

# 北京首钢股份有限公司 2025 年半年度报告

2025 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)崔秀美声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次半年报的董事会会议

| 未亲自出席董事<br>姓名 | 未亲自出席董事<br>职务 | 未亲自出席会议<br>原因 | 被委托人姓名 |
|---------------|---------------|---------------|--------|
| 李建涛           | 董事            | 外出洽公          | 刘燊     |
| 彭锋            | 独立董事          | 外出洽公          | 刘燊     |

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、环境和社会 .....  | 15  |
| 第五节 重要事项 .....        | 17  |
| 第六节 股份变动及股东情况 .....   | 23  |
| 第七节 债券相关情况 .....      | 26  |
| 第八节 财务报告 .....        | 28  |
| 第九节 其他报送数据 .....      | 109 |

## 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 | 中华人民共和国证券监督管理委员会                                                                                                                                                                                                 |
| 国家发改委          | 指 | 中华人民共和国国家发展和改革委员会                                                                                                                                                                                                |
| 工信部            | 指 | 中华人民共和国工业和信息化部                                                                                                                                                                                                   |
| 生态环境部          |   | 中华人民共和国生态环境部                                                                                                                                                                                                     |
| 中钢协            | 指 | 中国钢铁工业协会                                                                                                                                                                                                         |
| 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%)。                                                                                                                                                                        |
| 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,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:以贵州首钢产业投资有限公司 100%的股权置换京唐公司 51%股权,不足部分以现金形式补足。截至 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客户的早期研发阶段,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 | 2025 年 1 月 1 日至 2025 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        | 首钢股份       | 股票代码 | 000959 |
| 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 | 北京市石景山区群明湖南路 6 号院 3 号楼 |
| 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 2024 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 2024 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)                   | 52,517,127,343.29  | 56,684,349,773.70  | -7.35%         |
| 归属于上市公司股东的净利润(元)          | 657,096,669.74     | 394,776,401.98     | 66.45%         |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元) | 682,393,086.57     | 272,654,578.35     | 150.28%        |
| 经营活动产生的现金流量净额(元)          | 2,195,633,947.39   | 1,145,648,302.99   | 91.65%         |
| 基本每股收益(元/股)               | 0.0847             | 0.0509             | 66.40%         |
| 稀释每股收益(元/股)               | 0.0847             | 0.0509             | 66.40%         |
| 加权平均净资产收益率                | 1.32%              | 0.80%              | 同比增长 0.52 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)                    | 129,432,843,002.49 | 131,855,846,492.95 | -1.84%         |
| 归属于上市公司股东的净资产(元)          | 50,121,815,692.77  | 49,617,240,899.57  | 1.02%          |

## 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                                                       | -39,246,185.78 |    |
| 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) | 33,927,321.88  |    |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回                                              | 304,375.89     |    |
| 债务重组损益                                                           | 237,769.65     |    |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出                                               | -12,240,606.66 |    |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目                                                | -1,408,811.08  |    |
| 减：所得税影响额                                                         | 5,486,524.78   |    |
| 少数股东权益影响额(税后)                                                    | 1,383,755.95   |    |
| 合计                                                               | -25,296,416.83 | -- |

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

2025 年上半年，我国宏观经济平稳运行、稳中向好，国内生产总值同比增长 5.3%。钢铁行业在践行行业自律控产、积极增加出口，以及成本侧价格下降的叠加影响下，钢铁企业的经济效益在上半年实现较大增长，供需矛盾得到一定缓解。

根据国家统计局数据，2025 年 1-6 月，我国生铁产量 43,468 万吨，同比下降 0.8%；粗钢产量 51,483 万吨，同比下降 3.0%；钢材产量 73,438 万吨，同比增长 4.6%。中钢协数据显示，上半年中国钢材价格指数(CSPI)平均值为 93.75 点，同比下降 13.35%。

总体来看，我国经济长期向好的支撑条件和基本趋势没有发生变化，钢铁行业在总体减量的形势下蕴藏着结构性发展机遇。首先，国家持续实施粗钢产量调控政策，行业供给端保持减量发展，不断促进行业平稳有序、高质量发展。国家发改委提出“2025 年持续实施粗钢产量调控，推动钢铁产业减量重组”；中央财经委员会第六次会议强调，纵深推进全国统一大市场建设，要聚焦重点难点，依法依规治理企业低价无序竞争，引导企业提升产品品质，推动落后产能有序退出，钢铁行业供需矛盾有望缓解。其次，随着传统制造业加快转型和新兴产业、未来产业快速发展，下游需求存在结构性发展机遇，科技创新这个“关键变量”有望成为推动行业高质量发展的“最大增量”，中共中央办公厅、国务院办公厅印发《提振消费专项行动方案》，促进消费升级与提升消费品质的政策实施，结合国家加大对“两新”“两重”的支持力度，将对高端制造业用材、绿色低碳用材、新能源用材带来新的高质量用钢需求。第三，低碳转型将为行业发展带来新机遇，生态环境部发布《全国碳排放权交易市场覆盖钢铁、水泥、铝冶炼行业工作方案》，钢铁行业纳入碳排放权交易市场管理，碳排放将增加企业的履约成本，短期内对行业带来一定挑战，从长期看，绿色转型、低碳发展将促进行业更高质量发展，具备低碳技术创新能力、碳资产管理能力、更好适应绿色低碳发展要求的企业将具备更强的竞争优势。

##### (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，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，保障国计民生重大工程自主材料供应、自主技术护航。公司坚持打造“制造+服务”竞争优势，持续优化产品结构、产线结构和客户结构，致力成为具有世界竞争力和影响力的钢铁上市公司。

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

报告期内，公司营业收入 525.17 亿元，同比降低 7.35%；利润总额 8.76 亿元，同比增长 70.26%；归属于上市公司股东净利润 6.57 亿元，同比增长 66.45%；每股收益 0.0847 元，同比增加 0.0338 元/股；总资产 1294.33 亿元，归属于上市公司股东所有者权益 501.22 亿元。

#### (四)公司经营亮点

公司始终把推动高质量发展作为首要任务，牢牢把握新质生产力发展要求，利用技术创新、数智赋能、绿色低碳“三大利器”，持续提升“制造+服务”能力，有力保障了国计民生重大工程自主材料供应、自主技术护航。报告期内，公司迅速应对市场变化，生产效率、成本管理、产品结构均有明显改善，经营业绩显著提升，公司凭借高端化、高效化、绿色化、智能化的卓越管理优势，荣获第四届北京市人民政府质量管理奖。

##### 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，智新电磁上榜胡润研究院《2025全球独角兽榜》。

**新产品研发：**取向电工钢首发两款产品，应用于高效变压器领域，突破性地解决了行业长期面临的“低铁损”与“低噪声”难以兼顾的技术瓶颈，为高效节能与绿色环保新型电网建设提供核心材料支撑。

**专利授权：**获得专利授权208项，其中发明专利76项。

**标准制定：**参与制定并发布国际、国家、行业、团体各级标准8项。

##### 2、产品结构持续优化

公司产品坚持高端化、差异化发展方向，以盈利能力为导向，结合下游需求变化，动态优化产品结构。报告期内，公司战略及重点产品占比 73%，为公司业绩改善、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)产量同比增长约 12%；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)产量同比降低约 9%。

**电工钢产量同比增长约 30%。**高磁感取向电工钢产量同比提高约 14%，其中 0.20mm 及以下超薄规格高磁感取向产品产量继续保持国内领先；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同比增长约 37%，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 33%，为全球及国内销量前十的新能源车企稳定供货。

**汽车板产量同比增长约 6%。**产品结构进一步优化，镀锌、高强、外板等高端产品产量同比分别增长约 13%、28%、1%，高强镀锌外板 DH500、2200MPa 级别热成型钢具备批量供货能力。客户结构进一步升级，核心主机厂数量、供货量均稳中有升，新能源汽车客户供货量同比增长约 41%。

**镀锡(铬)板产量同比减少约 5%。**高端产品实现增量，DR 材产品同比增长约 25%，DI 材同比增长约 55%；成功开发一次冷轧最高强度级别 MR T-5.5 CA 镀锡产品，实现向易开盖龙头企业供货；抓住一季度镀锡基板出口市场机遇，完成批量出口订单。

公司充分发挥技术、装备、管理、客户等方面优势，努力打造中厚板成为第四大战略产品。报告期内，中厚板产品在结构调整、制造能力提升、新渠道开发方面取得较大进步，其中风电用钢产量同比增长约 33%，海洋风电用钢占比创历史新高；管线钢产量同比增长约 67%，抗酸管线进军国际市场；容器

钢产量同比增 17%，实现 15 万 m<sup>3</sup> 储油罐万吨级供货。

### 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。

**打造绿色低碳生态供应链。**上游方面，公司推进重点供应商降碳工作，推动上游 27 家供应商开展重点物料的碳足迹认证，建立上游物料实景数据因子库；产品方面，公司持续推进汽车板、电工钢等产品降碳基准值认证与低碳技术认证，形成首钢绿色低碳产品价格体系，发布首批汽车用绿色低碳产品企业标准；下游方面，公司与中山庆琰构建“生产-消费-再生”的闭环循环体系，发布 40%可溯源循环材料低碳项目，与吉利集团签署《战略合作框架协议》，与一汽大众签署“绿钢”战略合作备忘录，为绿色可持续发展贡献力量。

**提升低碳产品生产能力。**公司为落实双碳规划、满足核心客户低碳产品需求，稳步推进近“零”碳排放冶炼高品质钢示范项目，为生产更大幅度减碳产品奠定基础；持续推进高炉大比例球团冶炼技术、转炉大废钢比冶炼技术应用，京唐公司保持高炉大比例球团矿稳定运行，首次实现 55%以上大废钢比 9 炉连浇试验，创造了国内大废钢比连浇炉数、行业废钢比例的最高纪录；开展高炉富氢冶炼研究，持续开展高炉阶段性喷吹焦炉煤气、高炉喷吹生物质富氢微粉工业试验，为长流程大幅度降低碳排放提供重要支撑。

### 4、智能制造深入推进

公司聚焦人工智能、大数据、工业互联网等技术，围绕“基础技术、制造协同、经营管控、管理服务”四个能力提升，重点推进智新电磁数字化转型、厂内物流一体化管控平台、数字化业绩管理平台、智慧碳管理平台等项目，推动钢铁制造智能化转型。

报告期内，人工智能大模型平台正式上线，构建“算力+模型+平台+场景”四层架构，完成 DeepSeek 大模型本地化部署，开展智慧客服、制度专家等 8 个 AI 应用场景建设。其中冷轧公司凭借 5G、大数据、AI、机器视觉和机器人等工业 4.0 先进技术的广泛应用，成功入选第 13 批全球“灯塔工厂”名单，成为全国钢铁行业第 3 家、全球钢铁行业第 7 家“灯塔工厂”；京唐公司建成基于数据驱动的“一核四级多元”数字化转型战略架构，入选工信部首批卓越级智能工厂。

### 5、内部降本持续发力

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，迁钢公司铁水温降同比降低 13℃，达到行业领先水平。

**技术降本**方面，持续开展合金替代、优化产品材料设计工作，推进锰系合金最优化应用，稳步降低合金消耗；推进降低全流程金属损失工作，通过技术攻关提升金属收得率、板卷成材率，降低现货发生率，实现生产流程提质增效。

**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。

## 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          | 52,517,127,343.29 | 56,684,349,773.70 | -7.35%  |                              |
| 营业成本          | 49,802,590,385.83 | 54,479,722,137.08 | -8.59%  |                              |
| 销售费用          | 113,690,925.55    | 103,595,232.63    | 9.75%   |                              |
| 管理费用          | 594,814,138.51    | 577,518,831.96    | 2.99%   |                              |
| 财务费用          | 407,557,574.26    | 600,536,652.13    | -32.13% | 主要是本期带息负债规模与融资成本同比双重下降所致。    |
| 所得税费用         | 146,717,499.19    | 87,993,283.26     | 66.74%  | 主要是本期利润增加所致。                 |
| 研发投入          | 2,493,446,787.37  | 2,937,237,014.03  | -15.11% |                              |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 2,195,633,947.39  | 1,145,648,302.99  | 91.65%  | 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 | -167,326,537.38   | -285,352,234.63   | 41.36%  | 主要是本期购建固定资产支付现金同比下降导致现金流出减少。 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -3,770,218,968.84 | -3,247,261,462.78 | -16.10% | 主要是带息负债规模较同期多降低导致现金流入减少。     |
| 现金及现金等价物净增加额  | -1,739,189,344.99 | -2,386,252,827.51 | 27.12%  | 主要是经营活动产生的现金流量净额增加。          |

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 | 52,517,127,343.29 | 100%    | 56,684,349,773.70 | 100%    | -7.35%  |
| 分行业    |                   |         |                   |         |         |
| 冶金     | 52,517,127,343.29 | 100.00% | 56,684,349,773.70 | 100.00% | -7.35%  |
| 分产品    |                   |         |                   |         |         |
| 钢坯     | 199,896,861.70    | 0.38%   | 215,530,086.91    | 0.38%   | -7.25%  |
| 热轧     | 20,627,368,155.84 | 39.28%  | 22,815,980,302.62 | 40.25%  | -9.59%  |
| 冷轧     | 21,752,401,054.72 | 41.42%  | 24,218,655,497.80 | 42.73%  | -10.18% |
| 金属软磁材料 | 7,930,831,173.57  | 15.10%  | 6,784,412,550.32  | 11.97%  | 16.90%  |
| 其他产品   | 515,075,598.39    | 0.98%   | 1,011,755,544.00  | 1.78%   | -49.09% |
| 其他业务   | 1,491,554,499.07  | 2.84%   | 1,638,015,792.05  | 2.89%   | -8.94%  |
| 分地区    |                   |         |                   |         |         |
| 国内     | 47,447,973,730.85 | 90.35%  | 52,346,766,382.89 | 92.35%  | -9.36%  |
| 国外     | 5,069,153,612.44  | 9.65%   | 4,337,583,390.81  | 7.65%   | 16.87%  |

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     | 51,025,572,844.22 | 48,382,569,007.63 | 5.18% | -7.30%      | -8.69%      | 1.44%      |
| 分产品    |                   |                   |       |             |             |            |
| 钢坯     | 199,896,861.70    | 194,213,070.68    | 2.84% | -7.25%      | -8.65%      | 1.48%      |
| 热轧     | 20,627,368,155.84 | 19,972,657,840.60 | 3.17% | -9.59%      | -9.86%      | 0.28%      |
| 冷轧     | 21,752,401,054.72 | 20,411,956,711.52 | 6.16% | -10.18%     | -11.72%     | 1.63%      |
| 金属软磁材料 | 7,930,831,173.57  | 7,333,876,022.50  | 7.53% | 16.90%      | 10.84%      | 5.06%      |
| 其他产品   | 515,075,598.39    | 469,865,362.33    | 8.78% | -49.09%     | -46.60%     | -4.25%     |
| 分地区    |                   |                   |       |             |             |            |
| 国内     | 45,956,419,231.78 | 43,486,445,817.90 | 5.37% | -9.37%      | -10.84%     | 1.56%      |
| 国外     | 5,069,153,612.44  | 4,896,123,189.73  | 3.41% | 16.87%      | 16.23%      | 0.53%      |

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<br>减 | 重大变<br>动说明 |
|--------|-------------------|--------|-------------------|--------|----------|------------|
|        | 金额                | 占总资产比例 | 金额                | 占总资产比例 |          |            |
| 货币资金   | 7,022,084,614.89  | 5.43%  | 8,777,273,626.01  | 6.66%  | -1.23%   |            |
| 应收账款   | 2,328,461,044.41  | 1.80%  | 1,627,874,027.95  | 1.23%  | 0.57%    |            |
| 存货     | 10,043,470,107.72 | 7.76%  | 11,370,913,814.02 | 8.62%  | -0.86%   |            |
| 长期股权投资 | 2,095,761,572.09  | 1.62%  | 2,070,713,423.51  | 1.57%  | 0.05%    |            |
| 固定资产   | 85,741,100,759.15 | 66.24% | 87,108,977,736.60 | 66.06% | 0.18%    |            |
| 在建工程   | 1,850,466,239.97  | 1.43%  | 3,265,734,893.25  | 2.48%  | -1.05%   |            |
| 使用权资产  | 453,946,405.49    | 0.35%  | 468,243,465.30    | 0.36%  | -0.01%   |            |
| 短期借款   | 21,547,926,925.10 | 16.65% | 22,251,284,791.74 | 16.88% | -0.23%   |            |
| 合同负债   | 4,939,825,762.39  | 3.82%  | 5,083,362,454.55  | 3.86%  | -0.04%   |            |
| 长期借款   | 10,789,470,000.00 | 8.34%  | 11,864,070,000.00 | 9.00%  | -0.66%   |            |
| 租赁负债   | 469,563,859.32    | 0.36%  | 465,190,839.65    | 0.35%  | 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<br>价值变动<br>损益 | 计入权益的<br>累计公允价<br>值变动 | 本期计提<br>的减值 | 本期购买<br>金额 | 本期出<br>售金额 | 其他变动             | 期末数              |
|---------------|------------------|--------------------|-----------------------|-------------|------------|------------|------------------|------------------|
| 金融资产          |                  |                    |                       |             |            |            |                  |                  |
| 其他权益工<br>具投资  | 268,404,638.58   |                    | 2,984,530.07          |             |            |            |                  | 265,420,108.51   |
| 应收款项融<br>资    | 3,596,293,493.59 |                    |                       |             |            |            | 2,687,949,851.97 | 6,284,243,345.56 |
| 其他非流动<br>金融资产 | 70,218,671.35    | 306,217.43         |                       |             |            |            |                  | 69,912,453.92    |
| 上述合计          | 3,934,916,803.52 | 306,217.43         | 2,984,530.07          | 0.00        | 0.00       | 0.00       | 2,687,949,851.97 | 6,619,575,907.99 |
| 金融负债          | 0.00             |                    |                       |             |            |            |                  | 0.00             |

其他变动的内容

公司应收款项融资全部是银行承兑票据，增减变动是收、付的变动。

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 | 受限情况  |
| 货币资金 | 61,777,302.63 | 61,777,302.63 | 冻结   | 各类保证金 |
| 合计   | 61,777,302.63 | 61,777,302.63 |      |       |

(续)

| 项目   | 期初            |               |      |            |
|------|---------------|---------------|------|------------|
|      | 账面余额          | 账面价值          | 受限类型 | 受限情况       |
| 货币资金 | 79,898,774.97 | 79,898,774.97 | 冻结   | 各类保证金、定期存款 |
| 合计   | 79,898,774.97 | 79,898,774.97 |      |            |

## 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    |
|------------------|------------------|---------|
| 1,165,206,404.91 | 1,739,976,925.34 | -33.03% |

### 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

### 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 | 70,866,724,786.00 | 36,757,748,155.57 | 30,168,325,303.37 | 633,049,513.84 | 511,041,637.55 |
| 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  | 21,510,657,539.51 | 14,638,388,229.49 | 8,173,426,193.20  | 274,771,192.48 | 239,111,777.62 |

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、关联交易风险等各种风险因素，对此公司采取积极措施加以应对，具体参见 2024 年年报。

## 十一、市值管理制度和估值提升计划的制定落实情况

公司是否制定了市值管理制度

☐是 ☒否

公司是否披露了估值提升计划

☒是 ☐否

本公司估值提升计划主要内容为：结合公司发展战略及经营情况，为促进公司高质量可持续发展，进一步提升公司投资价值，增加投资者回报，公司将在以下方面着力开展工作：(1)持续提升盈利能力，推动企业高质量发展；(2)重视投资者回报，共享发展成果；(3)加强投资者沟通，传递公司价值；(4)提高信息披露质量，回应市场关切；(5)贯彻 ESG 管理理念，提升治理水平；(6)探索多元化激励形式，推进长效激励机制；(7)鼓励主要股东增持，提振市场信心。具体内容详见 2025 年 3 月 1 日公司董事会公告。

## 十二、“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

本公司“质量回报双提升”行动方案主要包括以下 5 个方面内容：(1)聚焦主业，推动公司高质量发展；(2)创新驱动，培育新质生产力；(3)技术先行，绿色低碳标杆引领；(4)体系搭建，提升 ESG 管理水平；(5)股东为本，逐步提升投资回报。

公司贯彻落实该行动方案的具体举措、工作进展及取得的成效详见本节之“公司从事的主要业务”等相关内容。

## 第四节 公司治理、环境和社会

### 一、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

☐适用 ☒不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2024 年年报。

### 二、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。

### 三、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，2021 年 12 月 23 日该等限制性股票登记到账。

2022 年度、2023 年度，公司因指标未满足《激励计划》规定的解除限售期解除限售条件之公司层面的业绩考核条件以及人员变动等原因，经公司股东大会批准，公司分别于 2023 年和 2024 年回购注销前述限制性股票 25,257,565 股和 20,630,585 股。

2024 年度，公司因指标未满足《激励计划》规定的解除限售期解除限售条件之公司层面的业绩考核条件以及人员变动等原因，截至 2025 年 8 月 13 日，根据 2024 年度股东大会审议通过的《关于回购注销 2021 年限制性股票激励计划剩余全部限制性股票等事项的议案》，公司已完成《激励计划》剩余全部限制性股票 19,013,650 股的回购注销工作。至此，公司《激励计划》所有限制性股票已全部完成回购注销。

