192,124.50 | 249,169.44 |
| 合同负债 | 北京华夏首科科技有限公司 | 53,997.00 | 50,848.96 |
| 合同负债 | 北京首钢资源综合利用科技开发有限公司 | 52,320.00 | 50,000.00 |
| 合同负债 | 河北首朗新能源科技有限公司 | 23,766,702.62 | 26,158,105.48 |
| 合同负债 | 首钢集团有限公司矿业公司 | 50,000.73 | 474,597.55 |
| 合同负债 | 北京首钢城运控股有限公司 | 77,060.93 | 4,808.33 |
| 合同负债 | 贵州水钢物流有限责任公司 | 12,370.00 | |
| 合同负债 | 唐山国兴实业有限公司 | 748,566.48 | |
| 合同负债 | 首钢气体唐山有限公司 | 282,857.15 | |
| 合同负债 | 河北首钢京唐机械有限公司 | 1,104,222.88 | |
| 其他应付款 | 首钢集团有限公司 | 56,271,479.23 | 56,517,064.49 |

| | | | |
|---------|-------------------|------------------|------------------|
| 其他应付款 | 北京首钢建设集团有限公司 | 3,450,000.00 | 3,450,000.00 |
| 其他应付款 | 北京首钢实业集团有限公司 | 391,095.00 | 4,114,347.23 |
| 其他应付款 | 唐山国兴实业有限公司 | | 4,450,973.55 |
| 其他应付款 | 北京首钢气体有限公司 | 1,123,099.67 | 1,123,099.67 |
| 其他应付款 | 河北首钢京唐机械有限公司 | | 2,776,577.52 |
| 其他应付款 | 唐山市曹妃甸工业区京唐石业有限公司 | | 2,910,814.91 |
| 其他应付款 | 秦皇岛首钢机械有限公司 | 333,606.00 | 536,392.00 |
| 其他应付款 | 广州京海航运有限公司 | 365,551.46 | 357,800.00 |
| 其他流动负债 | 首钢商业保理有限公司 | 410,596,822.14 | 1,147,263,122.85 |
| 其他非流动负债 | 首钢集团有限公司 | 3,522,437,011.39 | 3,899,674,951.80 |

7、关联方承诺

详见“第六节一、承诺事项履行情况”。

十五、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

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 |
| 员工 | -- | -- | 3.25 | 5个月(33%)、17个月(34%) |

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元

| | |
|-----------------------|---------------------------------------|
| 授予日权益工具公允价值的确定方法 | 限制性股票按授予日收盘价确定 |
| 授予日权益工具公允价值的重要参数 | 不适用 |
| 可行权权益工具数量的确定依据 | 根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计 |
| 本期估计与上期估计有重大差异的原因 | 不适用 |
| 以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额 | 46,960,622.46 |
| 本期以权益结算的股份支付确认的费用总额 | 8,968,130.24 |

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

根据本公司于 2021 年 11 月 29 日召开的董事会第七届十一次会议和 2021 年度第一次临时股东大会审议通过的《关于〈北京首钢股份有限公司 2021 年限制性股票激励计划(草案修订稿)〉及其摘要的议案》《关于〈北京首钢股份有限公司 2021 年限制性股票激励计划实施考核管理办法(修订稿)〉的议案》及《北京首钢股份有限公司关于提请股东大会授权董事会办理 2021 年限制性股票激励计划相关事宜的议案》，经北京市国有资产监督管理委员会批复同意，经中国证券监督管理委员会确认无异议并进行了备案，本公司确定 2021 年 12 月 9 日为授予日，向 386 位激励对象实施限制性股票激励，共授予激励对象 64,901,800.00 股限制性股票。该限制性股票的授予价格为人民币 3.25 元/股。本激励计划完成认购后，由于增发新股，本公司的股本和资本公积分别增加人民币 64,901,800.00 元和人民币 146,029,050.00 元，库存股增加人民币 210,930,850.00 元，同时在其他应付款确认股权激励回购义务人民币 210,930,850.00 元。激励计划授予限制性股票的限售期分别为自相应授予部分股权登记日起 24 个月、36 个月、48 个月。激励对象根据本激励计划获授的限制性股票在限售期内不得转让、用于担保或偿还债务。

本公司就上述非公开发行的方式授予激励对象的股票规定锁定期和解锁条件，本公司已就回购义务按收到的认股款全额确认其他应付款 - 限制性股票回购义务并确认库存股。如果最终股权激励计划规定

的解锁条件未能达到，则本公司将按照授予价回购股票，同时冲减库存股。达到解锁条件部分的限制性股票冲减库存股。

5、股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

6、其他

无

十六、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至 2024 年 6 月 30 日，本公司不存在应披露的承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至 2024 年 6 月 30 日，本公司不存在应披露的未决诉讼、对外担保等或有事项。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