#### 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

### 四、环境信息披露情况

上市公司及其主要子公司是否纳入环境信息依法披露企业名单

☒是 ☐否

| 纳入环境信息依法披露企业名单中的企业数量(家) |      | 4                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
|-------------------------|------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 序号                      | 企业名称 | 环境信息依法披露报告的查询索引                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
| 1                       | 迁钢公司 | 企业环境信息依法披露系统(河北)<br>( <a href="http://121.29.48.71:8080/#/fill/detail?enpId=9A8157FA-5F19-4148-81E3-5A9E2D2BF364&amp;year=2024&amp;reportId=21179e3b-49b0-46c7-9016-02163d71d6ef">http://121.29.48.71:8080/#/fill/detail?enpId=9A8157FA-5F19-4148-81E3-5A9E2D2BF364&amp;year=2024&amp;reportId=21179e3b-49b0-46c7-9016-02163d71d6ef</a> ) |
| 2                       | 京唐公司 | 企业环境信息依法披露系统(河北)<br>( <a href="http://121.29.48.71:8080/#/fill/detail?enpId=062847DE-91A3-4942-82C6-BEFFCE5B3AD4&amp;year=2024">http://121.29.48.71:8080/#/fill/detail?enpId=062847DE-91A3-4942-82C6-BEFFCE5B3AD4&amp;year=2024</a> )                                                                                                     |
| 3                       | 智新电磁 | 企业环境信息依法披露系统(河北)<br>( <a href="http://121.29.48.71:8080/#/fill/detail?enpId=CDC7E0B3-39F8-40A0-B1A3-05D0E0D4E3C8&amp;year=2024">http://121.29.48.71:8080/#/fill/detail?enpId=CDC7E0B3-39F8-40A0-B1A3-05D0E0D4E3C8&amp;year=2024</a> )                                                                                                     |
| 4                       | 冷轧公司 | 企业环境信息依法披露系统(北京)<br>( <a href="https://hjxxpl.bevoice.com.cn:8002/home">https://hjxxpl.bevoice.com.cn:8002/home</a> )                                                                                                                                                                                                                     |

### 五、社会责任情况

公司大力支持公益，将乡村振兴、救灾、志愿服务、环保减排、教育帮扶等列为重点支持的公益领域，积极践行社会责任。通过爱心捐赠、帮扶幼儿园建设、开展“学雷锋”系列活动、积极组织员工参加志

愿活动等方式，努力改善当地社区的生活质量和发展水平，为打造更美好的社区贡献首钢股份力量。拓展脱贫攻坚成果，落实消费扶贫，助力乡村振兴，近几年首钢股份购买扶贫农副产品累计 1256 万元，2025 年上半年采购对口帮扶地区扶贫农产品 130.7 万元。

第五节 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                                                                                                                 |
|--------------------|----------|------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 收购报告书或权益变动报告书中所作承诺 | 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 10 月 19 日 | 履行过程中。                                                                                                               |
| 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。<br>2024 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 11 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                                                                                                                   | 2017 年 04 月 20 日 | 详见承诺内容           | 履行过程中。                                                                                                               |

|                                       |          |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                  |            |               |
|---------------------------------------|----------|--|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|------------|---------------|
|                                       |          |  | 求，履行相应的审议批准及信息披露程序。                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |                  |            |               |
|                                       | 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 | 第一次重组/长期承诺 | 长期承诺 正常履行过程中。 |
|                                       | 首钢集团有限公司 |  | <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> | 2015 年 09 月 29 日 | 长期承诺       | 长期承诺 正常履行过程中。 |
| 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    | 2,152,310  |            | 5,149,001   | 否        | 货币资金结算   | 市场价       | 2024年12月10日 | 《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》及巨潮资讯网( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ) |
| 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    | 69,715     |            | 246,981     | 否        | 货币资金结算   | 市场价       | 2024年12月10日 | 《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》及巨潮资讯网( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ) |
| 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    | 927,372    |            | 2,386,040   | 否        | 货币资金结算   | 市场价       | 2024年12月10日 | 《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》及巨潮资讯网( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ) |
| 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    | 210,003    |            | 416,676     | 否        | 货币资金结算   | 市场价       | 2024年12月10日 | 《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》及巨潮资讯网( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ) |

|                                           |                                                                                                                                                                                |  |  |           |  |  |           |  |  |  |  |  |              |
|-------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--|-----------|--|--|-----------|--|--|--|--|--|--------------|
|                                           |                                                                                                                                                                                |  |  |           |  |  |           |  |  |  |  |  | fo. com. cn) |
| 合计                                        |                                                                                                                                                                                |  |  | 3,359,400 |  |  | 8,198,698 |  |  |  |  |  |              |
| 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 2024 年 12 月 10 日，公司八届十二次董事会会议审议通过，并提交 2024 年 12 月 27 日公司 2024 年度第三次临时股东大会审议通过。经股东大会获批的交易总额为 8,198,698 万元，本期发生 3,359,400 万元，未超获批额度。具体关联方及关联交易情况详见第八节第十三项。 |  |  |           |  |  |           |  |  |  |  |  |              |
| 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

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

☐适用 ☒不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

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 | 1,700,000.00 | 1.35%-2.1% | 871,984.01 | 7,330,010.76 | 7,508,445.34 | 693,549.44 |

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 | 3,043,700.00 | 1.5%-2.75% | 1,487,241.41 | 959,261.26   | 1,101,270.27 | 1,345,232.40 |

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   | 3,043,700.00 | 1,345,232.40 |

6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

☐适用 ☒不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

7、其他重大关联交易

☐适用 ☒不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

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

公司报告期不存在重大租赁情况。

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              | 2024年06月07日  | 4,400  | 2025年01月22日 | 2,387                 | 连带责任担保 |         |           | 1年  | 否      | 是        |
| 首钢(青岛)钢业有限公司              | 2024年06月07日  | 21,000 | 2025年01月20日 | 19,355                | 连带责任担保 |         |           | 1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)   |        | 21,742  |           |     |        |          |
| 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)    |        | 21,742  |           |     |        |          |
| 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              | 2024年06月07日  | 16,050 | 2025年01月15日 | 9,975                 | 连带责任担保 |         |           | 1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) |        | 9,975   |           |     |        |          |
| 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)  |        | 9,975   |           |     |        |          |
| 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 |
| 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<br>(A1+B1+C1)          | 41,450 | 报告期内担保实际发生额合计<br>(A2+B2+C2) | 31,717 |
| 报告期末已审批的担保额度合计<br>(A3+B3+C3)        | 41,450 | 报告期末实际担保余额合计<br>(A4+B4+C4)  | 31,717 |
| 实际担保总额(即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例        |        |                             | 0.63%  |
| 其中:                                 |        |                             |        |
| 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) |        |                             | 31,717 |
| 上述三项担保金额合计(D+E+F)                   |        |                             | 31,717 |

采用复合方式担保的具体情况说明

### 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

## 第六节 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  | 1,266,717,373 | 16.29%  |              |    |       |    |    | 1,266,717,373 | 16.29%  |
| 1、国家持股     |               |         |              |    |       |    |    |               |         |
| 2、国有法人持股   | 1,247,703,723 | 16.05%  |              |    |       |    |    | 1,247,703,723 | 16.05%  |
| 3、其他内资持股   | 19,013,650    | 0.24%   |              |    |       |    |    | 19,013,650    | 0.24%   |
| 其中：境内法人持股  |               |         |              |    |       |    |    |               |         |
| 境内自然人持股    | 19,013,650    | 0.24%   |              |    |       |    |    | 19,013,650    | 0.24%   |
| 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  | 6,507,263,647 | 83.71%  |              |    |       |    |    | 6,507,263,647 | 83.71%  |
| 1、人民币普通股   | 6,507,263,647 | 83.71%  |              |    |       |    |    | 6,507,263,647 | 83.71%  |
| 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     | 7,773,981,020 | 100.00% |              |    |       |    |    | 7,773,981,020 | 100.00% |

股份变动的原因

☐适用 ☒不适用

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

### 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                                            |       | 83,757                                                                                                                      |                 | 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%以上的股东或前 10 名股东持股情况(不含通过转融通出借股份)                   |       |                                                                                                                             |                 |                                                                                                                             |               |               |               |    |
| 股东名称                                                   | 股东性质  | 持股比例                                                                                                                        | 报告期末持股数量        | 报告期内增减变动情况                                                                                                                  | 持有有限售条件的股份数量  | 持有无限售条件的股份数量  | 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  | 56.87%                                                                                                                      | 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  | 10.21%                                                                                                                      | 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  | 9.53%                                                                                                                       | 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  | 6.35%                                                                                                                       | 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    | 0.99%                                                                                                                       | 76,692,529      | 0                                                                                                                           | 0             | 76,692,529    | 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  | 0.69%                                                                                                                       | 53,613,270      | 19,946,216                                                                                                                  | 0             | 53,613,270    | 不适用           | 0  |
| 山西焦煤金融资本投资控股有限公司                                       | 国有法人  | 0.41%                                                                                                                       | 32,155,928      | 0                                                                                                                           | 0             | 32,155,928    | 不适用           | 0  |
| 刘伟                                                     | 境内自然人 | 0.35%                                                                                                                       | 27,000,000      | -20,000,000                                                                                                                 | 0             | 27,000,000    | 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    | 0.30%                                                                                                                       | 23,154,152      | 1,588,300                                                                                                                   | 0             | 23,154,152    | 不适用           | 0  |
| 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 名无限售条件股东持股情况(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发展基金(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    |    |
| 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                                             |       |                                                                                                                             | 53,613,270      |                                                                                                                             | 人民币普通股        |               | 53,613,270    |    |
| 山西焦煤金融资本投资控股有限公司                                       |       |                                                                                                                             | 32,155,928      |                                                                                                                             | 人民币普通股        |               | 32,155,928    |    |
| 刘伟                                                     |       |                                                                                                                             | 27,000,000      |                                                                                                                             | 人民币普通股        |               | 27,000,000    |    |
| 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                     |       |                                                                                                                             | 23,154,152      |                                                                                                                             | 人民币普通股        |               | 23,154,152    |    |
| 前 10 名无限售条件股东之间，以及前 10 名无限售条件股东和前 10 名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。 |               |               |               |    |

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

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

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 2024 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。

#### 六、优先股相关情况

☐适用 ☒不适用

报告期公司不存在优先股。

第七节 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 年度第三期超短期融资券 | 24 首钢股份 SCP003 | 012482524 | 2024 年 08 月 21 日                 | 2024 年 08 月 22 日 | 2025 年 03 月 20 日 | 0    | 2.04% | 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         | 0.55      | 0.53      | 3.77%       |
| 资产负债率        | 57.43%    | 58.59%    | -1.16%      |
| 速动比率         | 0.38      | 0.34      | 11.76%      |
|              | 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 | 68,239.31 | 27,265.46 | 150.28%     |
| EBITDA 全部债务比 | 7.23%     | 6.30%     | 0.93%       |
| 利息保障倍数       | 3.02      | 1.83      | 65.03%      |

|               |         |         |         |
|---------------|---------|---------|---------|
| 现金利息保障倍数      | 6.46    | 2.96    | 118.24% |
| EBITDA 利息保障倍数 | 12.40   | 8.18    | 51.59%  |
| 贷款偿还率         | 100.00% | 100.00% |         |
| 利息偿付率         | 100.00% | 100.00% |         |

## 第八节 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

2025 年 06 月 30 日

单位：元

| 项目          | 期末余额              | 期初余额              |
|-------------|-------------------|-------------------|
| 流动资产：       |                   |                   |
| 货币资金        | 7,022,084,614.89  | 8,777,273,626.01  |
| 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        | 4,455,018,501.15  | 4,264,328,295.93  |
| 应收账款        | 2,328,461,044.41  | 1,627,874,027.95  |
| 应收款项融资      | 6,284,243,345.56  | 3,596,293,493.59  |
| 预付款项        | 2,086,923,561.88  | 2,073,302,355.50  |
| 应收保费        |                   |                   |
| 应收分保账款      |                   |                   |
| 应收分保合同准备金   |                   |                   |
| 其他应收款       | 10,064,106.25     | 4,200,049.47      |
| 其中：应收利息     |                   |                   |
| 应收股利        |                   |                   |
| 买入返售金融资产    |                   |                   |
| 存货          | 10,043,470,107.72 | 11,370,913,814.02 |
| 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      | 534,850,043.04    | 620,415,519.20    |
| 流动资产合计      | 32,765,115,324.90 | 32,334,601,181.67 |
| 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      | 2,095,761,572.09  | 2,070,713,423.51  |
| 其他权益工具投资    | 265,420,108.51    | 268,404,638.58    |
| 其他非流动金融资产   | 69,912,453.92     | 70,218,671.35     |
| 投资性房地产      |                   |                   |
| 固定资产        | 85,741,100,759.15 | 87,108,977,736.60 |
| 在建工程        | 1,850,466,239.97  | 3,265,734,893.25  |
| 生产性生物资产     |                   |                   |
| 油气资产        |                   |                   |
| 使用权资产       | 453,946,405.49    | 468,243,465.30    |
| 无形资产        | 5,768,698,324.05  | 5,850,757,692.94  |
| 其中：数据资源     |                   |                   |

|             |                    |                    |
|-------------|--------------------|--------------------|
| 开发支出        |                    |                    |
| 其中：数据资源     |                    |                    |
| 商誉          |                    |                    |
| 长期待摊费用      | 5,693,964.58       | 4,420,815.37       |
| 递延所得税资产     | 416,727,849.83     | 413,773,974.38     |
| 其他非流动资产     |                    |                    |
| 非流动资产合计     | 96,667,727,677.59  | 99,521,245,311.28  |
| 资产总计        | 129,432,843,002.49 | 131,855,846,492.95 |
| 流动负债：       |                    |                    |
| 短期借款        | 21,547,926,925.10  | 22,251,284,791.74  |
| 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        | 3,818,020,000.00   | 3,834,000,000.00   |
| 应付账款        | 20,722,170,602.10  | 20,029,391,804.83  |
| 预收款项        |                    |                    |
| 合同负债        | 4,939,825,762.39   | 5,083,362,454.55   |
| 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      | 710,891,223.87     | 731,640,032.37     |
| 应交税费        | 371,156,221.85     | 264,558,679.56     |
| 其他应付款       | 678,836,296.13     | 405,074,195.81     |
| 其中：应付利息     |                    |                    |
| 应付股利        | 79,913,787.54      |                    |
| 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 | 2,169,500,398.09   | 2,680,572,602.44   |
| 其他流动负债      | 4,767,528,472.71   | 6,145,690,644.01   |
| 流动负债合计      | 59,725,855,902.24  | 61,425,575,205.31  |
| 非流动负债：      |                    |                    |
| 保险合同准备金     |                    |                    |
| 长期借款        | 10,789,470,000.00  | 11,864,070,000.00  |
| 应付债券        |                    |                    |
| 其中：优先股      |                    |                    |
| 永续债         |                    |                    |
| 租赁负债        | 469,563,859.32     | 465,190,839.65     |
| 长期应付款       | 2,100,000.00       | 2,100,000.00       |
| 长期应付职工薪酬    | 69,921,433.07      | 72,720,356.41      |
| 预计负债        | 7,626,572.00       | 1,000,000.00       |
| 递延收益        | 590,065,289.29     | 563,629,799.28     |
| 递延所得税负债     | 477,871,580.32     | 495,856,362.74     |
| 其他非流动负债     | 2,200,112,304.97   | 2,364,112,304.97   |
| 非流动负债合计     | 14,606,731,038.97  | 15,828,679,663.05  |
| 负债合计        | 74,332,586,941.21  | 77,254,254,868.36  |
| 所有者权益：      |                    |                    |
| 股本          | 7,773,981,020.00   | 7,773,981,020.00   |
| 其他权益工具      |                    |                    |
| 其中：优先股      |                    |                    |
| 永续债         |                    |                    |
| 资本公积        | 30,275,683,289.27  | 30,269,670,353.06  |
| 减：库存股       | 65,694,761.24      | 65,694,761.24      |
| 其他综合收益      | 185,962,158.46     | 188,552,639.99     |

|               |                    |                    |
|---------------|--------------------|--------------------|
| 专项储备          | 60,223,744.66      | 45,140,519.27      |
| 盈余公积          | 1,961,227,213.80   | 1,961,227,213.80   |
| 一般风险准备        |                    |                    |
| 未分配利润         | 9,930,433,027.82   | 9,444,363,914.69   |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 50,121,815,692.77  | 49,617,240,899.57  |
| 少数股东权益        | 4,978,440,368.51   | 4,984,350,725.02   |
| 所有者权益合计       | 55,100,256,061.28  | 54,601,591,624.59  |
| 负债和所有者权益总计    | 129,432,843,002.49 | 131,855,846,492.95 |

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：崔秀美

## 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        | 1,637,436,539.89  | 1,230,117,559.98  |
| 交易性金融资产     |                   |                   |
| 衍生金融资产      |                   |                   |
| 应收票据        | 473,017,777.01    | 566,521,081.97    |
| 应收账款        | 2,265,484,912.68  | 2,482,552,334.49  |
| 应收款项融资      | 943,911,162.20    | 668,605,011.58    |
| 预付款项        | 643,030,429.60    | 726,081,788.91    |
| 其他应收款       | 418,683,372.41    | 386,280,464.23    |
| 其中：应收利息     |                   |                   |
| 应收股利        | 275,735,702.19    | 250,000,000.00    |
| 存货          | 1,467,364,530.30  | 1,682,608,959.46  |
| 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      | 158,461,813.14    | 313,587,537.06    |
| 流动资产合计      | 8,007,390,537.23  | 8,056,354,737.68  |
| 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      | 36,918,439,471.57 | 36,720,076,756.68 |
| 其他权益工具投资    | 265,420,108.51    | 268,404,638.58    |
| 其他非流动金融资产   | 69,912,453.92     | 70,218,671.35     |
| 投资性房地产      |                   |                   |
| 固定资产        | 18,558,918,913.83 | 18,666,064,480.15 |
| 在建工程        | 781,731,711.79    | 1,057,966,829.30  |
| 生产性生物资产     |                   |                   |
| 油气资产        |                   |                   |
| 使用权资产       | 564,068.32        | 9,004,814.78      |
| 无形资产        | 1,570,971,772.70  | 1,601,256,519.01  |
| 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     | 171,759,519.68    | 179,175,280.34    |
| 其他非流动资产     |                   |                   |
| 非流动资产合计     | 58,337,718,020.32 | 58,572,167,990.19 |
| 资产总计        | 66,345,108,557.55 | 66,628,522,727.87 |
| 流动负债：       |                   |                   |
| 短期借款        | 9,775,929,694.48  | 8,676,269,208.30  |
| 交易性金融负债     |                   |                   |

|             |                   |                   |
|-------------|-------------------|-------------------|
| 衍生金融负债      |                   |                   |
| 应付票据        |                   |                   |
| 应付账款        | 9,408,555,598.87  | 9,665,298,876.19  |
| 预收款项        |                   |                   |
| 合同负债        | 1,261,086,859.44  | 932,461,337.67    |
| 应付职工薪酬      | 252,402,538.18    | 260,679,465.21    |
| 应交税费        | 25,864,039.03     | 41,081,290.90     |
| 其他应付款       | 183,895,045.03    | 159,473,270.50    |
| 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 | 1,224,779,206.24  | 1,334,422,685.20  |
| 其他流动负债      | 815,081,662.40    | 1,549,477,306.79  |
| 流动负债合计      | 22,947,594,643.67 | 22,619,163,440.76 |
| 非流动负债：      |                   |                   |
| 长期借款        | 3,273,470,000.00  | 3,949,070,000.00  |
| 应付债券        |                   |                   |
| 其中：优先股      |                   |                   |
| 永续债         |                   |                   |
| 租赁负债        |                   |                   |
| 长期应付款       | 2,100,000.00      | 2,100,000.00      |
| 长期应付职工薪酬    | 69,921,433.07     | 72,720,356.41     |
| 预计负债        | 0.00              | 0.00              |
| 递延收益        | 94,877,000.45     | 91,446,568.04     |
| 递延所得税负债     | 297,095,667.85    | 311,272,229.33    |
| 其他非流动负债     |                   |                   |
| 非流动负债合计     | 3,737,464,101.37  | 4,426,609,153.78  |
| 负债合计        | 26,685,058,745.04 | 27,045,772,594.54 |
| 所有者权益：      |                   |                   |
| 股本          | 7,773,981,020.00  | 7,773,981,020.00  |
| 其他权益工具      |                   |                   |
| 其中：优先股      |                   |                   |
| 永续债         |                   |                   |
| 资本公积        | 22,027,725,739.00 | 22,026,550,938.69 |
| 减：库存股       | 65,694,761.24     | 65,694,761.24     |
| 其他综合收益      | 186,007,653.46    | 188,544,504.02    |
| 专项储备        | 6,407,474.35      |                   |
| 盈余公积        | 1,961,227,213.80  | 1,961,227,213.80  |
| 未分配利润       | 7,770,395,473.14  | 7,698,141,218.06  |
| 所有者权益合计     | 39,660,049,812.51 | 39,582,750,133.33 |
| 负债和所有者权益总计  | 66,345,108,557.55 | 66,628,522,727.87 |