无

十七、其他重要事项

1、年金计划

为保障和提高职工退休后的待遇水平，调动职工的劳动积极性，本公司决定设立企业年金计划。本公司设立的企业年金属于设定提存计划。企业年金筹集所需费用由单位和职工共同承担。单位缴费的列支渠道按照国家有关规定执行，职工个人缴费由单位从职工工资中代扣代缴。

2、分部报告

根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，本公司的经营业务划分为钢铁分部。因此，无需列示更详细的经营分部信息。

① 产品和劳务对外交易收入

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------------------|-------------------|
| 钢铁 | 56,684,349,773.70 | 57,368,096,029.37 |

② 地区信息

| 本期或本期期末 | 中国内地 | 香港 | 抵销 | 合计 |
|---------|--------------------|---------------|----|--------------------|
| 对外交易收入 | 56,662,427,353.41 | 21,922,420.29 | -- | 56,684,349,773.70 |
| 非流动资产 | 102,620,471,278.37 | -- | -- | 102,620,471,278.37 |

| 上期或上期期末 | 中国内地 | 香港 | 抵销 | 合计 |
|---------|--------------------|----|----|--------------------|
| 对外交易收入 | 57,368,096,029.37 | -- | -- | 57,368,096,029.37 |
| 非流动资产 | 104,990,915,208.22 | -- | -- | 104,990,915,208.22 |

十八、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 按账龄披露

单位：元

| 账龄 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|--------------|------------------|------------------|
| 1 年以内(含 1 年) | 1,637,959,743.75 | 1,435,785,435.03 |
| 3 年以上 | 1,000,000.00 | 2,000,000.00 |
| 4 至 5 年 | 1,000,000.00 | 2,000,000.00 |

| | | |
|----|------------------|------------------|
| 合计 | 1,638,959,743.75 | 1,437,785,435.03 |
|----|------------------|------------------|

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

| 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的应收账款 | 1,000,000.00 | 0.06% | 1,000,000.00 | 100.00% | | 2,000,000.00 | 0.14% | 2,000,000.00 | 100.00% | |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 1,637,959,743.75 | 99.94% | 2,527,393.02 | 0.15% | 1,635,432,350.73 | 1,435,785,435.03 | 99.86% | 2,457,794.56 | 0.17% | 1,433,27,640.47 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 合计 | 1,638,959,743.75 | 100.00% | 3,527,393.02 | 0.22% | 1,635,432,350.73 | 1,437,785,435.03 | 100.00% | 4,457,794.56 | 0.31% | 1,433,27,640.47 |

按单项计提坏账准备类别名称：按单项计提的坏账准备

单位：元

| 名称 | 期初余额 | | 期末余额 | | | |
|--------|--------------|--------------|--------------|--------------|---------|--------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |
| 逾期追索票据 | 2,000,000.00 | 2,000,000.00 | 1,000,000.00 | 1,000,000.00 | 100.00% | 逾期追索票据 |
| 合计 | 2,000,000.00 | 2,000,000.00 | 1,000,000.00 | 1,000,000.00 | | |

按组合计提坏账准备类别名称：按组合计提的坏账准备

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | |
|------|------------------|--------------|-------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1年以内 | 1,637,959,743.75 | 2,527,393.02 | 0.15% |
| 1至2年 | | | |
| 2至3年 | | | |
| 3年以上 | | | |
| 合计 | 1,637,959,743.75 | 2,527,393.02 | |

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

适用 不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|-----------|--------------|-----------|--------------|----|------|--------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 核销 | 其他 | |
| 按单项计提坏账准备 | 2,000,000.00 | | 1,000,000.00 | | | 1,000,000.00 |
| 按组合计提坏账准备 | 2,457,794.56 | 69,598.46 | | | | 2,527,393.02 |
| 合计 | 4,457,794.56 | 69,598.46 | 1,000,000.00 | | 0.00 | 3,527,393.02 |

(4) 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

| 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 | 应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额 |
|--------------------|------------------|----------|---------------|----------------------|-----------------------|
| 北京首钢冷轧薄板有限公司 | 1,547,376,677.58 | | | 94.41% | |
| 迁安首嘉建材有限公司 | 50,221,363.06 | | | 3.06% | 1,795,337.69 |
| 首钢智新电磁材料(迁安)股份有限公司 | 5,878,624.80 | | | 0.36% | |
| 首钢京唐钢铁联合有限责任公司 | 13,753,463.35 | | | 0.84% | |
| 上海中集宝伟工业有限公司 | 4,539,661.49 | | | 0.28% | 162,286.03 |
| 合计 | 1,621,769,790.28 | | | 98.95% | 1,957,623.72 |