### 3、合并利润表

单位：元

| 项目          | 2025 年半年度         | 2024 年半年度         |
|-------------|-------------------|-------------------|
| 一、营业总收入     | 52,517,127,343.29 | 56,684,349,773.70 |
| 其中：营业收入     | 52,517,127,343.29 | 56,684,349,773.70 |
| 利息收入        |                   |                   |
| 已赚保费        |                   |                   |
| 手续费及佣金收入    |                   |                   |
| 二、营业总成本     | 51,632,803,113.03 | 56,419,518,830.76 |
| 其中：营业成本     | 49,802,590,385.83 | 54,479,722,137.08 |
| 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                      | 434,237,714.12  | 362,739,454.02  |
| 销售费用                       | 113,690,925.55  | 103,595,232.63  |
| 管理费用                       | 594,814,138.51  | 577,518,831.96  |
| 研发费用                       | 279,912,374.76  | 295,406,522.94  |
| 财务费用                       | 407,557,574.26  | 600,536,652.13  |
| 其中：利息费用                    | 433,638,808.21  | 622,375,875.83  |
| 利息收入                       | 48,924,610.75   | 42,941,581.46   |
| 加：其他收益                     | 404,124,251.73  | 731,292,093.23  |
| 投资收益(损失以“—”号填列)            | -887,455.97     | -169,588,412.45 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益         | -3,653,774.54   | -177,826,893.93 |
| 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)        | -306,217.43     | -12,865.87      |
| 信用减值损失(损失以“—”号填列)          | -27,918,774.08  | -19,902,001.25  |
| 资产减值损失(损失以“—”号填列)          | -332,166,881.65 | -287,207,901.94 |
| 资产处置收益(损失以“—”号填列)          | 465,855.29      | 742,261.29      |
| 三、营业利润(亏损以“—”号填列)          | 927,635,008.15  | 520,154,115.95  |
| 加：营业外收入                    | 3,051,054.51    | 4,780,985.41    |
| 减：营业外支出                    | 55,003,702.24   | 10,615,424.92   |
| 四、利润总额(亏损总额以“—”号填列)        | 875,682,360.42  | 514,319,676.44  |
| 减：所得税费用                    | 146,717,499.19  | 87,993,283.26   |
| 五、净利润(净亏损以“—”号填列)          | 728,964,861.23  | 426,326,393.18  |
| (一)按经营持续性分类                |                 |                 |
| 1.持续经营净利润(净亏损以“—”号填列)      | 728,964,861.23  | 426,326,393.18  |
| 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) | 657,096,669.74  | 394,776,401.98  |
| 2.少数股东损益(净亏损以“—”号填列)       | 71,868,191.49   | 31,549,991.20   |
| 六、其他综合收益的税后净额              | -2,617,826.19   | -68,343,282.06  |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额       | -2,590,481.53   | -68,312,041.43  |
| (一)不能重分类进损益的其他综合收益         | -2,536,850.56   | -68,250,769.30  |
| 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           | -2,536,850.56   | -68,250,769.30  |
| 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          | -53,630.97      | -61,272.13      |
| 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               | -53,630.97      | -61,272.13      |
| 7.其他                       |                 |                 |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额        | -27,344.66      | -31,240.63      |
| 七、综合收益总额                   | 726,347,035.04  | 357,983,111.12  |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额           | 654,506,188.21  | 326,464,360.55  |
| 归属于少数股东的综合收益总额             | 71,840,846.83   | 31,518,750.57   |
| 八、每股收益：                    |                 |                 |
| (一)基本每股收益                  | 0.0847          | 0.0509          |
| (二)稀释每股收益                  | 0.0847          | 0.0509          |

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：崔秀美

## 4、母公司利润表

单位：元

| 项目                            | 2025 年半年度         | 2024 年半年度         |
|-------------------------------|-------------------|-------------------|
| 一、营业收入                        | 17,859,331,868.16 | 19,641,620,482.29 |
| 减：营业成本                        | 17,228,266,539.21 | 18,904,706,918.93 |
| 税金及附加                         | 113,718,102.29    | 107,376,443.69    |
| 销售费用                          | 61,815,729.25     | 57,368,119.27     |
| 管理费用                          | 243,814,118.89    | 213,548,385.84    |
| 研发费用                          | 96,181,956.35     | 148,499,699.54    |
| 财务费用                          | 164,348,597.73    | 203,298,924.09    |
| 其中：利息费用                       | 163,377,300.96    | 207,888,210.68    |
| 利息收入                          | 8,598,515.33      | 8,022,043.85      |
| 加：其他收益                        | 95,670,717.81     | 139,927,961.25    |
| 投资收益(损失以“—”号填列)               | 245,996,402.77    | -23,275,823.92    |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益            | 12,637,914.58     | -152,819,374.17   |
| 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)           | -306,217.43       | -12,865.87        |
| 信用减值损失(损失以“—”号填列)             | 97,530.76         | 1,157,848.46      |
| 资产减值损失(损失以“—”号填列)             | -15,228,641.73    | -25,488,203.79    |
| 资产处置收益(损失以“—”号填列)             | 521,440.27        |                   |
| 二、营业利润(亏损以“—”号填列)             | 277,938,056.89    | 99,130,907.06     |
| 加：营业外收入                       | 250,600.00        | 338,338.65        |
| 减：营业外支出                       | 41,219,966.51     | 5,595,260.90      |
| 三、利润总额(亏损总额以“—”号填列)           | 236,968,690.38    | 93,873,984.81     |
| 减：所得税费用                       | -6,313,121.31     | -2,653,533.86     |
| 四、净利润(净亏损以“—”号填列)             | 243,281,811.69    | 96,527,518.67     |
| (一)持续经营净利润(净亏损以“—”号填列)        | 243,281,811.69    | 96,527,518.67     |
| (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                 | -2,536,850.56     | -68,250,769.30    |
| (一)不能重分类进损益的其他综合收益            | -2,536,850.56     | -68,250,769.30    |
| 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              | -2,536,850.56     | -68,250,769.30    |
| 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                      | 240,744,961.13    | 28,276,749.37     |
| 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              | 2025 年半年度         | 2024 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  | 23,584,378,155.85 | 26,211,549,986.53 |
| 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                   | 565,336.12        | 40,963,243.39     |
| 收到其他与经营活动有关的现金            | 218,716,587.20    | 303,785,720.63    |
| 经营活动现金流入小计                | 23,803,660,079.17 | 26,556,298,950.55 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            | 17,952,502,162.81 | 22,386,794,091.06 |
| 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           | 2,251,041,472.60  | 2,254,149,619.61  |
| 支付的各项税费                   | 1,156,760,701.00  | 581,955,799.16    |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 247,721,795.37    | 187,751,137.73    |
| 经营活动现金流出小计                | 21,608,026,131.78 | 25,410,650,647.56 |
| 经营活动产生的现金流量净额             | 2,195,633,947.39  | 1,145,648,302.99  |
| 二、投资活动产生的现金流量：            |                   |                   |
| 收回投资收到的现金                 | 8,483,377.33      |                   |
| 取得投资收益收到的现金               | 4,387,360.00      | 8,628,839.58      |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 988,606.21        | 853,829.86        |
| 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     |
| 投资活动现金流入小计                | 13,859,343.54     | 54,172,880.93     |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 146,185,880.92    | 308,616,955.56    |
| 投资支付的现金                   | 35,000,000.00     | 30,908,160.00     |
| 质押贷款净增加额                  |                   |                   |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |                   |                   |
| 支付其他与投资活动有关的现金            |                   |                   |
| 投资活动现金流出小计                | 181,185,880.92    | 339,525,115.56    |
| 投资活动产生的现金流量净额             | -167,326,537.38   | -285,352,234.63   |
| 三、筹资活动产生的现金流量：            |                   |                   |
| 吸收投资收到的现金                 |                   |                   |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金       |                   |                   |
| 取得借款收到的现金                 | 13,344,000,000.00 | 16,745,000,000.00 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |                   |                   |
| 筹资活动现金流入小计                | 13,344,000,000.00 | 16,745,000,000.00 |
| 偿还债务支付的现金                 | 16,318,400,000.00 | 18,905,350,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         | 616,831,646.54    | 679,506,881.02    |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润       |                   | 62,007,325.33     |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            | 178,987,322.30    | 407,404,581.76    |
| 筹资活动现金流出小计                | 17,114,218,968.84 | 19,992,261,462.78 |
| 筹资活动产生的现金流量净额             | -3,770,218,968.84 | -3,247,261,462.78 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响        | 2,722,213.84      | 712,566.91        |
| 五、现金及现金等价物净增加额            | -1,739,189,344.99 | -2,386,252,827.51 |

|                |                  |                  |
|----------------|------------------|------------------|
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 8,697,374,851.04 | 8,904,660,678.08 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 6,958,185,506.05 | 6,518,407,850.57 |

6、母公司现金流量表

单位：元

| 项目                        | 2025 年半年度        | 2024 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            | 8,977,477,163.40 | 9,861,661,463.49 |
| 收到的税费返还                   |                  |                  |
| 收到其他与经营活动有关的现金            | 185,616,092.00   | 29,375,820.46    |
| 经营活动现金流入小计                | 9,163,093,255.40 | 9,891,037,283.95 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            | 7,096,849,561.64 | 8,973,276,445.03 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           | 685,478,544.01   | 718,373,224.67   |
| 支付的各项税费                   | 152,035,239.23   | 228,380,101.24   |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 87,805,509.90    | 34,327,639.98    |
| 经营活动现金流出小计                | 8,022,168,854.78 | 9,954,357,410.92 |
| 经营活动产生的现金流量净额             | 1,140,924,400.62 | -63,320,126.97   |
| 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               | 208,072,786.00   | 129,543,550.25   |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 26,580,458.33    | 706,001.86       |
| 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     |
| 投资活动现金流入小计                | 234,653,244.33   | 138,298,350.34   |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 53,169,821.09    | 35,255,574.79    |
| 投资支付的现金                   | 185,000,000.00   |                  |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |                  |                  |
| 支付其他与投资活动有关的现金            |                  |                  |
| 投资活动现金流出小计                | 238,169,821.09   | 35,255,574.79    |
| 投资活动产生的现金流量净额             | -3,516,576.76    | 103,042,775.55   |
| 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                 | 5,330,000,000.00 | 6,230,000,000.00 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |                  |                  |
| 筹资活动现金流入小计                | 5,330,000,000.00 | 6,230,000,000.00 |
| 偿还债务支付的现金                 | 5,705,000,000.00 | 6,290,000,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         | 350,056,170.01   | 209,559,711.46   |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            | 5,642,941.57     | 5,178,933.70     |
| 筹资活动现金流出小计                | 6,060,699,111.58 | 6,504,738,645.16 |
| 筹资活动产生的现金流量净额             | -730,699,111.58  | -274,738,645.16  |
| 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            | 406,708,712.28   | -235,015,996.58  |
| 加：期初现金及现金等价物余额            | 1,229,854,212.61 | 1,805,728,261.35 |
| 六、期末现金及现金等价物余额            | 1,636,562,924.89 | 1,570,712,264.77 |

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目    | 2025 年半年度   |             |             |        |          |               |                |          |          |                            |                       |        |        |                |                     |
|-------|-------------|-------------|-------------|--------|----------|---------------|----------------|----------|----------|----------------------------|-----------------------|--------|--------|----------------|---------------------|
|       | 归属于母公司所有者权益 |             |             |        |          |               |                |          |          |                            |                       |        |        | 少数<br>股东<br>权益 | 所有<br>者权<br>益合<br>计 |
|       | 股本          | 其他权益工具      |             |        | 资本<br>公积 | 减：<br>库存<br>股 | 其他<br>综合<br>收益 | 专项<br>储备 | 盈余<br>公积 | 一<br>般<br>风<br>险<br>准<br>备 | 未<br>分<br>配<br>利<br>润 | 其<br>他 | 小<br>计 |                |                     |
|       |             | 优<br>先<br>股 | 永<br>续<br>债 | 其<br>他 |          |               |                |          |          |                            |                       |        |        |                |                     |
| 一、上年期 | 7,7         |             |             |        | 30,      | 65,           | 188            | 45,      | 1,9      |                            | 9,4                   | 0.0    | 49,    | 4,9            | 54,60               |

|                       |                  |  |  |  |                   |               |                |               |                  |  |                  |   |                   |                  |                   |
|-----------------------|------------------|--|--|--|-------------------|---------------|----------------|---------------|------------------|--|------------------|---|-------------------|------------------|-------------------|
| 末余额                   | 73,981,020.00    |  |  |  | 269,670,353.06    | 694,761.24    | ,552,639.99    | 140,519.27    | 61,227,213.80    |  | 44,363,914.69    | 0 | 617,240,899.57    | 84,350,725.02    | 1,591,624.59      |
| 加：会计政策变更              |                  |  |  |  |                   |               |                |               |                  |  |                  |   | 0.00              |                  |                   |
| 前期差错更正                |                  |  |  |  |                   |               |                |               |                  |  |                  |   | 0.00              |                  |                   |
| 其他                    |                  |  |  |  |                   |               |                |               |                  |  |                  |   | 0.00              |                  |                   |
| 二、本年期初余额              | 7,773,981,020.00 |  |  |  | 30,269,670,353.06 | 65,694,761.24 | 188,552,639.99 | 45,140,519.27 | 1,961,227,213.80 |  | 9,444,363,914.69 |   | 49,617,240,899.57 | 4,984,350,725.02 | 54,601,591,624.59 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列) | 0.00             |  |  |  | 6,012,936.21      | 0.00          | -2,590,481.53  | 15,083,225.39 | 0.00             |  | 486,069,113.13   |   | 504,574,793.20    | -5,910,356.51    | 498,664,436.69    |
| (一)综合收益总额             |                  |  |  |  |                   |               | -2,590,481.53  |               |                  |  | 657,096,669.74   |   | 654,506,188.21    | 71,840,846.83    | 726,347,035.04    |
| (二)所有者投入和减少资本         | 0.00             |  |  |  | 6,012,936.21      | 0.00          |                |               |                  |  |                  |   | 6,012,936.21      | 459,456.48       | 6,472,392.69      |
| 1. 所有者投入的普通股          | 0.00             |  |  |  | 0.00              | 0.00          |                |               |                  |  |                  |   | 0.00              |                  |                   |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本      |                  |  |  |  |                   |               |                |               |                  |  |                  |   | 0.00              |                  |                   |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额     |                  |  |  |  | 0.00              |               |                |               |                  |  |                  |   | 0.00              | 0.00             | 0.00              |
| 4. 其他                 |                  |  |  |  | 6,012,936.21      |               |                |               |                  |  |                  |   | 6,012,936.21      | 459,456.48       | 6,472,392.69      |
| (三)利润分配               |                  |  |  |  |                   |               |                |               | 0.00             |  | -171,027,556.61  |   | -171,027,556.61   | -79,914,166.19   | -250,941,722.80   |
| 1. 提取盈余公积             |                  |  |  |  |                   |               |                |               | 0.00             |  | 0.00             |   | 0.00              |                  |                   |
| 2. 提取一般风险准备           |                  |  |  |  |                   |               |                |               |                  |  |                  |   | 0.00              |                  |                   |
| 3. 对所有(或股东)的分配        |                  |  |  |  |                   |               |                |               |                  |  | -171,027,556.61  |   | -171,027,556.61   | -79,914,166.19   | -250,941,722.80   |

|                                |                  |  |  |  |                   |               |                |               |                  |  |                  |  |                   |                  |                   |
|--------------------------------|------------------|--|--|--|-------------------|---------------|----------------|---------------|------------------|--|------------------|--|-------------------|------------------|-------------------|
|                                |                  |  |  |  |                   |               |                |               |                  |  | 56.61            |  | 56.61             | 6.19             |                   |
| 4. 其他                          |                  |  |  |  |                   |               |                |               |                  |  |                  |  | 0.00              |                  |                   |
| (四)所有者<br>权益内部结<br>转           |                  |  |  |  |                   |               |                |               |                  |  |                  |  | 0.00              |                  |                   |
| 1. 资本公<br>积转增资本<br>(或股本)       |                  |  |  |  |                   |               |                |               |                  |  |                  |  | 0.00              |                  |                   |
| 2. 盈余公<br>积转增资本<br>(或股本)       |                  |  |  |  |                   |               |                |               |                  |  |                  |  | 0.00              |                  |                   |
| 3. 盈余公<br>积弥补亏损                |                  |  |  |  |                   |               |                |               |                  |  |                  |  | 0.00              |                  |                   |
| 4. 设定受<br>益计划变动<br>额结转留存<br>收益 |                  |  |  |  |                   |               |                |               |                  |  |                  |  | 0.00              |                  |                   |
| 5. 其他综<br>合收益结转<br>留存收益        |                  |  |  |  |                   |               |                |               |                  |  |                  |  | 0.00              |                  |                   |
| 6. 其他                          |                  |  |  |  |                   |               |                |               |                  |  |                  |  | 0.00              |                  |                   |
| (五)专项储<br>备                    |                  |  |  |  |                   |               |                | 15,083,225.39 |                  |  |                  |  | 15,083,225.39     | 1,703,506.37     | 16,786,731.76     |
| 1. 本期提<br>取                    |                  |  |  |  |                   |               |                | 69,136,461.70 |                  |  |                  |  | 69,136,461.70     | 6,465,811.43     | 75,602,273.13     |
| 2. 本期使<br>用                    |                  |  |  |  |                   |               |                | 54,053,236.31 |                  |  |                  |  | 54,053,236.31     | 4,762,305.06     | 58,815,541.37     |
| (六)其他                          |                  |  |  |  |                   |               |                |               |                  |  |                  |  | 0.00              |                  |                   |
| 四、本期期<br>末余额                   | 7,773,981,020.00 |  |  |  | 30,275,683,289.27 | 65,694,761.24 | 185,962,158.46 | 60,223,744.66 | 1,961,227,213.80 |  | 9,930,433,027.82 |  | 50,121,815,692.77 | 4,978,440,368.51 | 55,100,256,061.28 |

上年金额

单位：元

| 项目    | 2024 年半年度   |         |         |    |          |               |                |          |          |                |               |     |                |                     |     |
|-------|-------------|---------|---------|----|----------|---------------|----------------|----------|----------|----------------|---------------|-----|----------------|---------------------|-----|
|       | 归属于母公司所有者权益 |         |         |    |          |               |                |          |          |                |               |     | 少数<br>股东<br>权益 | 所有<br>者权<br>益合<br>计 |     |
|       | 股本          | 其他权益工具  |         |    | 资本<br>公积 | 减：<br>库存<br>股 | 其他<br>综合<br>收益 | 专项<br>储备 | 盈余<br>公积 | 一般<br>风险<br>准备 | 未分<br>配利<br>润 | 其他  |                |                     | 小计  |
|       |             | 优先<br>股 | 永续<br>债 | 其他 |          |               |                |          |          |                |               |     |                |                     |     |
| 一、上年期 | 7,7         |         |         |    | 30,      | 130           | 249            | 32,      | 1,9      |                | 9,2           | 0.0 | 49,            | 4,9                 | 54, |

|                       |                  |  |  |  |                   |                |                |               |                  |  |                  |   |                   |                 |                   |
|-----------------------|------------------|--|--|--|-------------------|----------------|----------------|---------------|------------------|--|------------------|---|-------------------|-----------------|-------------------|
| 末余额                   | 94,611,605.00    |  |  |  | 359,081,190.35    | ,627,194.09    | ,573,973.65    | 813,410.14    | 44,190,492.65    |  | 24,145,934.95    | 0 | 473,789,412.65    | 46,474,683.5    | 420,264,099.18    |
| 加：会计政策变更              |                  |  |  |  |                   |                |                |               |                  |  |                  |   | 0.00              |                 |                   |
| 前期差错更正                |                  |  |  |  |                   |                |                |               |                  |  |                  |   | 0.00              |                 |                   |
| 其他                    |                  |  |  |  |                   |                |                |               |                  |  |                  |   | 0.00              |                 |                   |
| 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 | 4,946,474,683.5 | 54,420,264,099.18 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列) | 0.00             |  |  |  | 4,321,889.69      | 0.00           | -68,312,041.43 | 5,640,219.00  | 0.00             |  | 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   |   | 326,464,360.55    | 31,518,750.7    | 357,983,111.12    |
| (二)所有者投入和减少资本         | 0.00             |  |  |  | 1,413,778.29      | 0.00           |                |               |                  |  |                  |   | 1,413,778.29      | 23,458,649.15   | 22,044,870.6      |
| 1. 所有者投入的普通股          | 0.00             |  |  |  | -7,449,510.85     | 0.00           |                |               |                  |  |                  |   | -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      |                  |  |  |  |                   |                |                |               |                  |  |                  |   | 0.00              |                 |                   |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额     |                  |  |  |  | 8,863,289.14      |                |                |               |                  |  |                  |   | 8,863,289.14      | 0.00            | 8,863,289.14      |
| 4. 其他                 |                  |  |  |  | 0.00              |                |                |               |                  |  |                  |   | 0.00              | 0.00            | 0.00              |
| (三)利润分配               |                  |  |  |  |                   |                |                |               | 0.00             |  | 0.00             |   | 0.00              | -64,398,128.06  | -64,398,128.06    |
| 1. 提取盈余公积             |                  |  |  |  |                   |                |                |               | 0.00             |  | 0.00             |   | 0.00              |                 |                   |
| 2. 提取一                |                  |  |  |  |                   |                |                |               |                  |  |                  |   | 0.00              |                 |                   |

|                                |                                      |  |  |  |                                       |                                |                                |                               |                                      |          |                                      |  |                                       |                                      |                                       |
|--------------------------------|--------------------------------------|--|--|--|---------------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|-------------------------------|--------------------------------------|----------|--------------------------------------|--|---------------------------------------|--------------------------------------|---------------------------------------|
| 般风险准备                          |                                      |  |  |  |                                       |                                |                                |                               |                                      |          |                                      |  | 0                                     |                                      |                                       |
| 3. 对所有<br>者(或股东)<br>的分配        |                                      |  |  |  |                                       |                                |                                |                               |                                      | 0.0<br>0 |                                      |  | 0.0<br>0                              | -<br>64,<br>398<br>,12<br>8.0<br>6   | -<br>64,<br>398<br>,12<br>8.0<br>6    |
| 4. 其他                          |                                      |  |  |  |                                       |                                |                                |                               |                                      |          |                                      |  | 0.0<br>0                              |                                      |                                       |
| (四)所有者<br>权益内部结<br>转           |                                      |  |  |  |                                       |                                |                                |                               |                                      |          |                                      |  | 0.0<br>0                              |                                      |                                       |
| 1. 资本公<br>积转增资本<br>(或股本)       |                                      |  |  |  |                                       |                                |                                |                               |                                      |          |                                      |  | 0.0<br>0                              |                                      |                                       |
| 2. 盈余公<br>积转增资本<br>(或股本)       |                                      |  |  |  |                                       |                                |                                |                               |                                      |          |                                      |  | 0.0<br>0                              |                                      |                                       |
| 3. 盈余公<br>积弥补亏损                |                                      |  |  |  |                                       |                                |                                |                               |                                      |          |                                      |  | 0.0<br>0                              |                                      |                                       |
| 4. 设定受<br>益计划变动<br>额结转留存<br>收益 |                                      |  |  |  |                                       |                                |                                |                               |                                      |          |                                      |  | 0.0<br>0                              |                                      |                                       |
| 5. 其他综<br>合收益结转<br>留存收益        |                                      |  |  |  |                                       |                                |                                |                               |                                      |          |                                      |  | 0.0<br>0                              |                                      |                                       |
| 6. 其他                          |                                      |  |  |  |                                       |                                |                                |                               |                                      |          |                                      |  | 0.0<br>0                              |                                      |                                       |
| (五)专项储<br>备                    |                                      |  |  |  | 2,9<br>08,<br>111<br>.40              |                                |                                | 5,6<br>40,<br>219<br>.00      |                                      |          |                                      |  | 8,5<br>48,<br>330<br>.40              | 3,0<br>72,<br>009<br>.52             | 11,<br>620<br>,33<br>9.9<br>2         |
| 1. 本期提<br>取                    |                                      |  |  |  | 2,9<br>08,<br>111<br>.40              |                                |                                | 5,6<br>40,<br>219<br>.00      |                                      |          |                                      |  | 8,5<br>48,<br>330<br>.40              | 3,0<br>72,<br>009<br>.52             | 11,<br>620<br>,33<br>9.9<br>2         |
| 2. 本期使<br>用                    |                                      |  |  |  |                                       |                                |                                | 0.0<br>0                      |                                      |          |                                      |  | 0.0<br>0                              | 0.0<br>0                             | 0.0<br>0                              |
| (六)其他                          |                                      |  |  |  |                                       |                                |                                |                               |                                      |          |                                      |  | 0.0<br>0                              |                                      |                                       |
| 四、本期期<br>末余额                   | 7,7<br>94,<br>611<br>,60<br>5.0<br>0 |  |  |  | 30,<br>363<br>,40<br>3,0<br>80.<br>04 | 130<br>,62<br>7,1<br>94.<br>09 | 181<br>,26<br>1,9<br>32.<br>22 | 38,<br>453<br>,62<br>9.1<br>4 | 1,9<br>44,<br>190<br>,49<br>2.6<br>5 |          | 9,6<br>18,<br>922<br>,33<br>6.9<br>3 |  | 49,<br>810<br>,21<br>5,8<br>81.<br>89 | 4,8<br>93,<br>208<br>,66<br>9.4<br>1 | 54,<br>703<br>,42<br>4,5<br>51.<br>30 |

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目    | 2025 年半年度 |         |         |    |          |               |                |          |          |               |      |                     |
|-------|-----------|---------|---------|----|----------|---------------|----------------|----------|----------|---------------|------|---------------------|
|       | 股本        | 其他权益工具  |         |    | 资本公<br>积 | 减：<br>库存<br>股 | 其他<br>综合<br>收益 | 专项<br>储备 | 盈余<br>公积 | 未分<br>配利<br>润 | 其他   | 所有<br>者权<br>益合<br>计 |
|       |           | 优先<br>股 | 永续<br>债 | 其他 |          |               |                |          |          |               |      |                     |
| 一、上年期 | 7,773     |         |         |    | 22,02    | 65,69         | 188,5          | 0.00     | 1,961    | 7,698         | 0.00 | 39,58               |

|                                       |                                |  |  |  |                                  |                          |                             |                        |                                 |                                 |       |                                  |
|---------------------------------------|--------------------------------|--|--|--|----------------------------------|--------------------------|-----------------------------|------------------------|---------------------------------|---------------------------------|-------|----------------------------------|
| 末余额                                   | , 981,<br>020.0<br>0           |  |  |  | 6, 550<br>, 938.<br>69           | 4, 761<br>. 24           | 44, 50<br>4. 02             |                        | , 227,<br>213. 8<br>0           | , 141,<br>218. 0<br>6           |       | 2, 750<br>, 133.<br>33           |
| 加：会<br>计政策变更                          |                                |  |  |  |                                  |                          |                             |                        |                                 |                                 |       |                                  |
| 前<br>期差错更正                            |                                |  |  |  |                                  |                          |                             |                        |                                 |                                 |       |                                  |
| 其他                                    |                                |  |  |  |                                  |                          |                             |                        |                                 |                                 |       |                                  |
| 二、本年期<br>初余额                          | 7, 773<br>, 981,<br>020.0<br>0 |  |  |  | 22, 02<br>6, 550<br>, 938.<br>69 | 65, 69<br>4, 761<br>. 24 | 188, 5<br>44, 50<br>4. 02   | 0. 00                  | 1, 961<br>, 227,<br>213. 8<br>0 | 7, 698<br>, 141,<br>218. 0<br>6 | 0. 00 | 39, 58<br>2, 750<br>, 133.<br>33 |
| 三、本期增<br>减变动金额<br>(减少以<br>“—”号填<br>列) | 0. 00                          |  |  |  | 1, 174<br>, 800.<br>31           | 0. 00                    | -<br>2, 536<br>, 850.<br>56 | 6, 407<br>, 474.<br>35 | 0. 00                           | 72, 25<br>4, 255<br>. 08        | 0. 00 | 77, 29<br>9, 679<br>. 18         |
| (一)综合收<br>益总额                         | 0. 00                          |  |  |  | 0. 00                            | 0. 00                    | -<br>2, 536<br>, 850.<br>56 | 0. 00                  | 0. 00                           | 243, 2<br>81, 81<br>1. 69       | 0. 00 | 240, 7<br>44, 96<br>1. 13        |
| (二)所有者<br>投入和减少<br>资本                 | 0. 00                          |  |  |  | 1, 174<br>, 800.<br>31           | 0. 00                    |                             |                        |                                 |                                 |       | 1, 174<br>, 800.<br>31           |
| 1. 所有者<br>投入的普通<br>股                  | 0. 00                          |  |  |  | 0. 00                            | 0. 00                    |                             |                        |                                 |                                 |       |                                  |
| 2. 其他权<br>益工具持有<br>者投入资本              |                                |  |  |  |                                  |                          |                             |                        |                                 |                                 |       |                                  |
| 3. 股份支<br>付计入所有<br>者权益的金<br>额         |                                |  |  |  |                                  |                          |                             |                        |                                 |                                 |       |                                  |
| 4. 其他                                 |                                |  |  |  | 1, 174<br>, 800.<br>31           |                          |                             |                        |                                 |                                 |       | 1, 174<br>, 800.<br>31           |
| (三)利润分<br>配                           |                                |  |  |  |                                  |                          |                             |                        | 0. 00                           | -<br>171, 0<br>27, 55<br>6. 61  | 0. 00 | -<br>171, 0<br>27, 55<br>6. 61   |
| 1. 提取盈<br>余公积                         |                                |  |  |  |                                  |                          |                             |                        | 0. 00                           | 0. 00                           | 0. 00 | 0. 00                            |
| 2. 对所有<br>者(或股东)<br>的分配               |                                |  |  |  |                                  |                          |                             |                        |                                 | -<br>171, 0<br>27, 55<br>6. 61  |       | -<br>171, 0<br>27, 55<br>6. 61   |
| 3. 其他                                 |                                |  |  |  |                                  |                          |                             |                        |                                 |                                 |       |                                  |
| (四)所有者<br>权益内部结<br>转                  |                                |  |  |  |                                  |                          |                             |                        |                                 |                                 |       |                                  |
| 1. 资本公<br>积转增资本<br>(或股本)              |                                |  |  |  |                                  |                          |                             |                        |                                 |                                 |       |                                  |
| 2. 盈余公<br>积转增资本<br>(或股本)              |                                |  |  |  |                                  |                          |                             |                        |                                 |                                 |       |                                  |
| 3. 盈余公<br>积弥补亏损                       |                                |  |  |  |                                  |                          |                             |                        |                                 |                                 |       |                                  |

|                    |                  |  |  |  |                   |               |                |               |                  |                  |      |                   |
|--------------------|------------------|--|--|--|-------------------|---------------|----------------|---------------|------------------|------------------|------|-------------------|
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 |                  |  |  |  |                   |               |                |               |                  |                  |      |                   |
| 5. 其他综合收益结转留存收益    |                  |  |  |  |                   |               |                |               |                  |                  |      |                   |
| 6. 其他              |                  |  |  |  |                   |               |                |               |                  |                  |      |                   |
| (五) 专项储备           |                  |  |  |  |                   |               |                | 6,407,474.35  |                  |                  |      | 6,407,474.35      |
| 1. 本期提取            |                  |  |  |  |                   |               |                | 37,014,600.00 |                  |                  |      | 37,014,600.00     |
| 2. 本期使用            |                  |  |  |  |                   |               |                | 30,607,125.65 |                  |                  |      | 30,607,125.65     |
| (六) 其他             |                  |  |  |  |                   |               |                | 0.00          |                  |                  |      | 0.00              |
| 四、本期期末余额           | 7,773,981,020.00 |  |  |  | 22,027,725,739.00 | 65,694,761.24 | 186,007,653.46 | 6,407,474.35  | 1,961,227,213.80 | 7,770,395,473.14 | 0.00 | 39,660,049,812.51 |

上年金额

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 | 0.00 | 1,944,190,492.65 | 7,778,649,075.85 | 0.00 | 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 | 0.00 | 1,944,190,492.65 | 7,778,649,075.85 | 0.00 | 39,745,243,297.73 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列） | 0.00             |        |     |    | 10,277,604.80     | 0.00           | 68,250,769.30  | 0.00 | 0.00             | 96,527,518.67    | 0.00 | 38,554,354.17     |
| (一) 综合收益总额            | 0.00             |        |     |    | 0.00              | 0.00           | 68,250,769.30  | 0.00 | 0.00             | 96,527,518.67    | 0.00 | 28,276,749.37     |
| (二) 所有者投入和减少资本        | 0.00             |        |     |    | 8,968,130.24      | 0.00           |                |      |                  |                  |      | 8,968,130.24      |
| 1. 所有者投入的普通股          | 0.00             |        |     |    | 0.00              | 0.00           |                |      |                  |                  |      |                   |
| 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  |                  |  |  |  | 8,968,130.24      |                |                |      |                  |                  |      | 8,968,130.24      |
| 4. 其他              |                  |  |  |  | 0.00              |                |                |      |                  |                  |      | 0.00              |
| (三) 利润分配           |                  |  |  |  |                   |                |                |      | 0.00             | 0.00             | 0.00 | 0.00              |
| 1. 提取盈余公积          |                  |  |  |  |                   |                |                |      | 0.00             | 0.00             | 0.00 | 0.00              |
| 2. 对所有者(或股东)的分配    |                  |  |  |  |                   |                |                |      |                  | 0.00             |      | 0.00              |
| 3. 其他              |                  |  |  |  |                   |                |                |      |                  |                  |      |                   |
| (四) 所有者权益内部结转      |                  |  |  |  |                   |                |                |      |                  |                  |      |                   |
| 1. 资本公积转增资本(或股本)   |                  |  |  |  |                   |                |                |      |                  |                  |      |                   |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本)   |                  |  |  |  |                   |                |                |      |                  |                  |      |                   |
| 3. 盈余公积弥补亏损        |                  |  |  |  |                   |                |                |      |                  |                  |      |                   |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 |                  |  |  |  |                   |                |                |      |                  |                  |      |                   |
| 5. 其他综合收益结转留存收益    |                  |  |  |  |                   |                |                |      |                  |                  |      |                   |
| 6. 其他              |                  |  |  |  |                   |                |                |      |                  |                  |      |                   |
| (五) 专项储备           |                  |  |  |  | 1,309,474.56      |                |                | 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            |                  |  |  |  |                   |                |                | 0.00 |                  |                  |      | 0.00              |
| (六) 其他             |                  |  |  |  |                   |                |                | 0.00 |                  |                  |      | 0.00              |
| 四、本期期末余额           | 7,794,611,605.00 |  |  |  | 22,119,122,883.56 | 130,627,194.09 | 181,323,270.26 | 0.00 | 1,944,190,492.65 | 7,875,176,594.52 | 0.00 | 39,783,797,651.90 |

### 三、公司基本情况

北京首钢股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”),成立于1999年10月15日,由北京市工商行政管理局颁发注册号为911100007002343182的《营业执照》,注册地址为北京市石景山区石景山路,注册资本为人民币777,398.10万元。

统一社会信用代码:911100007002343182

公司组织形式:其他股份有限公司

法定代表人:邱银富

经营范围:保险代理业务;保险经纪业务;钢铁冶炼,钢压延加工;铜冶炼及压延加工、销售;烧结矿、焦炭、化工产品制造、销售;高炉余压发电及煤气生产、销售;工业生产废弃物加

工、销售；销售金属材料、焦炭、化工产品、机械电器设备、建筑材料、通用设备、五金交电(不含电动自行车)、家具、装饰材料；设备租赁(汽车除外)；装卸搬运；软件开发；广告设计、代理；仓储服务；技术开发、技术咨询、技术转让、技术服务、技术培训；投资及投资管理。(市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；经营电信业务、保险代理业务、保险经纪业务以及依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动)

本公司财务报告的批准报出者为本公司董事会，批准报出日为 2025 年 8 月 21 日。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则》及其应用指南、解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”)，以及中国证券监督管理委员会(以下简称“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)的披露相关规定编制。

2、持续经营

本公司对自报告期末起 12 个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项和情况。本财务报表以持续经营为基础列报。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

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、18、无形资产”、“五、24、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、准确、完整地反映了本公司于 2025 年 6 月 30 日的合并及母公司财务状况以及 2025 年 1-6 月的合并及母公司经营成果和合并及母公司现金流量等有关信息。

2、会计期间

本公司的会计期间为公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

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   |
| 重要的在建工程项目        | 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

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。

本公司作为合并方，在同一控制下企业合并中取得的资产和负债，在合并日按被合并方在最终控制方合并报表中的账面价值计量。取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

## (2) 非同一控制下的企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。

本公司作为购买方，在非同一控制下企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值、以及合并成本进行复核，经复核后，合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，将其差额计入合并当期损益。

## 7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，包括本公司及本公司控制的所有子公司。本公司判断控制的标准为，本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

本公司与子公司及子公司相互之间发生的内部交易对合并财务报表的影响于合并时抵消。子公司的所有者权益中不属于母公司的份额以及当期净损益、其他综合收益及综合收益总额中属于少数股东权益的份额，分别在合并财务报表“少数股东权益、少数股东损益、归属于少数股东的其他综合收益及归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，其经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时，对上年财务报表的相关项目进行调整，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，编制合并报表时，视同在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整，在编制比较报表时，以不早于本公司和被合并方同处于最终控制方的控制之下的时点为限，将被合并方的有关资产、负债并入本公司合并财务报表的比较报表中，并将合并而增加的净资产在比较报表中调整所有者权益项下的相关项目。为避免对被合并方净资产的价值进行重复计算，本公司在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与本公司和被合并方处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他净资产变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益和当期损益。

对于非同一控制下企业合并取得子公司，经营成果和现金流量自本公司取得控制权之日起纳入合并财务报表。在编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，编制合并报表时，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；与其相关的购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配外的其他所有者权益变动，在购买日所属当期转为投资损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

本公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本溢价或股本溢价，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资损益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资损益。

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

## 8、合营安排分类及共同经营会计处理方法

本公司的合营安排包括共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

对于共同经营项目，本公司作为共同经营中的合营方确认单独持有的资产和承担的负债，以及按份额确认持有的资产和承担的负债，根据相关约定单独或按份额确认相关的收入和费用。与共同经营发生购买、销售不构成业务的资产交易的，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。

## 9、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物指持有期限不超过 3 个月、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

## 10、外币业务和外币报表折算

### (1) 外币交易

本公司外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率(或采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率折算)将外币金额折算为记账本位币金额。于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为记账本位币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。

### (2) 外币财务报表的折算

本公司在编制合并财务报表时将境外经营的财务报表折算为人民币，其中：外币资产负债表中资产、负债类项目采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益类项目除“未分配利润”外，均按业务发生时的即期汇率折算；利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的即期汇率(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。上述折算产生的外币报表折算差额，在其他综合收益项目中列示。外币现金流量采用现金流量发生日的即期汇率(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，在现金流量表中单独列示。

## 11、金融工具

### (1) 金融工具的确认和终止确认

本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

满足下列条件之一的，终止确认金融资产：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；3)该金融资产

已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。若企业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，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照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。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

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，按交易日会计进行确认和终止确认。

## (2) 金融资产分类和计量方法

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

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

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

金融资产的后续计量取决于其分类：

### 1) 以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：①管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标。②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

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。

### 2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：①管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标。②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产采用实际利率法确认利息收入。除利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益外，其余公允价值变动计入其他综合收益。当金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入当期损益。

### 3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

本公司不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，该指定一经作出，不得撤销。本公司仅将相关股利收入(明确作为投资成本部分收回的股利收入除外)计入当期损益，公允价值的后续变动计入其他综合收益，不需计提减值准备。当金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入留存收益。本公司该分类的金融资产为其他权益工具投资。

### 4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司将上述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金融资产之外的金融资产，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。此外，在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，将部分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。对于此类金融资产，本公司采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

### (3) 金融负债分类、确认依据和计量方法

本公司的金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、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。

金融负债的后续计量取决于其分类：

#### 1) 以摊余成本计量的金融负债

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

#### 2) 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(含属于金融负债的衍生工具)，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。

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

对于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值进行后续计量，除由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益之外，其他公允价值变动计入当期损益；如果由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配，本公司将所有公允价值变动(包括自身信用风险变动的影响金额)计入当期损益。

### (4) 金融工具减值

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收款项和债务工具投资、合同资产、租赁应收款、财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

#### 1) 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间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。

## 2) 按照信用风险特征组合计提减值准备的组合类别及确定依据

本公司基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失，以组合为基础进行评估时，本公司基于共同信用风险特征将金融工具分为不同组别。

### ① 应收账款的组合类别及确定依据

本公司根据应收账款的账龄、款项性质、信用风险敞口、历史回款情况等信息为基础，按信用风险特征的相似性和相关性进行分组。对于应收账款，本公司判断账龄/逾期账龄为其信用风险主要影响因素，因此，本公司参考历史信用损失经验，编制应收账款逾期天数/应收账款账龄与违约损失率对照表，以此为基础评估其预期信用损失。本公司根据开票日期确定账龄/根据合同约定收款日计算逾期账龄。

### ② 应收票据的组合类别及确定依据

本公司基于应收票据的承兑人信用风险作为共同风险特征，将其划分为不同组合，并确定预期信用损失会计估计政策：a. 信用等级较高的银行承兑汇票；b. 信用等级较低的银行承兑汇票和商业承兑汇票。

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。

### ③ 其他应收款的组合类别及确定依据

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：[备用金及押金等、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。

## 3) 减值准备的核销

当本公司不再合理预期能够全部或部分收回金融资产合同现金流量时，本公司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) 金融资产转移的确认依据和计量方法

对于金融资产转移交易，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；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，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) 金融负债与权益工具的区分及相关处理方法

本公司按照以下原则区分金融负债与权益工具：(1) 如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。(2) 如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结

算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本公司须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本公司自身权益工具的市场价格以外的变量(例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格)的变动而变动，该合同分类为金融负债。

#### (7) 金融资产和金融负债的抵销

本公司的金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件时，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：(1) 本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；(2) 本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