2、其他应收款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|----------------|----------------|
| 其他应收款 | 136,381,074.71 | 136,314,481.16 |
| 合计 | 136,381,074.71 | 136,314,481.16 |

(1) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|--------|----------------|----------------|
| 备用金 | 191,323.02 | 74,024.55 |
| 其他往来款 | 52,800.00 | |
| 内部往来 | 136,149,157.84 | 136,149,157.84 |
| 保证金、押金 | | 100,000.00 |
| 合计 | 136,393,280.86 | 136,323,182.39 |

2) 按账龄披露

单位：元

| 账龄 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|--------------|----------------|----------------|
| 1 年以内(含 1 年) | 136,393,280.86 | 136,323,182.39 |
| 合计 | 136,393,280.86 | 136,323,182.39 |

3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

| 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 | |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备 | 136,393,280.86 | 100.00% | 12,206.15 | 0.01% | 136,381,074.71 | 136,323,182.39 | 100.00% | 8,701.23 | 0.01% | 136,314,481.16 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 合计 | 136,393,280.86 | 100.00% | 12,206.15 | 0.01% | 136,381,074.71 | 136,323,182.39 | 100.00% | 8,701.23 | 0.01% | 136,314,481.16 |

按组合计提坏账准备类别名称：按组合计提的坏账准备

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | |
|------------|----------------|-----------|-------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 按组合计提的坏账准备 | 136,393,280.86 | 12,206.15 | 0.01% |
| 合计 | 136,393,280.86 | 12,206.15 | |

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

| 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) | |
| 2024 年 1 月 1 日余额 | 8,701.23 | | | 8,701.23 |
| 2024 年 1 月 1 日余额在本期 | | | | |
| 本期计提 | 3,504.92 | | | 3,504.92 |
| 2024 年 6 月 30 日余额 | 12,206.15 | | | 12,206.15 |

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 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 | |
| 按单项计提坏账准备 | 0.00 | | 0.00 | | | 0.00 |
| 按组合计提坏账准备 | 8,701.23 | 3,504.92 | 0.00 | | | 12,206.15 |
| 合计 | 8,701.23 | 3,504.92 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 12,206.15 |

5) 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
|----------------|-------|----------------|-------|------------------|-----------|
| 首钢京唐钢铁联合有限责任公司 | 内部往来 | 136,149,157.84 | 1 年以内 | 99.82% | |
| 备用金 | 备用金 | 191,323.02 | 1 年以内 | 0.14% | 9,566.15 |
| 其他往来款小计 | 其他往来 | 52,800.00 | 1 年以内 | 0.04% | 2,640.00 |
| 合计 | | 136,393,280.86 | | 100.00% | 12,206.15 |

3、长期股权投资

单位：元

| 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 | 36,168,402,559.59 | | 36,168,402,559.59 | 36,163,368,519.93 | | 36,163,368,519.93 |
| 对联营、合营企业投资 | 705,301,420.61 | | 705,301,420.61 | 856,811,320.22 | | 856,811,320.22 |
| 合计 | 36,873,703,980.20 | | 36,873,703,980.20 | 37,020,179,840.15 | | 37,020,179,840.15 |

(1) 对子公司投资

单位：元

| 被投资单位 | 期初余额(账面价值) | 减值准备期初余额 | 本期增减变动 | | | | 期末余额(账面价值) | 减值准备期末余额 |
|----------------|-------------------|----------|--------------|------|--------|----|-------------------|----------|
| | | | 追加投资 | 减少投资 | 计提减值准备 | 其他 | | |
| 首钢京唐钢铁联合有限责任公司 | 16,302,759,705.94 | | 4,228,798.78 | | | | 16,306,988,504.72 | |

| | | | | | | | | | | | |
|--------------------|-------------------|--|--------------|--|--|--|--|--|--|-------------------|--|
| 北京首钢冷轧薄板有限公司 | 1,832,173,515.19 | | 312,956.28 | | | | | | | 1,832,486,471.47 | |
| 迁安首钢冶金科技有限公司 | 1,900,000.00 | | | | | | | | | 1,900,000.00 | |
| 首钢智新电磁材料(迁安)股份有限公司 | 7,484,151,496.02 | | 35,033.58 | | | | | | | 7,484,186,529.60 | |
| 北京首钢钢贸投资管理有限公司 | 10,542,383,802.78 | | 457,251.02 | | | | | | | 10,542,841,053.80 | |
| 合计 | 36,163,368,519.93 | | 5,034,039.66 | | | | | | | 36,168,402,559.59 | |