### 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

本公司存货主要包括原材料、产成品、低值易耗品、自制半成品等。

存货实行永续盘存制，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。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。

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

#### 14、长期股权投资

本公司长期股权投资包括对子公司的投资、对联营企业的投资和对合营企业的权益性投资。

##### (1) 重大影响、共同控制的判断

本公司对被投资单位具有重大影响的权益性投资，即对联营企业投资。重大影响，是指本公司对被投资方的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20% 以上但低于 50% 的表决权时，通常认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确的证据表明本公司不能参与被投资单位的生产经营决策或形成对被投资单位的控制。本公司持有被投资单位 20% 以下表决权的，如本公司在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表的、参与被投资单位财务和经营政策制定过程的、与被投资单位之间发生重要交易的、向被投资单位派出管理人员的、向被投资单位提供关键技术资料等，本公司认为对被投资单位具有重大影响。

本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的权益性投资，即对合营企业投资。共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司对共同控制的判断依据是所有参与方或参与方组合集体控制该安排，并且该安排相关活动的决策必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

##### (2) 会计处理方法

本公司按照初始投资成本对取得的长期股权投资进行初始计量。

通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并日取得被合并方在最终控制方合并报表中净资产的账面价值的份额作为初始投资成本；被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，初始投资成本按零确定。

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本。

除企业合并形成的长期股权投资外，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款及与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出作为初始投资成本；以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本。

本公司对子公司投资在个别财务报表中采用成本法核算。采用成本法时，长期股权投资按初始投资成本计价。在追加投资时，按照追加投资支付的成本额公允价值及发生的相关交易费用增加长期股权投资成本的账面价值。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，按照应享有的金额确认为当期投资收益。

本公司对合营企业及联营企业的投资采用权益法核算。采用权益法时，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的份额的，不调整长期股权投资账面价值；长期股权投资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的份额的，差额调增长期股权投资的账面价值，同时计入取得投资当期损益。

后续计量采用权益法核算的长期股权投资，在持有投资期间，随着被投资单位所有者权益的变动相应调整增加或减少长期股权投资的账面价值。其中在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本公司的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的不构成业务的交易产生的未实现内部交易损益按照应享有比例计算归属于本公司的部分（内部交易损失属于资产减值损失的，全额确认），对被投资单位的净利润进行调整后确认。本公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本公司负有承担额外损失义务的除外。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期投资收益。

采用权益法核算的长期股权投资，原权益法核算的相关其他综合收益在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、

其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期投资收益。

因处置部分股权后剩余股权仍采用权益法核算的，原权益法核算的相关其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础处理并按比例结转，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期投资收益。

因处置部分股权后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，剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

因处置部分长期股权投资丧失了对被投资单位控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《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，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，剩余股权在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

本公司对于分步处置股权至丧失控股权的各项交易不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理，但是，在丧失控制权之前每一次交易处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

## 15、固定资产

### (1) 确认条件

本公司固定资产是为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年的有形资产。固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本公司、且其成本能够可靠计量时予以确认。本公司固定资产包括房屋及建筑物、机械动力设备、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。

除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地外，本公司对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法。

### (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 | 5.00 | 3.80-2.21 |
| 机械动力设备  | 年限平均法 | 12-28 | 5.00 | 7.92-3.39 |
| 运输设备    | 年限平均法 | 10.00 | 5.00 | 9.50      |
| 电子设备    | 年限平均法 | 10.00 | 5.00 | 9.50      |
| 工业炉窑    | 年限平均法 | 13.00 | 5.00 | 7.31      |
| 冶金专用设备  | 年限平均法 | 19.00 | 5.00 | 5.00      |
| 工具及其他用具 | 年限平均法 | 14-22 | 5.00 | 6.79-4.32 |

本公司固定资产的分类折旧年限、预计净残值率、折旧率如下图，本公司于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

## 16、在建工程

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。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产，标准如下：

| 项目     | 结转固定资产的标准                |
|--------|--------------------------|
| 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 |

## 17、借款费用

本公司将发生的可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用予以资本化，计入相关资产成本，其他借款费用计入当期损益。本公司确定的符合资本化条件的资产包括需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；当购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

在资本化期间内的每一会计期间，本公司按照以下方法确认借款费用的资本化金额：借入专门借款的，按照当期实际发生的利息费用，扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；占用一般借款的，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，其中资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

## 18、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，按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

本公司对各类无形资产的摊销方法及摊销年限如下：

| 类别    | 摊销方法  | 摊销年限(年) | 确定依据           |
|-------|-------|---------|----------------|
| 软件    | 年限平均法 | 5-10    | 预计为公司带来经济利益的期限 |
| 土地使用权 | 年限平均法 | 40-50   | 法定使用年限         |

摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

### (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。

## 19、长期资产减值

本公司于每一资产负债表日对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查，当存在减值迹象时，本公司进行减值测试。对商誉、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到预定可使用状态的开发支出无论是否存在减值迹象，每年末均进行减值测试。

### (1) 除金融资产之外的非流动资产减值(除商誉外)

本公司在进行减值测试时，按照资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者确定其可收回金额。减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失。

本公司以单项资产为基础估计其可回收金额，难以对单项资产的可回收金额进行估计的，以该资产所属资产组为基础确定资产组的可回收金额。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。

### (2) 商誉减值

本公司对企业合并形成的商誉，自购买日起将其账面价值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分摊至相关的资产组组合。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失；再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## 20、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。

## 21、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

本公司职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。企业提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

短期薪酬主要包括职工工资、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等，在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

### (2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险以及企业年金计划等，按照公司承担的风险和义务，分类为设定提存计划、设定受益计划。对于设定提存计划在根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而向单独主体缴存的提存金确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

## 22、预计负债

当与或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本公司将其确认为负债：该义务是本公司承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠地计量。

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。本公司于资产负债表日对当前最佳估计数进行复核并对预计负债的账面价值进行调整。

## 23、股份支付

用以换取职工提供服务的以权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。如授予后立即可行权，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。如需在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权，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。如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

如果取消了以权益结算的股份支付，则于取消日作为加速行权处理，立即确认尚未确认的金额。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，作为取消以权益结算的股份支付处理。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

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确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日以承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债；如需完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期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，相应调整负债。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。

## 24、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。取得相关商品或服务的控制权，是指能够主导该商品的使用或该服务的提供并从中获得几乎全部的经济利益。

履约义务，是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品的承诺。本公司的履约义务在满足下列条件之一的，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控制权时点确认收入。本公司在判断客户是否已取得商品控制权时，综合考虑下列迹象：①本公司就该商品享有现时收款权利，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；⑥其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

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。

## (2) 具体方法

本公司的营业收入主要包括销售商品收入、提供服务收入。

### ①销售商品收入

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。

### ②提供服务收入

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。

## 25、政府补助

政府补助在能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量，对于按照固定的定额标准拨付的补助，或对年末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，按照应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额(1元)计量。

本公司的政府补助包括与资产相关的政府补助、与收益相关的政府补助。其中，与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。如果政府文件中未明确规定补助对象，本公司按照上述区分原则进行判断，难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

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。

## 26、递延所得税资产/递延所得税负债

本公司递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值之间的差额、以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的计税基础与其账面价值之间的差额产生的(暂时性差异)计算确认。

本公司对除以下情形外的所有应纳税暂时性差异确认递延所得税负债：(1)暂时性差异产生于商誉的初始确认或既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认；(2)与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回的。

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，对除以下情形外产生的可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减确认递延所得税资产：

(1) 暂时性差异产生于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认；(2) 与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，不能同时满足以下条件的：暂时性差异在可预见的未来很可能转回、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。

于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

在同时满足下列条件时，本公司将递延所得税资产及递延所得税负债以抵消后的净额列示：本公司拥有以净额结算当期所得税资产及当期递延所得税负债的法定权利；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同一纳税主体征收的所得税相关或者对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

## 27、租赁

### (1) 作为承租方租赁的会计处理方法

#### A、租赁的识别

在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。

#### B、本公司作为承租人

##### 1) 租赁确认

除了短期租赁和低价值资产租赁，在租赁期开始日，本公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。

使用权资产，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，按照成本进行初始计量。该成本包括：①租赁负债的初始计量金额；②在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额扣除已享受的租赁激励相关金额；③发生的初始直接费用；④为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本(属于为生产存货而发生的除外)。本公司按照租赁准则有关规定重新计量租赁负债的，相应调整使用权资产的账面价值。

本公司根据与使用权资产有关的经济利益的预期消耗方式以直线法对使用权资产计提折旧。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。计提的折旧金额根据使用权资产的用途，计入相关资产的成本或者当期损益。

本公司按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值对租赁负债进行初始计量。租赁付款额包括：①固定付款额及实质固定付款额，扣除租赁激励相关金额；②取决于指数或比率的可变租赁付款额；③本公司合理确定将行使购买选择权时，购买选择权的行权价格；④租赁期反映出本公司将行使终止租赁选择权时，行使终止租赁选择权需支付的款项；⑤根据本公司提供的担保余值预计应支付的款项。

在计算租赁付款额的现值时，本公司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。本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益，但应当资本化的除外。

在租赁期开始日后，本公司确认租赁负债的利息时，增加租赁负债的账面金额；支付租赁付款额时，减少租赁负债的账面金额。当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，本公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债。

##### 2) 短期租赁和低价值资产租赁

对于租赁期不超过 12 个月的短期租赁和单项租赁资产为全新资产时价值较低的低价值资产租赁，本公司选择不确认使用权资产和租赁负债。本公司将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法计入相关资产成本或当期损益。

## (2) 作为出租方租赁的会计处理方法

本公司作为出租人，如果一项租赁实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬，本公司将该项租赁分类为融资租赁，除此之外分类为经营租赁。

### 1) 融资租赁

在租赁期开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。本公司对应收融资租赁款进行初始计量时，以租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。

租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。本公司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。

### 2) 经营租赁

在租赁期内各个期间，本公司采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。

本公司发生的与经营租赁有关的初始直接费用资本化至租赁标的资产的成本，在租赁期内按照与租金收入相同的确认基础分期计入当期损益。本公司取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。

经营租赁发生变更的，本公司自变更生效日开始，将其作为一项新的租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

## 28、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。

## 29、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。

## 30、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。

31、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

(2) 重要会计估计变更

☐适用 ☒不适用

(3) 2025 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                                      | 25.00  |
| 教育费附加   | 按实际缴纳的增值税计征                                 | 3.00   |
| 地方教育附加  | 按实际缴纳的增值税计征                                 | 2.00   |

2、税收优惠

2024 年 10 月 29 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：GR202411000032，有效期限为三年。

2024 年 10 月 29 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：GS202411000048，有效期限为三年。

2024 年 12 月 16 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：GR202413003235，有效期限为三年。

2022 年 10 月 18 日，本公司子公司首钢智新电磁材料(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，有效期限为三年。

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 2024 年度享受上述优惠政策。

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          | 37,360.70        | 50,977.80        |
| 银行存款          | 6,960,269,938.82 | 8,698,786,948.89 |
| 其他货币资金        | 61,777,315.37    | 78,435,699.32    |
| 合计            | 7,022,084,614.89 | 8,777,273,626.01 |
| 其中：存放在境外的款项总额 | 9,389,844.42     | 259,782,432.11   |

其他说明

注 1：期末，本公司货币资金中除存在 61,777,302.63 元各类保证金外，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。

注 2：银行存款中，包括存款应收利息：2,121,806.21 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 | 2,093,239,772.05 | 1,742,934,149.19 |
| 商业承兑票据 | 2,361,778,729.10 | 2,521,394,146.74 |
| 合计     | 4,455,018,501.15 | 4,264,328,295.93 |

(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       | 4,459,477,979.14 | 100.00% | 4,459,477.99 | 0.10% | 4,455,018,501.15 | 4,268,596,892.82 | 100.00% | 4,268,596.89 | 0.10% | 4,264,328,295.93 |
| 其中：                  |                  |         |              |       |                  |                  |         |              |       |                  |
| 信用等级较低的银行承兑汇票和商业承兑汇票 | 4,459,477,979.14 | 100.00% | 4,459,477.99 | 0.10% | 4,455,018,501.15 | 4,268,596,892.82 | 100.00% | 4,268,596.89 | 0.10% | 4,264,328,295.93 |
| 合计                   | 4,459,477,979.14 | 100.00% | 4,459,477.99 | 0.10% | 4,455,018,501.15 | 4,268,596,892.82 | 100.00% | 4,268,596.89 | 0.10% | 4,264,328,295.93 |

按组合计提坏账准备类别名称：按信用风险特征组合计提坏账准备

单位：元

| 名称           | 期末余额             |              |       |
|--------------|------------------|--------------|-------|
|              | 账面余额             | 坏账准备         | 计提比例  |
| 信用等级较低的银行承兑汇 | 4,459,477,979.14 | 4,459,477.99 | 0.10% |

|          |                  |              |  |
|----------|------------------|--------------|--|
| 票和商业承兑汇票 |                  |              |  |
| 合计       | 4,459,477,979.14 | 4,459,477.99 |  |

## (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 |              |
| 按组合计提预期信用损失的应收票据 | 4,268,596.89 | 190,881.10 |       |    |    | 4,459,477.99 |
| 合计               | 4,268,596.89 | 190,881.10 |       |    |    | 4,459,477.99 |

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 |          | 1,505,442,310.27 |
| 商业承兑票据 |          | 1,691,658,713.49 |
| 合计     |          | 3,197,101,023.76 |

## (5) 期末本公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

| 项目     | 期末转应收账款金额    |
|--------|--------------|
| 商业承兑汇票 | 3,137,797.19 |
| 合计     | 3,137,797.19 |

## 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) | 2,396,055,710.40 | 1,658,378,007.78 |
| 1 至 2 年      | 24,735,648.94    | 41,912,869.50    |
| 2 至 3 年      | 8,410,813.41     | 544,465.95       |
| 3 年以上        | 7,689,823.26     | 8,529,493.86     |
| 3 至 4 年      | 3,773,946.24     | 3,808,946.24     |
| 4 至 5 年      |                  | 1,000,000.00     |
| 5 年以上        | 3,915,877.02     | 3,720,547.62     |
| 合计           | 2,436,891,996.01 | 1,709,364,837.09 |

## (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 | 5,672,330.25     | 0.23%  | 5,672,330.25   | 100.00% |                  | 6,477,000.85     | 0.38%  | 6,477,000.85  | 100.00% |                  |
| 其中：            |                  |        |                |         |                  |                  |        |               |         |                  |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 2,431,219,665.76 | 99.77% | 102,758,621.35 | 4.23%   | 2,328,461,044.41 | 1,702,887,836.24 | 99.62% | 75,013,808.29 | 4.41%   | 1,627,874,027.95 |
| 其中：            |                  |        |                |         |                  |                  |        |               |         |                  |

|    |                  |         |                |       |                  |                  |         |               |       |                  |
|----|------------------|---------|----------------|-------|------------------|------------------|---------|---------------|-------|------------------|
| 合计 | 2,436,891,996.01 | 100.00% | 108,430,951.60 | 4.45% | 2,328,461,044.41 | 1,709,364,837.09 | 100.00% | 81,490,809.14 | 4.77% | 1,627,874,027.95 |
|----|------------------|---------|----------------|-------|------------------|------------------|---------|---------------|-------|------------------|

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   |
| 逾期追索票据 | 3,137,797.19 | 3,137,797.19 | 3,137,797.19 | 3,137,797.19 | 100.00% | 逾期追索票据 |
| 其他应收账款 | 3,339,203.66 | 3,339,203.66 | 2,534,533.06 | 2,534,533.06 | 100.00% | 账龄较长   |
| 合计     | 6,477,000.85 | 6,477,000.85 | 5,672,330.25 | 5,672,330.25 |         |        |

按组合计提坏账准备类别名称：按组合计提坏账准备

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(含 1 年) | 2,396,041,910.40 | 86,560,126.14  | 3.61%   |
| 1-2 年        | 24,735,648.94    | 7,422,296.70   | 30.01%  |
| 2-3 年        | 6,668,160.18     | 5,002,252.26   | 75.02%  |
| 3 年以上        | 3,773,946.24     | 3,773,946.24   | 100.00% |
| 合计           | 2,431,219,665.76 | 102,758,621.34 |         |

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的应收账款       | 6,477,000.85  | -804,670.60   |       |    |    | 5,672,330.25   |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 75,013,808.29 | 27,744,813.05 |       |    |    | 102,758,621.34 |
| 合计                   | 81,490,809.14 | 26,940,142.45 |       |    |    | 108,430,951.59 |

(4) 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 |
|------|------------------|----------|------------------|----------------------|-----------------------|
| 客户一  | 688,044,144.68   |          | 688,044,144.68   | 28.23%               | 25,801,660.92         |
| 客户二  | 231,147,972.26   |          | 231,147,972.26   | 9.49%                | 8,668,048.96          |
| 客户三  | 144,244,897.33   |          | 144,244,897.33   | 5.92%                | 5,409,183.65          |
| 客户四  | 123,616,271.79   |          | 123,616,271.79   | 5.07%                | 4,635,621.29          |
| 客户五  | 92,128,314.36    |          | 92,128,314.36    | 3.78%                | 3,454,811.79          |
| 合计   | 1,279,181,600.42 |          | 1,279,181,600.42 | 52.49%               | 47,969,326.61         |

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 | 6,284,243,345.56 | 3,596,293,493.59 |
| 合计   | 6,284,243,345.56 | 3,596,293,493.59 |

注：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       | 6,285,500,445.64 | 100.00% | 1,257,100.08 | 0.02% | 6,284,243,345.56 | 3,597,012,896.16 | 100.00% | 719,402.57 | 0.02% | 3,596,293,493.59 |
| 其中:             |                  |         |              |       |                  |                  |         |            |       |                  |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备 | 6,285,500,445.64 | 100.00% | 1,257,100.08 | 0.02% | 6,284,243,345.56 | 3,597,012,896.16 | 100.00% | 719,402.57 | 0.02% | 3,596,293,493.59 |
| 合计              | 6,285,500,445.64 | 100.00% | 1,257,100.08 | 0.02% | 6,284,243,345.56 | 3,597,012,896.16 | 100.00% | 719,402.57 | 0.02% | 3,596,293,493.59 |

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  |
| 组合计提坏账准备 | 6,285,500,445.64 | 1,257,100.08 | 0.02% |
| 合计       | 6,285,500,445.64 | 1,257,100.08 |       |

(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 |              |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备 | 719,402.57 | 537,697.51 |       |       |      | 1,257,100.08 |
| 合计              | 719,402.57 | 537,697.51 |       |       |      | 1,257,100.08 |

(4) 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 | 21,797,476,246.65 |           |
| 合计     | 21,797,476,246.65 |           |

5、其他应收款

单位：元

| 项目    | 期末余额          | 期初余额         |
|-------|---------------|--------------|
| 其他应收款 | 10,064,106.25 | 4,200,049.47 |
| 合计    | 10,064,106.25 | 4,200,049.47 |

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    | 269,100.00    | 180,478.25   |
| 保证金、押金 | 8,809,791.00  | 2,739,434.36 |
| 其他往来款  | 4,500,644.37  | 4,524,197.37 |
| 法院扣押   | 2,145,252.31  | 2,182,757.60 |
| 合计     | 15,724,787.68 | 9,626,867.58 |

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) | 10,230,970.06 | 4,044,859.10 |
| 1 至 2 年      | 11,100.00     | 41,885.57    |
| 2 至 3 年      | 12,100.00     |              |
| 3 年以上        | 5,470,617.62  | 5,540,122.91 |
| 3 至 4 年      |               | 525,000.00   |
| 4 至 5 年      | 525,000.00    | 1,395.00     |
| 5 年以上        | 4,945,617.62  | 5,013,727.91 |
| 合计           | 15,724,787.68 | 9,626,867.58 |

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 | 4,888,146.18  | 31.09%  | 4,888,146.18 | 100.00% |               | 4,957,651.47 | 51.50%  | 4,957,651.47 | 100.00% |              |
| 其中：       | 其中：           |         |              |         |               |              |         |              |         |              |
| 按组合计提坏账准备 | 10,836,641.50 | 68.91%  | 772,535.25   | 7.13%   | 10,064,106.25 | 4,669,216.11 | 48.50%  | 469,166.64   | 10.05%  | 4,200,049.47 |
| 其中：       | 其中：           |         |              |         |               |              |         |              |         |              |
| 合计        | 15,724,787.68 | 100.00% | 5,660,681.43 | 36.00%  | 10,064,106.25 | 9,626,867.58 | 100.00% | 5,426,818.11 | 56.37%  | 4,200,049.47 |

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 |
| 单项计提坏账准备 | 4,957,651.47 | 4,957,651.47 | 4,888,146.18 | 4,888,146.18 | 100.00% | 账龄较长 |
| 合计       | 4,957,651.47 | 4,957,651.47 | 4,888,146.18 | 4,888,146.18 |         |      |

按组合计提坏账准备类别名称：组合计提的坏账准备

| 名称        | 期末余额          |            |       |
|-----------|---------------|------------|-------|
|           | 账面余额          | 坏账准备       | 计提比例  |
| 组合计提的坏账准备 | 10,836,641.50 | 772,535.25 | 7.13% |
| 合计        | 10,836,641.50 | 772,535.25 |       |

单位：元

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) |              |
| 2025 年 1 月 1 日余额    | 165,947.13     | 303,219.51           | 4,957,651.47         | 5,426,818.11 |
| 2025 年 1 月 1 日余额在本期 |                |                      |                      |              |
| 本期计提                | 305,038.96     | -1,670.35            | -69,505.29           | 233,863.32   |
| 2025 年 6 月 30 日余额   | 470,986.09     | 301,549.16           | 4,888,146.18         | 5,660,681.43 |

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 | 4,957,651.47 | -69,505.29 | 0.00  |       |      | 4,888,146.18 |
| 按组合计提坏账准备 | 469,166.64   | 303,368.61 | 0.00  |       |      | 772,535.25   |
| 合计        | 5,426,818.11 | 233,863.32 | 0.00  | 0.00  | 0.00 | 5,660,681.43 |

5) 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     |
|-------|-------|--------------|-------|------------------|--------------|
| 往来单位一 | 保证金   | 5,245,044.00 | 1 年以内 | 33.36%           | 262,252.20   |
| 往来单位二 | 往来款   | 2,145,252.31 | 3 年以上 | 13.64%           | 2,145,252.31 |
| 往来单位三 | 保证金   | 800,000.00   | 1 年以内 | 5.09%            | 40,000.00    |
| 往来单位四 | 往来款   | 683,907.90   | 3 年以上 | 4.35%            | 273,563.16   |
| 往来单位五 | 保证金   | 525,000.00   | 1 年以内 | 3.34%            | 26,250.00    |
| 合计    |       | 9,399,204.21 |       | 59.78%           | 2,747,317.67 |

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   | 2,082,400,391.97 | 99.78% | 2,073,153,110.13 | 99.98% |
| 1 至 2 年 | 4,444,287.29     | 0.21%  | 61,598.04        | 0.01%  |
| 2 至 3 年 | 0.02             |        |                  |        |
| 3 年以上   | 78,882.60        | 0.01%  | 87,647.33        | 0.01%  |
| 合计      | 2,086,923,561.88 |        | 2,073,302,355.50 |        |

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

| 单位名称 | 期末余额             | 占预付款项年末余额合计数的比例(%) |
|------|------------------|--------------------|
| 供应商一 | 1,170,860,756.47 | 56.10              |
| 供应商二 | 225,794,960.57   | 10.82              |
| 供应商三 | 118,140,684.20   | 5.66               |
| 供应商四 | 54,679,139.30    | 2.62               |
| 供应商五 | 33,878,288.65    | 1.62               |
| 合计   | 1,603,353,829.19 | 76.82              |

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<br>或合同履约成<br>本减值准备 | 账面价值                  | 账面余额                  | 存货跌价准备<br>或合同履约成<br>本减值准备 | 账面价值                  |
|-------|-----------------------|---------------------------|-----------------------|-----------------------|---------------------------|-----------------------|
| 原材料   | 2,561,650,86<br>7.87  | 40,955,144.7<br>5         | 2,520,695,72<br>3.12  | 2,469,564,03<br>6.80  | 38,062,352.2<br>5         | 2,431,501,68<br>4.55  |
| 库存商品  | 4,050,527,89<br>5.84  | 106,862,793.<br>90        | 3,943,665,10<br>1.94  | 5,062,238,36<br>5.12  | 96,193,269.5<br>9         | 4,966,045,09<br>5.53  |
| 低值易耗品 | 671,101,205.<br>95    |                           | 671,101,205.<br>95    | 673,651,032.<br>24    |                           | 673,651,032.<br>24    |
| 自制半成品 | 3,015,323,54<br>1.91  | 107,315,465.<br>20        | 2,908,008,07<br>6.71  | 3,412,761,84<br>2.79  | 113,045,841.<br>09        | 3,299,716,00<br>1.70  |
| 合计    | 10,298,603,5<br>11.57 | 255,133,403.<br>85        | 10,043,470,1<br>07.72 | 11,618,215,2<br>76.95 | 247,301,462.<br>93        | 11,370,913,8<br>14.02 |

(2) 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   | 38,062,352.2<br>5  | 12,215,397.3<br>4  |    | 9,322,604.84       |    | 40,955,144.7<br>5  |
| 库存商品  | 96,193,269.5<br>9  | 142,974,593.<br>76 |    | 132,305,069.<br>45 |    | 106,862,793.<br>90 |
| 自制半成品 | 113,045,841.<br>09 | 176,976,890.<br>55 |    | 182,707,266.<br>44 |    | 107,315,465.<br>20 |
| 合计    | 247,301,462.<br>93 | 332,166,881.<br>65 |    | 324,334,940.<br>73 |    | 255,133,403.<br>85 |

(3) 一年内到期的其他债权投资

☐适用 ☒不适用

8、其他流动资产

单位：元

| 项目      | 期末余额           | 期初余额           |
|---------|----------------|----------------|
| 待认证进项税额 | 522,256,664.26 | 606,315,007.09 |
| 预缴所得税   | 9,065,052.76   | 7,909,849.60   |
| 待抵扣进项税额 | 2,937,003.13   | 4,621,878.50   |
| 增值税留抵税额 |                | 972,584.68     |
| 碳排放权资产  | 579,647.20     | 579,647.20     |
| 预缴其他税费  | 11,675.69      | 16,552.13      |
| 合计      | 534,850,043.04 | 620,415,519.20 |

9、其他权益工具投资

单位：元

| 项目名称                   | 期初余额               | 本期计入<br>其他综合<br>收益的利<br>得 | 本期计入<br>其他综合<br>收益的损<br>失 | 本期末累<br>计计入其<br>他综合收<br>益的利得 | 本期末累<br>计计入其<br>他综合收<br>益的损失 | 本期确认<br>的股利收<br>入 | 期末余额               | 指定为以<br>公允价值<br>计量且其<br>变动计入<br>其他综合<br>收益的原<br>因 |
|------------------------|--------------------|---------------------------|---------------------------|------------------------------|------------------------------|-------------------|--------------------|---------------------------------------------------|
| 北京铁科首<br>钢轨道技术<br>有限公司 | 238,829,0<br>08.00 |                           | 7,087,248<br>.00          | 222,040,5<br>60.00           |                              | 3,937,360<br>.00  | 231,741,7<br>60.00 |                                                   |
| 五矿特钢<br>(东莞)有限<br>责任公司 |                    |                           |                           |                              | 5,000,000<br>.00             |                   |                    |                                                   |
| 迁安首嘉建<br>材有限公司         |                    |                           |                           |                              | 22,866,37<br>5.00            |                   |                    |                                                   |
| 迁安中石油<br>昆仑燃气有         | 23,678,33<br>5.02  | 4,023,921<br>.97          |                           | 25,902,25<br>6.99            |                              |                   | 27,702,25<br>6.99  |                                                   |

|            |                |              |              |                |               |              |                |  |
|------------|----------------|--------------|--------------|----------------|---------------|--------------|----------------|--|
| 限公司        |                |              |              |                |               |              |                |  |
| 五矿天威钢铁有限公司 | 5,897,295.56   | 78,795.96    |              |                | 1,243,908.48  |              | 5,976,091.52   |  |
| 合计         | 268,404,638.58 | 4,102,717.93 | 7,087,248.00 | 247,942,816.99 | 29,110,283.48 | 3,937,360.00 | 265,420,108.51 |  |

## 10、长期股权投资

单位：元

| 被投资单位              | 期初余额<br>(账面价值)   | 减值准备<br>期初余额 | 本期增减变动        |      |                |          |              |             |        |    | 期末余额<br>(账面价值)   | 减值准备<br>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         | 43,391,017.27    |              |               |      | 1,044,676.49   |          | 6,395.82     |             |        |    | 44,442,089.58    |              |
| 唐山首钢京唐西山焦化有限责任公司   | 1,088,550,436.38 |              |               |      | 10,750,604.46  |          | 2,695,892.89 |             |        |    | 1,101,996,933.73 |              |
| 小计                 | 1,131,941,453.65 |              |               |      | 11,795,280.95  |          | 2,702,288.71 |             |        |    | 1,146,439,023.31 |              |
| 二、联营企业             |                  |              |               |      |                |          |              |             |        |    |                  |              |
| 唐山唐曹铁路有限责任公司       | 177,095,579.89   |              |               |      | -23,592,711.68 |          | 109,664.43   |             |        |    | 153,612,532.64   |              |
| 唐山曹妃甸盾石新型建材有限公司    | 51,066,973.43    |              |               |      | -4,264,385.56  |          |              |             |        |    | 46,802,587.87    |              |
| 北京首新晋元管理咨询中心(有限合伙) | 82,766,953.08    |              |               |      | -375,605.65    |          |              |             |        |    | 82,391,347.43    |              |
| 迁安中化煤化工有限责任公司      | 444,612,861.27   |              |               |      | 14,250,652.67  |          | 1,174,800.31 |             |        |    | 460,038,314.25   |              |
| 北京鼎盛成包装材料有限公司      | 22,980,061.71    |              |               |      | 497,161.40     |          |              | -450,000.00 |        |    | 23,027,223.11    |              |
| 迁安金隅首钢环保科技有限公司     | 27,368,637.68    |              | 35,000,000.00 |      | -1,734,293.    |          |              |             |        |    | 60,634,343.84    |              |

|                                 |                  |  |               |              |               |  |              |             |  |  |                  |  |
|---------------------------------|------------------|--|---------------|--------------|---------------|--|--------------|-------------|--|--|------------------|--|
| 技 有 限 公 司                       |                  |  |               |              | 84            |  |              |             |  |  |                  |  |
| 宁 波 首 钢 浙 金 钢 材 有 限 公 司         | 19,009,117.08    |  |               |              | 21,268.06     |  | 18,349.88    |             |  |  | 19,048,735.02    |  |
| 广 州 京 海 航 运 有 限 公 司             | 28,940,149.41    |  |               |              | 66,816.51     |  | 17,613.61    |             |  |  | 29,024,579.53    |  |
| 首 钢 (青 岛) 钢 业 有 限 公 司           | 59,276,315.67    |  |               |              | 540,144.99    |  |              |             |  |  | 59,816,460.66    |  |
| 天 津 物 产 首 钢 钢 材 加 工 配 送 有 限 公 司 | 16,375,690.63    |  |               |              | -1,470,660.79 |  | 21,394.59    |             |  |  | 14,926,424.43    |  |
| 河 北 京 冀 工 贸 有 限 公 司             | 9,279,630.01     |  |               | 2,500,000.00 | -6,779,630.01 |  |              |             |  |  |                  |  |
| 小 计                             | 938,771,969.86   |  | 35,000,000.00 | 2,500,000.00 | 22,841,243.90 |  | 1,341,822.82 | -450,000.00 |  |  | 949,322,548.78   |  |
| 合 计                             | 2,070,713,423.51 |  | 35,000,000.00 | 2,500,000.00 | 11,045,962.95 |  | 4,044,111.53 | -450,000.00 |  |  | 2,095,761,572.09 |  |

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

### 11、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 | 69,912,453.92 | 70,218,671.35 |
| 合计                        | 69,912,453.92 | 70,218,671.35 |

其他说明：

| 项目                   | 期末余额          | 期初余额          |
|----------------------|---------------|---------------|
| 北京首新金安股权投资合伙企业(有限合伙) | 69,912,453.92 | 70,218,671.35 |
| 合计                   | 69,912,453.92 | 70,218,671.35 |

### 12、固定资产

单位：元

| 项目   | 期末余额              | 期初余额              |
|------|-------------------|-------------------|
| 固定资产 | 85,741,100,759.15 | 87,108,977,736.60 |
| 合计   | 85,741,100,759.15 | 87,108,977,736.60 |

#### (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    | 39,943,599,746.16 | 55,973,587,251.54 | 3,971,132,248.70 | 12,419,415,757.09 | 1,462,795,874.24 | 58,451,852,788.26 | 1,218,685,215.41 | 173,441,068,881.40 |
| 2. 本期增加金额  | 664,763,986.09    | 1,095,409,408.43  | 15,045,912.92    | 232,865,940.00    | 80,640,374.66    | 1,225,356,071.74  | 47,812,296.35    | 3,361,893,990.19   |
| (1) 购置     |                   | 51,613,572.31     | 5,299,600.00     | 24,423,572.16     |                  | 34,447,855.22     | 1,090,270.04     | 116,874,869.73     |
| (2) 在建工程转入 | 519,369,154.62    | 553,477,546.56    | 9,746,312.92     | 186,470,988.79    | 66,032,372.59    | 1,182,510,837.01  | 14,255,387.00    | 2,531,862,599.49   |
| (3) 企业合并增加 |                   |                   |                  |                   |                  |                   |                  |                    |
| (4) 其他增加   | 145,394,831.47    | 490,318,289.56    |                  | 21,971,379.05     | 14,608,002.07    | 8,397,379.51      | 32,466,639.31    | 713,156,520.97     |
| 3. 本期减少金额  | 74,279,391.42     | 410,381,878.50    | 43,272,413.13    | 3,577,279.10      | 0.00             | 321,984,296.16    | 715,687.11       | 854,210,945.42     |
| (1) 处置或报废  | 74,279,391.42     | 11,792,290.72     | 32,529,534.69    | 9,676.36          |                  | 6,565,096.02      | 715,687.11       | 125,891,676.32     |
| (2) 其他减少   |                   | 398,589,587.78    | 10,742,878.44    | 3,567,602.74      |                  | 315,419,200.14    |                  | 728,319,269.10     |
| 4. 期末余额    | 40,534,084,340.83 | 56,658,614,781.47 | 3,942,905,748.49 | 12,648,704,417.99 | 1,543,436,248.90 | 59,355,224,563.84 | 1,265,781,824.65 | 175,948,751,926.17 |
| 二、累计折旧     |                   |                   |                  |                   |                  |                   |                  |                    |
| 1. 期初余额    | 14,790,478,754.44 | 27,414,534,791.12 | 2,840,500,734.15 | 8,445,285,030.55  | 806,288,852.39   | 31,363,571,022.62 | 671,431,959.53   | 86,332,091,144.80  |
| 2. 本期增加金额  | 620,917,536.47    | 1,458,983,938.44  | 77,113,975.58    | 327,687,407.50    | 37,014,819.56    | 1,531,920,087.79  | 43,378,040.65    | 4,097,015,805.99   |
| (1) 计提     | 598,019,496.58    | 1,371,348,692.12  | 77,113,975.58    | 308,266,093.90    | 33,136,343.91    | 1,530,992,204.39  | 33,665,007.78    | 3,952,541,814.26   |
| (2) 其他增加   | 22,898,039.89     | 87,635,246.32     |                  | 19,421,313.60     | 3,878,475.65     | 927,883.40        | 9,713,032.87     | 144,473,991.73     |
| 3. 本期减少金额  | 31,158,073.65     | 74,794,845.97     | 33,685,443.68    | 6,656.11          | 0.00             | 81,188,910.87     | 621,853.49       | 221,455,783.77     |
| (1) 处置或报废  | 31,158,073.65     | 10,180,660.02     | 30,310,648.33    | 6,656.11          |                  | 4,703,900.44      | 621,853.49       | 76,981,792.04      |
| (2) 其他减少   |                   | 64,614,185.95     | 3,374,795.35     |                   |                  | 76,485,010.43     |                  | 144,473,991.73     |
| 4. 期末余额    | 15,380,238,217.26 | 28,798,723,883.59 | 2,883,929,266.05 | 8,772,965,781.94  | 843,303,671.95   | 32,814,302,199.54 | 714,188,146.69   | 90,207,651,167.02  |
| 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 | 25,153,846,123.57 | 27,859,890,897.88 | 1,058,976,482.44 | 3,875,738,636.05 | 700,132,576.95 | 26,540,922,364.30 | 551,593,677.96 | 85,741,100,759.15 |
| 2. 期初账面价值 | 25,153,120,991.72 | 28,559,052,460.42 | 1,130,631,514.55 | 3,974,130,726.54 | 656,507,021.85 | 27,088,281,765.64 | 547,253,255.88 | 87,108,977,736.60 |

(2) 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 | 118,208,676.61 |
| 合计     | 118,208,676.61 |

13、在建工程

单位：元

| 项目   | 期末余额             | 期初余额             |
|------|------------------|------------------|
| 在建工程 | 1,847,115,559.56 | 3,262,228,697.53 |
| 工程物资 | 3,350,680.41     | 3,506,195.72     |
| 合计   | 1,850,466,239.97 | 3,265,734,893.25 |

(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   | 383,496,413.76   |      | 383,496,413.76   | 456,323,877.48   |      | 456,323,877.48   |
| 首钢智新取向二期工程  | 55,585,494.68    |      | 55,585,494.68    | 40,129,758.09    |      | 40,129,758.09    |
| 首钢智新高端热处理工程 | 43,017,247.69    |      | 43,017,247.69    | 1,110,711,589.62 |      | 1,110,711,589.62 |
| 首钢迁钢-技改工程   | 781,048,056.79   |      | 781,048,056.79   | 1,057,515,085.30 |      | 1,057,515,085.30 |
| 其他工程        | 583,968,346.64   |      | 583,968,346.64   | 597,548,387.04   |      | 597,548,387.04   |
| 合计          | 1,847,115,559.56 |      | 1,847,115,559.56 | 3,262,228,697.53 |      | 3,262,228,697.53 |

(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 |
|-------------|------------------|------------------|---------------|------------------|----------|---------------|-------------|------|-----------|--------------|----------|------|
| 首钢智新取向二期工程  | 1,683,200,000.00 | 40,129,758.09    | 15,455,736.59 |                  |          | 55,585,494.68 | 97.08%      | 100  |           |              |          | 其他   |
| 首钢智新高端热处理工程 | 1,948,560,000.00 | 1,110,711,589.62 | 16,691,845.43 | 1,084,386,187.36 |          | 43,017,247.69 | 90.60%      | 100  |           |              |          | 其他   |
| 合计          | 3,631,760,000.00 | 1,150,841,347.71 | 32,147,582.02 | 1,084,386,187.36 |          | 98,602,742.37 |             |      |           |              |          |      |

(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 | 1,073,753.50 |      | 1,073,753.50 | 1,731,123.81 |      | 1,731,123.81 |
| 专用设备 | 2,276,926.91 |      | 2,276,926.91 | 1,775,071.91 |      | 1,775,071.91 |
| 合计   | 3,350,680.41 |      | 3,350,680.41 | 3,506,195.72 |      | 3,506,195.72 |

## 14、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    | 557,345,560.05 |       |      | 557,345,560.05 |
| 2. 本期增加金额  | 6,916,456.75   |       |      | 6,916,456.75   |
| (1) 租入     | 6,916,456.75   |       |      | 6,916,456.75   |
| (2) 租赁负债调整 |                |       |      |                |
| 3. 本期减少金额  | 45,024,073.82  |       |      | 45,024,073.82  |
| (1) 其他减少   | 45,024,073.82  |       |      | 45,024,073.82  |
| 4. 期末余额    | 519,237,942.98 |       |      | 519,237,942.98 |
| 二、累计折旧     |                |       |      |                |
| 1. 期初余额    | 89,102,094.75  |       |      | 89,102,094.75  |
| 2. 本期增加金额  | 16,711,109.16  |       |      | 16,711,109.16  |
| (1) 计提     | 16,711,109.16  |       |      | 16,711,109.16  |
|            |                |       |      |                |
| 3. 本期减少金额  | 40,521,666.42  |       |      | 40,521,666.42  |
| (1) 处置     |                |       |      |                |
| (2) 其他减少   | 40,521,666.42  |       |      | 40,521,666.42  |
| 4. 期末余额    | 65,291,537.49  |       |      | 65,291,537.49  |
| 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  | 453,946,405.49 |       |      | 453,946,405.49 |
| 2. 期初账面价值  | 468,243,465.30 |       |      | 468,243,465.30 |

## (2) 使用权资产的减值测试情况

□适用 □不适用

## 15、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 |     |       | 551,953,993.85 | 7,408,871,764.50 |
| 2. 本期增加金额  |                  |     |       | 15,391,226.41  | 15,391,226.41    |
| (1) 购置     |                  |     |       | 7,810,283.01   | 7,810,283.01     |
| (2) 内部研发   |                  |     |       |                |                  |
| (3) 企业合并增加 |                  |     |       |                |                  |
| (4) 在建工程转入 |                  |     |       | 7,580,943.40   | 7,580,943.40     |
| 3. 本期减少金额  |                  |     |       |                |                  |

|           |                  |  |                |                  |  |
|-----------|------------------|--|----------------|------------------|--|
| (1) 处置    |                  |  |                |                  |  |
| 4. 期末余额   | 6,856,917,770.65 |  | 567,345,220.26 | 7,424,262,990.91 |  |
| 二、累计摊销    |                  |  |                |                  |  |
| 1. 期初余额   | 1,270,032,124.60 |  | 288,081,946.96 | 1,558,114,071.56 |  |
| 2. 本期增加金额 | 73,205,524.87    |  | 24,245,070.43  | 97,450,595.30    |  |
| (1) 计提    | 73,205,524.87    |  | 24,245,070.43  | 97,450,595.30    |  |
| 3. 本期减少金额 |                  |  |                |                  |  |
| (1) 处置    |                  |  |                |                  |  |
| 4. 期末余额   | 1,343,237,649.47 |  | 312,327,017.39 | 1,655,564,666.86 |  |
| 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 | 5,513,680,121.18 |  | 255,018,202.87 | 5,768,698,324.05 |  |
| 2. 期初账面价值 | 5,586,885,646.05 |  | 263,872,046.89 | 5,850,757,692.94 |  |