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

| 投资单位 | 期初余额 (账面价值) | 减值准备 期初余额 | 本期增减变动 | | | | | | | | 期末余额 (账面价值) | 减值准备 期末余额 |
|--------------------|----------------|--------------|--------|------|-----------------|----------|--------------|-------------|--------|----|----------------|----------------|
| | | | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | 其他 | | |
| 一、合营企业 | | | | | | | | | | | | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | | | |
| 迁安中化煤化工有限责任公司 | 673,021,389.62 | | | | -146,716,104.06 | | 1,309,474.56 | | | | | 527,614,760.12 |
| 北京首新晋元管理咨询中心(有限合伙) | 129,100,426.06 | | | | -4,795,425.08 | | | | | | | 124,305,000.98 |
| 北京鼎盛成包装材料有限公司 | 21,427,595.94 | | | | 1,122,999.93 | | | | | | | 22,550,595.87 |
| 迁安金隅首钢环保科技有限公司 | 33,261,908.60 | | | | -2,430,844.96 | | | | | | | 30,831,063.64 |
| 小计 | 856,8 | | | | - | | 1,309 | | | | | 705,3 |

| | | | | | | | | | | | | |
|----|----------------|--|--|--|-----------------|--|--------------|--|--|--|----------------|--|
| | 11,320.22 | | | | 152,819,374.17 | | ,474.56 | | | | 01,420.61 | |
| 合计 | 856,811,320.22 | | | | -152,819,374.17 | | 1,309,474.56 | | | | 705,301,420.61 | |

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

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

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入和营业成本

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 19,008,577,660.27 | 18,326,883,300.69 | 19,255,985,540.04 | 18,475,904,244.24 |
| 其他业务 | 633,042,822.02 | 577,823,618.24 | 617,166,604.49 | 541,966,568.64 |
| 合计 | 19,641,620,482.29 | 18,904,706,918.93 | 19,873,152,144.53 | 19,017,870,812.88 |

(2) 营业收入、营业成本按产品类型划分

| 主要产品类型 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|--------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务： | | | | |
| 钢坯 | 214,559,297.23 | 207,911,190.83 | 137,297,135.04 | 134,524,608.66 |
| 热轧 | 18,384,864,117.10 | 17,707,837,817.03 | 18,765,347,188.22 | 18,004,030,284.51 |
| 冷轧 | 174,441,313.94 | 178,683,243.15 | 90,136,314.48 | 68,084,185.09 |
| 其他钢铁产品 | 234,712,932.00 | 232,451,049.68 | 263,204,902.30 | 269,265,165.98 |
| 小计 | 19,008,577,660.27 | 18,326,883,300.69 | 19,255,985,540.04 | 18,475,904,244.24 |
| 其他业务： | | | | |
| 动力 | 375,932,799.49 | 432,385,794.48 | 354,823,601.91 | 401,754,301.78 |
| 固废 | 47,655,012.94 | 42,984,338.62 | 40,318,807.89 | 38,195,413.28 |
| 其他 | 209,455,009.59 | 102,453,485.14 | 222,024,194.69 | 102,016,853.58 |
| 小计 | 633,042,822.02 | 577,823,618.24 | 617,166,604.49 | 541,966,568.64 |
| 合计 | 19,641,620,482.29 | 18,904,706,918.93 | 19,873,152,144.53 | 19,017,870,812.88 |

(3) 营业收入分解信息

| 项目 | 本期发生额 |
|------------|-------------------|
| 主营业务收入 | 19,008,577,660.27 |
| 其中：在某一时刻确认 | 19,008,577,660.27 |
| 在某一时段确认 | -- |
| 其他业务收入 | 633,042,822.02 |
| 合计 | 19,641,620,482.29 |

5、投资收益

单位：元

| 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 | 121,614,710.67 | 330,895,603.66 |
| 权益法核算的长期股权投资收益 | -152,819,374.17 | -126,412,070.01 |
| 其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入 | 7,928,839.58 | 7,412,132.80 |
| 委托贷款利息收入 | | 2,197,935.28 |
| 合计 | -23,275,823.92 | 214,093,601.73 |

十九、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

☑适用 ☐不适用

单位：元

| 项目 | 金额 | 说明 |
|--|----------------|----|
| 非流动性资产处置损益 | -5,436,255.65 | |
| 计入当期损益的政府补助(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) | 145,993,023.21 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 344,077.43 | |
| 减：所得税影响额 | 17,129,317.61 | |
| 少数股东权益影响额(税后) | 1,649,703.75 | |
| 合计 | 122,121,823.63 | -- |

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

☐适用 ☑不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

☐适用 ☑不适用

2、净资产收益率及每股收益

| 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(元/股) | 稀释每股收益(元/股) |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 0.80% | 0.0509 | 0.0509 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 0.55% | 0.0352 | 0.0352 |

3、境内外会计准则下会计数据差异

(1) 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净资产差异情况

☐适用 ☑不适用

(2) 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净资产差异情况

☐适用 ☑不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

☐适用 ☑不适用

4、其他

无

北京首钢股份有限公司董事会
二〇二四年八月二十一日