## 16、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    | 4,131,889.55 | 195,445.54   | 362,339.03 |        | 3,964,996.06 |
| 安全整改工程 | 288,925.82   | 1,554,857.84 | 114,815.14 |        | 1,728,968.52 |
| 合计     | 4,420,815.37 | 1,750,303.38 | 477,154.17 |        | 5,693,964.58 |

## 17、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     | 170,167,331.59   | 25,525,099.74  | 167,371,828.86   | 25,105,774.33  |
| 内部交易未实现利润  | 129,312,837.08   | 20,476,596.91  | 111,125,777.51   | 17,753,675.63  |
| 可抵扣亏损      | 976,109,902.68   | 146,416,485.40 | 1,014,554,778.40 | 152,183,216.76 |
| 信用减值准备     | 105,147,615.78   | 19,185,897.06  | 78,477,548.48    | 15,989,269.01  |
| 租赁负债       | 482,317,261.93   | 82,869,536.58  | 485,776,051.76   | 83,472,167.40  |
| 应付职工薪酬提取金额 | 14,016,543.49    | 2,121,048.05   | 12,238,113.93    | 1,850,717.73   |
| 递延收益       | 507,556,716.53   | 76,536,032.81  | 479,149,696.83   | 72,295,391.44  |
| 在建工程试车利润   | 265,900,186.96   | 39,885,028.04  | 275,069,158.93   | 41,260,373.84  |
| 资产摊销差异     | 24,707,717.58    | 3,706,157.63   | 25,688,666.73    | 3,853,300.01   |
| 其他         | 39,784.04        | 5,967.61       | 40,352.92        | 10,088.23      |
| 合计         | 2,675,275,897.66 | 416,727,849.83 | 2,649,491,974.35 | 413,773,974.38 |

### (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 | 218,832,533.65   | 32,824,880.05  | 221,817,063.73   | 33,272,559.56  |
| 设备加计扣除         | 1,660,712,674.40 | 249,106,901.16 | 1,719,396,622.68 | 257,909,493.40 |
| 使用权资产          | 453,830,828.56   | 78,170,106.96  | 468,124,246.16   | 80,208,578.99  |
| 在建工程试车费用       | 785,131,281.00   | 117,769,692.15 | 829,771,538.60   | 124,465,730.79 |

|    |                  |                |                  |                |
|----|------------------|----------------|------------------|----------------|
| 合计 | 3,118,507,317.61 | 477,871,580.32 | 3,239,109,471.17 | 495,856,362.74 |
|----|------------------|----------------|------------------|----------------|

## (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 |                  | 416,727,849.83    |                  | 413,773,974.38    |
| 递延所得税负债 |                  | 477,871,580.32    |                  | 495,856,362.74    |

## (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 | 49,139,196.89    | 93,357,712.31    |
| 可抵扣亏损    | 1,744,792,776.21 | 1,794,649,804.23 |
| 合计       | 1,793,931,973.10 | 1,888,007,516.54 |

## (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 |
|------|------------------|------------------|----|
| 2025 | 17,290,511.03    | 17,290,511.03    |    |
| 2026 | 13,437,096.04    | 13,437,096.04    |    |
| 2027 | 1,700,791,838.66 | 1,749,623,032.87 |    |
| 2028 | 3,512,740.72     | 3,512,740.72     |    |
| 2029 | 9,760,589.76     | 10,786,423.57    |    |
| 2030 |                  |                  |    |
| 合计   | 1,744,792,776.21 | 1,794,649,804.23 |    |

## 18、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 | 61,777,302.63 | 61,777,302.63 | 冻结   | 各类保证金 | 79,898,774.97 | 79,898,774.97 | 冻结   | 各类保证金、定期存款 |
| 合计   | 61,777,302.63 | 61,777,302.63 |      |       | 79,898,774.97 | 79,898,774.97 |      |            |

## 19、短期借款

## (1) 短期借款分类

单位：元

| 项目   | 期末余额              | 期初余额              |
|------|-------------------|-------------------|
| 保证借款 | 2,191,332,777.79  | 3,892,749,388.88  |
| 信用借款 | 19,356,594,147.31 | 18,358,535,402.86 |
| 合计   | 21,547,926,925.10 | 22,251,284,791.74 |

## 20、应付票据

单位：元

| 种类     | 期末余额             | 期初余额             |
|--------|------------------|------------------|
| 商业承兑汇票 | 3,622,020,000.00 | 3,740,000,000.00 |
| 银行承兑汇票 | 196,000,000.00   | 94,000,000.00    |
| 合计     | 3,818,020,000.00 | 3,834,000,000.00 |

## 21、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  | 17,956,681,334.11 | 17,241,486,713.12 |
| 工程款 | 2,765,489,267.99  | 2,787,905,091.71  |
| 合计  | 20,722,170,602.10 | 20,029,391,804.83 |

## (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 |
|------|---------------|-----------|
| 供应商一 | 8,183,059.00  | 合同执行中     |
| 供应商二 | 6,541,552.47  | 合同执行中     |
| 供应商三 | 6,428,375.91  | 合同执行中     |
| 供应商四 | 4,938,800.00  | 合同执行中     |
| 供应商五 | 3,856,600.00  | 合同执行中     |
| 合计   | 29,948,387.38 |           |

## 22、其他应付款

单位：元

| 项目    | 期末余额           | 期初余额           |
|-------|----------------|----------------|
| 应付股利  | 79,913,787.54  |                |
| 其他应付款 | 598,922,508.59 | 405,074,195.81 |
| 合计    | 678,836,296.13 | 405,074,195.81 |

## (1) 应付股利

单位：元

| 项目    | 期末余额          | 期初余额 |
|-------|---------------|------|
| 普通股股利 | 79,913,787.54 |      |
| 合计    | 79,913,787.54 |      |

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

单位：元

| 项目                         | 期末余额          | 期初余额 |
|----------------------------|---------------|------|
| 首钢智新电磁材料(迁安)股份有限公司分配少数股东股利 | 79,913,787.54 |      |
| 合计                         | 79,913,787.54 |      |

## (2) 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        | 5,935,590.63   | 5,493,190.63   |
| 保证金       | 37,683,197.75  | 36,764,480.30  |
| 首钢集团往来款   | 56,079,130.96  | 56,231,261.81  |
| 限制性股票回购义务 | 65,694,761.24  | 65,694,761.24  |
| 其他往来款     | 433,529,828.01 | 240,890,501.83 |
| 合计        | 598,922,508.59 | 405,074,195.81 |

## 23、合同负债

单位：元

| 项目      | 期末余额             | 期初余额             |
|---------|------------------|------------------|
| 预收产品销售款 | 4,939,825,762.39 | 5,083,362,454.55 |
| 合计      | 4,939,825,762.39 | 5,083,362,454.55 |

## 24、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         | 681,366,202.67 | 1,958,732,368.43 | 1,978,549,068.99 | 661,549,502.11 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 44,383,829.70  | 297,429,151.30   | 298,361,259.24   | 43,451,721.76  |
| 三、辞退福利         |                | 75,952,735.64    | 75,952,735.64    |                |
| 四、一年内到期的其他福利   | 5,890,000.00   |                  |                  | 5,890,000.00   |

|    |                |                  |                  |                |
|----|----------------|------------------|------------------|----------------|
| 合计 | 731,640,032.37 | 2,332,114,255.37 | 2,352,863,063.87 | 710,891,223.87 |
|----|----------------|------------------|------------------|----------------|

## (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 | 155,990,819.89 | 1,476,824,467.22 | 1,524,965,704.57 | 107,849,582.54 |
| 2、职工福利费       |                | 112,943,235.97   | 112,943,235.97   |                |
| 3、社会保险费       | 228,348,618.71 | 148,424,113.11   | 138,118,429.58   | 238,654,302.24 |
| 工伤保险费         | 1,088,746.56   | 13,763,794.69    | 13,836,941.62    | 1,015,599.63   |
| 其中：医疗及生育保险费   | 227,259,872.15 | 134,660,318.42   | 124,281,487.96   | 237,638,702.61 |
| 4、住房公积金       | 60,513.00      | 154,793,356.72   | 154,812,262.72   | 41,607.00      |
| 5、工会经费和职工教育经费 | 296,965,151.07 | 54,095,310.62    | 36,066,971.36    | 314,993,490.33 |
| 其他短期薪酬        | 1,100.00       | 11,651,884.79    | 11,642,464.79    | 10,520.00      |
| 合计            | 681,366,202.67 | 1,958,732,368.43 | 1,978,549,068.99 | 661,549,502.11 |

## (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 | 19,418,286.92 | 210,481,608.13 | 211,112,658.71 | 18,787,236.34 |
| 2、失业保险费  | 12,085,826.40 | 7,700,550.29   | 7,760,604.75   | 12,025,771.94 |
| 3、企业年金缴费 | 12,876,784.20 | 79,245,503.10  | 79,485,063.60  | 12,637,223.70 |
| 强积金      | 2,932.18      | 1,489.78       | 2,932.18       | 1,489.78      |
| 合计       | 44,383,829.70 | 297,429,151.30 | 298,361,259.24 | 43,451,721.76 |

## (4) 辞退福利

单位：元

| 项目     | 期初余额 | 本年增加          | 本年减少          | 期末余额 |
|--------|------|---------------|---------------|------|
| 职工安置补偿 |      | 75,952,735.64 | 75,952,735.64 |      |
| 合计     |      | 75,952,735.64 | 75,952,735.64 |      |

## 25、应交税费

单位：元

| 项目      | 期末余额           | 期初余额           |
|---------|----------------|----------------|
| 增值税     | 213,080,988.42 | 135,198,194.99 |
| 企业所得税   | 88,799,207.76  | 62,353,976.37  |
| 个人所得税   | 1,830,532.49   | 6,388,349.01   |
| 城市维护建设税 | 2,565,234.68   | 1,461,923.27   |
| 教育费附加   | 1,257,906.75   | 688,195.57     |
| 地方教育费附加 | 777,018.22     | 390,453.48     |
| 房产税     | 935,166.31     | 1,355,503.63   |
| 土地使用税   | 285,068.02     | 440,536.03     |
| 印花税     | 28,789,647.61  | 28,974,937.65  |
| 资源税     | 10,162,309.00  | 3,644,879.00   |
| 环境保护税   | 22,655,200.00  | 23,640,223.10  |
| 其他      | 17,942.59      | 21,507.46      |
| 合计      | 371,156,221.85 | 264,558,679.56 |

## 26、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 | 2,156,620,417.55 | 2,659,863,250.12 |
| 一年内到期的租赁负债 | 12,879,980.54    | 20,709,352.32    |
| 合计         | 2,169,500,398.09 | 2,680,572,602.44 |

## 27、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   |                  | 705,150,163.98   |
| 待转销项税额   | 626,973,605.78   | 871,512,272.20   |
| 已背书未到期票据 | 3,197,101,023.76 | 3,779,376,527.18 |
| 应付京票     | 943,453,843.17   | 789,651,680.65   |
| 合计       | 4,767,528,472.71 | 6,145,690,644.01 |

## 28、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         | 7,205,300,000.00  | 8,497,451,736.11  |
| 信用借款         | 5,740,790,417.55  | 6,026,481,514.01  |
| 减：一年内到期的长期借款 | -2,156,620,417.55 | -2,659,863,250.12 |
| 合计           | 10,789,470,000.00 | 11,864,070,000.00 |

## 29、租赁负债

单位：元

| 项目              | 期末余额            | 期初余额            |
|-----------------|-----------------|-----------------|
| 租赁付款额           | 713,311,259.02  | 725,384,558.67  |
| 减：未确认的融资费用      | -230,867,419.16 | -239,484,366.70 |
| 重分类至一年内到期的非流动负债 | -12,879,980.54  | -20,709,352.32  |
| 合计              | 469,563,859.32  | 465,190,839.65  |

## 30、长期应付款

单位：元

| 项目    | 期末余额         | 期初余额         |
|-------|--------------|--------------|
| 专项应付款 | 2,100,000.00 | 2,100,000.00 |
| 合计    | 2,100,000.00 | 2,100,000.00 |

### (1) 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 | 2,100,000.00 |      |      | 2,100,000.00 |      |
| 合计   | 2,100,000.00 |      |      | 2,100,000.00 |      |

## 31、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          |
|------------------|---------------|---------------|
| 二、辞退福利           | 15,595,146.82 | 17,183,594.32 |
| 三、其他长期福利         | 60,216,286.25 | 61,426,762.09 |
| 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               | 69,921,433.07 | 72,720,356.41 |

## 32、预计负债

单位：元

| 项目   | 期末余额         | 期初余额         | 形成原因 |
|------|--------------|--------------|------|
| 未决诉讼 | 7,626,572.00 | 1,000,000.00 |      |
| 合计   | 7,626,572.00 | 1,000,000.00 |      |

## 33、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 | 563,629,799.28 | 47,704,600.00 | 21,269,109.99 | 590,065,289.29 |      |
| 合计   | 563,629,799.28 | 47,704,600.00 | 21,269,109.99 | 590,065,289.29 |      |

## 34、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 | 2,200,112,304.97 | 2,364,112,304.97 |
| 合计            | 2,200,112,304.97 | 2,364,112,304.97 |

### 35、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 | 7,773,981,020.00 |             |    |       |    |    | 7,773,981,020.00 |

### 36、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) | 29,495,821,763.99 |              |      | 29,495,821,763.99 |
| 其他资本公积     | 773,848,589.07    | 6,012,936.21 |      | 779,861,525.28    |
| 合计         | 30,269,670,353.06 | 6,012,936.21 |      | 30,275,683,289.27 |

注：其他资本公积变动为本公司按照持股比例确认的合营联营企业其他权益变动。

### 37、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 | 65,694,761.24 |      |      | 65,694,761.24 |
| 合计        | 65,694,761.24 |      |      | 65,694,761.24 |

### 38、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 | 188,544,504.02 | -<br>2,999,556.25 |                    |                      | -<br>462,705.69 | -<br>2,536,850.56 |           | 186,007,653.46 |
| 其他权益工具投资公允价值变动    | 188,544,504.02 | -<br>2,999,556.25 |                    |                      | -<br>462,705.69 | -<br>2,536,850.56 |           | 186,007,653.46 |
| 二、将重分类进损益的其他综合收益  | 8,135.97       | -<br>53,630.97    |                    |                      |                 | -<br>53,630.97    |           | -<br>45,495.00 |
| 外币财务报表折算差额        | 8,135.97       | -<br>53,630.97    |                    |                      |                 | -<br>53,630.97    |           | -<br>45,495.00 |
| 其他综合收益合计          | 188,552,639.99 | -<br>3,053,187.22 |                    |                      | -<br>462,705.69 | -<br>2,590,481.53 |           | 185,962,158.46 |

### 39、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 | 45,140,519.27 | 69,136,461.70 | 54,053,236.31 | 60,223,744.66 |
| 合计    | 45,140,519.27 | 69,136,461.70 | 54,053,236.31 | 60,223,744.66 |

## 40、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 | 1,961,227,213.80 |      |      | 1,961,227,213.80 |
| 合计     | 1,961,227,213.80 |      |      | 1,961,227,213.80 |

## 41、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       | 9,444,363,914.69 | 9,224,145,934.95 |
| 调整后期初未分配利润        | 9,444,363,914.69 | 9,224,145,934.95 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 657,096,669.74   | 394,776,401.98   |
| 应付普通股股利           | 171,027,556.61   |                  |
| 期末未分配利润           | 9,930,433,027.82 | 9,618,922,336.93 |

## 42、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 | 51,025,572,844.22 | 48,382,569,007.63 | 55,046,333,981.65 | 52,986,855,286.02 |
| 其他业务 | 1,491,554,499.07  | 1,420,021,378.20  | 1,638,015,792.05  | 1,492,866,851.06  |
| 合计   | 52,517,127,343.29 | 49,802,590,385.83 | 56,684,349,773.70 | 54,479,722,137.08 |

## 43、营业收入、营业成本按产品类型划分

## (1) 营业收入、营业成本按产品类型划分

| 项目   | 本期发生额             |                   | 上期发生额             |                   |
|------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
|      | 收入                | 成本                | 收入                | 成本                |
| 主营业务 |                   |                   |                   |                   |
| 钢坯   | 199,896,861.70    | 194,213,070.68    | 215,530,086.91    | 212,606,809.10    |
| 热轧   | 20,627,368,155.84 | 19,972,657,840.60 | 22,815,980,302.62 | 22,156,471,219.41 |
| 冷轧   | 29,683,232,228.29 | 27,745,832,734.02 | 31,003,068,048.12 | 29,737,830,414.97 |
| 其他产品 | 515,075,598.39    | 469,865,362.33    | 1,011,755,544.00  | 879,946,842.54    |
| 小计   | 51,025,572,844.22 | 48,382,569,007.63 | 55,046,333,981.65 | 52,986,855,286.02 |
| 其他业务 |                   |                   |                   |                   |
| 动力   | 739,646,143.75    | 784,912,352.20    | 627,114,310.87    | 684,293,414.33    |
| 固废   | 405,598,436.99    | 347,460,540.39    | 623,938,609.86    | 567,135,354.94    |
| 其他   | 346,309,918.33    | 287,648,485.61    | 386,962,871.32    | 241,438,081.79    |
| 小计   | 1,491,554,499.07  | 1,420,021,378.20  | 1,638,015,792.05  | 1,492,866,851.06  |
| 合计   | 52,517,127,343.29 | 49,802,590,385.83 | 56,684,349,773.70 | 54,479,722,137.08 |

## (2) 营业收入、营业成本按商品转让时间划分

| 项目         | 本期发生额             | 上期发生额             |
|------------|-------------------|-------------------|
| 主营业务收入     | 51,025,572,844.22 | 55,046,333,981.65 |
| 其中：在某一时点确认 | 51,025,572,844.22 | 55,046,333,981.65 |
| 在某一时段确认    |                   |                   |
| 其他业务收入     | 1,491,554,499.07  | 1,638,015,792.05  |
| 合计         | 52,517,127,343.29 | 56,684,349,773.70 |

## 44、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 | 39,038,218.28 | 6,263,097.03 |

|       |                |                |
|-------|----------------|----------------|
| 教育费附加 | 28,227,975.24  | 4,522,605.67   |
| 资源税   | 18,862,222.40  | 19,025,691.40  |
| 房产税   | 111,460,513.88 | 102,910,757.30 |
| 土地使用税 | 113,732,412.44 | 113,752,412.47 |
| 车船使用税 | 35,593.59      | 38,443.17      |
| 印花税   | 64,301,305.30  | 68,706,708.20  |
| 环境保护税 | 58,470,988.24  | 47,439,653.84  |
| 其他    | 108,484.75     | 80,084.94      |
| 合计    | 434,237,714.12 | 362,739,454.02 |

#### 45、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 | 320,902,894.09 | 286,211,234.84 |
| 折旧与摊销  | 156,892,283.66 | 164,807,155.04 |
| 其他费用   | 117,018,960.76 | 126,500,442.08 |
| 合计     | 594,814,138.51 | 577,518,831.96 |

#### 46、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 | 77,447,730.50  | 78,005,574.21  |
| 折旧与摊销  | 115,724.43     | 49,806.55      |
| 其他费用   | 36,127,470.62  | 25,539,851.87  |
| 合计     | 113,690,925.55 | 103,595,232.63 |

#### 47、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 | 260,470,543.40 | 271,276,112.58 |
| 其他费用   | 19,441,831.36  | 24,130,410.36  |
| 合计     | 279,912,374.76 | 295,406,522.94 |

#### 48、财务费用

单位：元

| 项目               | 本期发生额          | 上期发生额          |
|------------------|----------------|----------------|
| 利息支出             | 433,638,808.21 | 622,375,875.83 |
| 其中：租赁负债未确认融资费用转回 | 9,120,251.68   | 10,138,388.76  |
| 利息收入             | 48,924,610.75  | 42,941,581.46  |
| 承兑汇票贴息           | 35,996,055.91  | 29,528,179.48  |
| 汇兑损益             | -14,300,635.67 | -8,987,279.82  |
| 银行手续费及其他         | 1,147,956.56   | 561,458.10     |
| 合计               | 407,557,574.26 | 600,536,652.13 |

#### 49、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 | 21,269,109.99  | 18,932,232.95  |
| 与收益相关政府补助 | 12,658,211.89  | 127,060,790.26 |
| 增值税进项加计抵减 | 369,030,155.22 | 584,469,762.90 |
| 个税手续费返还   | 1,162,274.63   | 829,307.12     |
| 其他        | 4,500.00       |                |
| 合计        | 404,124,251.73 | 731,292,093.23 |

#### 50、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     | -306,217.43 | -12,865.87 |
| 合计            | -306,217.43 | -12,865.87 |

## 51、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       | -3,653,774.54 | -177,826,893.93 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益      | -1,408,811.08 |                 |
| 其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入 | 3,937,360.00  | 7,928,839.58    |
| 其他                   | 237,769.65    | 309,641.90      |
| 合计                   | -887,455.97   | -169,588,412.45 |

## 52、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   | -190,881.10    | -494,838.75    |
| 应收账款坏账损失   | -26,956,332.15 | -20,028,954.43 |
| 其他应收款坏账损失  | -233,863.32    | 1,236,508.32   |
| 应收款项融资坏账损失 | -537,697.51    | -614,716.39    |
| 合计         | -27,918,774.08 | -19,902,001.25 |

## 53、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 | -332,166,881.65 | -287,207,901.94 |
| 合计                  | -332,166,881.65 | -287,207,901.94 |

## 54、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      |
|-----------|------------|------------|
| 固定资产处置损益  | 465,855.29 | -31,101.95 |
| 使用权资产处置损益 |            | 773,363.24 |
| 合计        | 465,855.29 | 742,261.29 |

## 55、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 |
|-----------|--------------|--------------|---------------|
| 非流动资产报废利得 | 6,985.27     | 138,338.66   | 6,985.27      |
| 罚款、赔偿款    | 1,981,259.60 | 879,522.01   | 1,981,259.60  |
| 无法支付的款项   | 958,932.18   |              | 958,932.18    |
| 其他        | 103,877.46   | 3,763,124.74 | 103,877.46    |
| 合计        | 3,051,054.51 | 4,780,985.41 | 3,051,054.51  |

## 56、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 |
|-----------|---------------|---------------|---------------|
| 非流动资产报废损失 | 39,719,026.34 | 6,316,855.60  | 39,719,026.34 |
| 预计负债      | 6,626,572.00  |               | 6,626,572.00  |
| 罚款及滞纳金    | 8,658,103.90  |               | 8,658,103.90  |
| 违约金       |               | 1,075,418.18  |               |
| 碳排放配额交易   |               | 2,733,742.55  |               |
| 其他        |               | 489,408.59    |               |
| 合计        | 55,003,702.24 | 10,615,424.92 | 55,003,702.24 |

## 57、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 | 167,208,477.55 | 83,799,926.97 |
| 递延所得税费用 | -20,490,978.36 | 4,193,356.29  |
| 合计      | 146,717,499.19 | 87,993,283.26 |

## (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                           | 875,682,360.42 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用               | 131,352,354.07 |
| 子公司适用不同税率的影响                   | 16,608,190.31  |
| 调整以前期间所得税的影响                   | 1,175,174.28   |
| 非应税收入的影响                       | -34,441,892.33 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响               | 5,008,236.69   |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响        | -25,594,188.60 |
| 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 | 91,619,212.90  |
| 权益法核算的合营企业和联营企业损益              | -33,902,550.51 |
| 研究开发费加成扣除的纳税影响                 | -3,043,811.48  |
| 其他                             | -2,063,226.13  |
| 所得税费用                          | 146,717,499.19 |

## 58、其他综合收益

详见附注“本节、七、38 其他综合收益”。

## 59、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    | 60,861,492.46  | 133,985,097.38 |
| 收到保证金押金   | 24,160,766.29  | 1,304,131.00   |
| 收到其他营业外收入 | 1,941,452.64   | 4,266,870.15   |
| 收到其他往来款   | 48,834,714.55  | 10,923,285.64  |
| 受限货币资金    | 50,100,000.00  | 153,306,336.46 |
| 利息收入      | 32,818,161.26  |                |
| 合计        | 218,716,587.20 | 303,785,720.63 |

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   | 204,135,921.42 | 182,902,568.41 |
| 营业外支出   | 2,956,245.01   | 4,298,569.32   |
| 支付保证金押金 | 31,531,672.38  | 550,000.00     |
| 受限货币资金  | 7,950,000.00   |                |
| 手续费支出   | 1,147,956.56   |                |
| 合计      | 247,721,795.37 | 187,751,137.73 |

## (2) 与投资活动有关的现金

收到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 |
|-------------|--------------|-------|
| 收到京冀公司股权处置款 | 8,483,377.33 |       |
| 合计          | 8,483,377.33 |       |

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         |
|------------|-------|---------------|
| 购买佛山中金少数股权 |       | 30,908,160.00 |

|            |               |               |
|------------|---------------|---------------|
| 增加对金隅环保的投资 | 35,000,000.00 |               |
| 合计         | 35,000,000.00 | 30,908,160.00 |

(3) 与筹资活动有关的现金

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          |
|-----------|----------------|----------------|
| 手续费支出     |                | 561,458.09     |
| 偿还集团公司往来款 | 164,000,000.00 | 395,796,082.92 |
| 支付租赁付款    | 14,987,322.30  | 11,047,040.75  |
| 合计        | 178,987,322.30 | 407,404,581.76 |

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   | 22,251,284.791.74 | 13,343,000.000.00 | 250,687,046.86 | 14,297,044.913.50 |              | 21,547,926.925.10 |
| 长期借款   | 14,523,933.250.12 | 1,000,000.00      | 162,765,783.24 | 1,741,608,615.81  |              | 12,946,090.417.55 |
| 超短期融资券 | 705,150,163.98    |                   | 3,065,726.43   | 708,215,890.41    |              |                   |
| 租赁负债   | 485,900,191.97    |                   | 16,036,708.43  | 14,469,212.87     | 5,023,847.67 | 482,443,839.86    |
| 合计     | 37,966,268.397.81 | 13,344,000.000.00 | 432,555,264.96 | 16,761,338,632.59 | 5,023,847.67 | 34,976,461,182.51 |

60、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                              | 728,964,861.23    | 426,326,393.18    |
| 加：资产减值准备                         | 360,085,655.73    | 307,109,903.19    |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          | 3,952,541,814.26  | 3,862,048,075.42  |
| 使用权资产折旧                          | 16,711,109.16     | 17,986,715.69     |
| 无形资产摊销                           | 97,450,595.30     | 95,220,266.19     |
| 长期待摊费用摊销                         | 477,154.17        | 329,764.77        |
| 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) | -465,855.29       | -742,261.29       |
| 固定资产报废损失(收益以“－”号填列)              | 39,712,041.07     | 6,178,516.95      |
| 公允价值变动损失(收益以“－”号填列)              | 306,217.43        | 12,865.87         |
| 财务费用(收益以“－”号填列)                  | 465,824,064.49    | 600,536,652.13    |
| 投资损失(收益以“－”号填列)                  | 887,455.97        | 169,588,412.45    |
| 递延所得税资产减少(增加以“－”号填列)             | -2,953,875.45     | 34,576,185.22     |
| 递延所得税负债增加(减少以“－”号填列)             | -17,436,928.38    | -30,382,828.92    |
| 存货的减少(增加以“－”号填列)                 | 1,319,611,765.38  | 455,221,037.32    |
| 经营性应收项目的减少(增加以“－”号填列)            | -3,527,428,238.66 | -3,402,627,776.35 |
| 经营性应付项目的增加(减少以“－”号填列)            | -1,328,929,260.39 | -1,567,598,857.83 |
| 其他                               | 90,275,371.37     | 171,865,239.00    |
| 经营活动产生的现金流量净额                    | 2,195,633,947.39  | 1,145,648,302.99  |
| 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      | 6,958,185,506.05  | 6,518,407,850.57  |
| 减：现金的期初余额    | 8,697,374,851.04  | 8,904,660,678.08  |
| 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 | -1,739,189,344.99 | -2,386,252,827.51 |

## (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           | 6,958,185,506.05 | 8,697,374,851.04 |
| 其中：库存现金        | 37,360.70        | 50,977.80        |
| 可随时用于支付的银行存款   | 6,958,148,132.61 | 8,697,323,860.50 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 12.74            | 12.74            |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 6,958,185,506.05 | 8,697,374,851.04 |

## (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 | 61,777,302.63 | 93,062,965.49 | 保证金            |
| 应计利息   | 2,121,806.21  | 427,016.31    | 按实际利率计提利息      |
| 合计     | 63,899,108.84 | 93,489,981.80 |                |

## 61、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：

股东权益变动表(六)“其他”项本期无金额。

## 62、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 | 70,502,981.08 | 7.1586 | 504,702,640.36 |
| 欧元    | 1,601,149.00  | 8.4024 | 13,453,494.36  |
| 港币    | 4,272,084.53  | 0.9177 | 3,920,408.78   |
| 应收账款  |               |        |                |
| 其中：美元 | 17,864,396.07 | 7.1586 | 127,884,065.71 |
| 欧元    |               |        |                |
| 港币    |               |        |                |
| 长期借款  |               |        |                |
| 其中：美元 |               |        |                |
| 欧元    |               |        |                |
| 港币    |               |        |                |
| 应付账款  |               |        |                |
| 其中：美元 | 25,537,155.03 | 7.1586 | 182,810,278.00 |
| 欧元    | 3,532.00      | 8.4024 | 29,675.86      |
| 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)贸易有限公司为本公司控股子公司首钢智新电磁材料(迁安)股份有限公司在香港设立的全资子公司。

**63、租赁****(1) 本公司作为承租方**

单位：元

| 项目                              | 本期发生额         | 上期发生额         |
|---------------------------------|---------------|---------------|
| 租赁负债利息费用                        | 9,120,251.68  | 10,138,388.76 |
| 计入当期损益的采用简化处理的短期租赁费用            | 14,544,535.90 | 1,370,743.05  |
| 计入当期损益的采用简化处理的低价值资产租赁费用(短期租赁除外) |               |               |
| 未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额               |               |               |
| 转租使用权资产取得的收入                    |               |               |
| 与租赁相关的总现金流出                     | 28,556,539.18 | 12,417,783.80 |

**(2) 本公司作为出租方****本公司作为出租人的经营租赁**

单位：元

| 项目   | 本期发生额         | 其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入 |
|------|---------------|--------------------------|
| 租赁收入 | 24,592,805.75 |                          |
| 合计   | 24,592,805.75 |                          |

**64、数据资源**

□适用 □不适用

**65、其他**

□适用 □不适用

**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     | 260,470,543.40 | 271,276,112.58 |
| 其他费用       | 19,441,831.36  | 24,130,410.36  |
| 合计         | 279,912,374.76 | 295,406,522.94 |
| 其中：费用化研发支出 | 279,912,374.76 | 295,406,522.94 |

**九、在其他主体中的权益****1、在子公司中的权益****(1) 企业集团的构成**

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公司       | 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 |
| 迁安首钢冶金科技有限公司       | 151,900,000.00    | 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 |
| 北京首钢钢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%   | -12,308,802.34 |                | -317,479,814.74  |
| 首钢智新电磁材料(迁安)股份有限公司 | 33.77%   | 83,169,176.98  | 79,913,787.54  | 4,966,756,080.83 |

(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       | 1,190,502,730.57 | 2,884,548,710.72  | 4,075,051,441.29  | 2,913,792,960.46 | 2,225,664,546.30 | 5,139,457,506.76 | 1,449,998,245.00 | 3,049,116,907.36  | 4,499,115,152.36  | 3,134,495,872.82 | 2,390,093,197.52 | 5,524,589,070.34 |
| 首钢智新电磁材料(迁安)股份有限公司 | 6,506,052,792.23 | 15,004,604,747.28 | 21,510,657,539.51 | 5,514,821,324.81 | 1,357,447,985.21 | 6,872,269,310.02 | 6,192,348,706.35 | 15,524,842,346.46 | 21,717,191,052.81 | 5,693,074,749.47 | 1,390,783,109.09 | 7,083,857,858.56 |

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       | 4,784,932,575.67 | -41,415,889.43 | -41,415,889.43 | 31,488,769.91  | 5,262,820,315.19 | 40,016,747.89 | 40,016,747.89 | 317,818,995.37 |
| 首钢智新电磁材料(迁安)股份有限公司 | 8,173,426,193.20 | 239,111,777.62 | 239,030,801.99 | 365,820,140.40 | 7,017,322,236.88 | 47,340,707.79 | 47,248,195.03 | 370,591,811.36 |

2、在合营企业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的会计处理方法 |
|--------------------|-------|-----|------|--------|----|---------------------|
|                    |       |     |      | 直接     | 间接 |                     |
| 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                 |
| 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) 重要的合营企业的主要财务信息

| 项目 | 期末余额 / 本期发生额 | 期初余额 / 上期发生额 |
|----|--------------|--------------|
|----|--------------|--------------|

|                          | 唐山国兴实业有<br>限公司 | 唐山首钢京唐西山焦<br>化有限责任公司 | 唐山国兴实业有<br>限公司 | 唐山首钢京唐西山焦<br>化有限责任公司 |
|--------------------------|----------------|----------------------|----------------|----------------------|
| 流动资产                     | 67,978,283.46  | 2,716,737,498.21     | 69,987,990.52  | 2,589,154,143.35     |
| 其中：现金和现金等价物              | 408,672.26     | 43,093,586.15        | 6,426,493.84   | 19,204,043.19        |
| 非流动资产                    | 85,048,030.51  | 813,972,644.35       | 81,435,831.50  | 923,965,805.48       |
| 资产合计                     | 153,026,313.97 | 3,530,710,142.56     | 151,423,822.02 | 3,513,119,948.83     |
| 流动负债                     | 56,983,325.87  | 1,264,749,969.61     | 56,592,687.16  | 1,307,120,876.10     |
| 非流动负债                    | 7,158,808.94   | 61,966,305.56        | 8,049,100.30   | 28,898,200.00        |
| 负债合计                     | 64,142,134.81  | 1,326,716,275.17     | 64,641,787.46  | 1,336,019,076.10     |
| 净资产合计                    | 88,884,179.16  | 2,203,993,867.39     | 86,782,034.56  | 2,177,100,872.73     |
| 其中：少数股东权益                |                |                      |                |                      |
| 归属于母公司股东权益               | 88,884,179.16  | 2,203,993,867.39     | 86,782,034.56  | 2,177,100,872.73     |
| 按持股比例计算的净资产份<br>额        | 44,442,089.58  | 1,101,996,933.73     | 43,391,017.27  | 1,088,550,436.38     |
| 调整事项                     |                |                      |                |                      |
| --商誉                     |                |                      |                |                      |
| --内部交易未实现利润              |                |                      |                |                      |
| --其他                     |                |                      |                |                      |
| 对合营企业权益投资的账面<br>价值       | 44,442,089.58  | 1,101,996,933.73     | 43,391,017.27  | 1,088,550,436.38     |
| 存在公开报价的合营企业权<br>益投资的公允价值 |                |                      |                |                      |
| 营业收入                     | 75,686,088.70  | 4,224,619,105.14     | 142,182,164.30 | 11,074,278,709.42    |
| 财务费用                     | 19,635.76      | 9,832,213.72         | -6,413.14      | 24,000,484.29        |
| 所得税费用                    | 236,775.95     | 3,701,662.55         | 1,473,020.35   | 13,193,720.07        |
| 净利润                      | 2,084,334.92   | 21,501,208.89        | 4,419,060.99   | 37,305,654.47        |
| 终止经营的净利润                 |                |                      |                |                      |
| 其他综合收益                   |                |                      |                |                      |
| 综合收益总额                   | 2,084,334.92   | 21,501,208.89        | 4,419,060.99   | 37,305,654.47        |
| 本年度收到的来自合营企业<br>的股利      |                |                      | 1,500,000.00   | 20,000,000.00        |

## (3) 重要联营企业的主要财务信息

| 项目   | 期末余额 / 本期发生额         |                         |                       | 期初余额 / 上期发生额         |                         |                       |
|------|----------------------|-------------------------|-----------------------|----------------------|-------------------------|-----------------------|
|      | 唐山唐曹铁<br>路有限责任<br>公司 | 唐山曹妃甸<br>盾石新型建<br>材有限公司 | 迁安中化煤<br>化工有限责<br>任公司 | 唐山唐曹<br>铁路有限<br>责任公司 | 唐山曹妃甸<br>盾石新型建<br>材有限公司 | 迁安中化煤<br>化工有限责<br>任公司 |
| 流动资产 | 283,462,601.<br>96   | 32,846,21<br>8.08       | 1,611,421,<br>497.76  | 52,440,01<br>0.15    | 42,846,381<br>.54       | 1,570,885,2<br>38.75  |

|                      |                  |                |                  |                  |                |                  |
|----------------------|------------------|----------------|------------------|------------------|----------------|------------------|
| 其中：现金和现金等价物          | 272,588,710.03   | 16,588,908.47  | 23,666,271.42    | 46,641,489.82    | 16,951,890.26  | 12,534,818.62    |
| 非流动资产                | 7,612,809,485.50 | 189,613,873.15 | 2,318,988,686.68 | 7,726,049,346.20 | 197,536,973.90 | 2,389,287,838.85 |
| 资产合计                 | 7,896,272,087.46 | 222,460,091.23 | 3,930,410,184.44 | 7,778,489,356.35 | 240,383,355.44 | 3,960,173,077.60 |
| 流动负债                 | 3,408,244,077.02 | 21,386,780.56  | 2,998,640,926.50 | 2,946,802,229.28 | 22,871,084.46  | 3,059,030,465.56 |
| 非流动负债                | 3,539,216,814.29 | 13,862,959.20  | 16,782,449.87    | 3,737,829,314.29 | 13,244,377.28  | 17,115,900.12    |
| 负债合计                 | 6,947,460,891.31 | 35,249,739.76  | 3,015,423,376.37 | 6,684,631,543.57 | 36,115,461.74  | 3,076,146,365.68 |
| 净资产合计                | 948,811,196.15   | 187,210,351.47 | 914,986,808.07   | 1,093,857,812.78 | 204,267,893.70 | 884,026,711.92   |
| 其中：少数股东权益            |                  |                |                  |                  |                |                  |
| 归属于母公司股东权益           | 948,811,196.15   | 187,210,351.47 | 914,986,808.07   | 1,093,857,812.78 | 204,267,893.70 | 884,026,711.92   |
| 按持股比例计算的净资产份额        | 153,612,532.64   | 46,802,587.87  | 455,890,894.04   | 177,095,579.89   | 51,066,973.43  | 440,465,441.06   |
| 调整事项                 |                  |                |                  |                  |                |                  |
| --商誉                 |                  |                | 4,147,420.21     |                  |                | 4,147,420.21     |
| --内部交易未实现利润          |                  |                |                  |                  |                |                  |
| --其他                 |                  |                |                  |                  |                |                  |
| 对联营企业权益投资的账面价值       | 153,612,532.64   | 46,802,587.87  | 460,038,314.25   | 177,095,579.89   | 51,066,973.43  | 444,612,861.27   |
| 存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值 |                  |                |                  |                  |                |                  |
| 营业收入                 | 122,842,807.54   | 100,821,470.56 | 3,017,899,858.87 | 164,997,004.73   | 241,162,895.99 | 6,924,184,652.71 |
| 财务费用                 | 95,281,054.33    | 150,673.19     | 28,775,595.93    | 211,257,810.68   | 55,809.88      | 50,637,409.78    |
| 所得税费用                |                  |                | 2,739,963.59     |                  | 38,980.23      | 1,433,111.60     |
| 净利润                  | 145,723,975.73   | 17,057,542.23  | 28,602,179.62    | 402,240,238.93   | 24,689,411.40  | 458,433,862.95   |
| 终止经营的净利润             |                  |                |                  |                  |                |                  |
| 其他综合收益               |                  |                |                  |                  |                |                  |
| 综合收益总额               | 145,723,975.73   | 17,057,542.23  | 28,602,179.62    | 402,240,238.93   | 24,689,411.40  | 458,433,862.95   |
| 本年度收到的来自联营企业的股利      |                  |                |                  |                  |                |                  |

(续)

| 项目 | 期末余额 / 本期发生额       |               |                | 期初余额 / 上期发生额       |               |                |
|----|--------------------|---------------|----------------|--------------------|---------------|----------------|
|    | 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 | 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 |

|                      |                   |                 |                   |                     |                   |                    |
|----------------------|-------------------|-----------------|-------------------|---------------------|-------------------|--------------------|
| 流动资产                 | 2,274,664.18      | 79,862,974.43   | 61,973,792.67     | 2,272,966.16        | 74,699,002.05     | 23,021,292.55      |
| 其中：现金和现金等价物          | 1,774,664.18      | 38,908,981.78   | 26,567,754.03     | 1,772,966.16        | 37,922,666.16     | 3,390,262.50       |
| 非流动资产                | 535,976,391.76    | 1,290,026.28    | 324,239,866.34    | 535,864,735.00      | 438,504.67        | 231,727,402.31     |
| 资产合计                 | 538,251,055.94    | 81,153,000.71   | 386,213,659.01    | 538,137,701.16      | 75,137,506.72     | 254,748,694.86     |
| 流动负债                 | 10,047,602.73     | 30,080,382.39   | 37,093,398.83     | 8,075,000.00        | 24,169,691.51     | 40,178,753.87      |
| 非流动负债                | 120,366,283.40    |                 | 200,879,277.79    | 120,366,283.39      |                   | 136,373,833.34     |
| 负债合计                 | 130,413,886.13    | 30,080,382.39   | 237,972,676.62    | 128,441,283.39      | 24,169,691.51     | 176,552,587.21     |
| 净资产合计                | 407,837,169.81    | 51,072,618.32   | 148,240,982.39    | 409,696,417.77      | 50,967,815.21     | 78,196,107.65      |
| 其中：少数股东权益            |                   |                 |                   |                     |                   |                    |
| 归属于母公司股东权益           | 407,837,169.81    | 51,072,618.32   | 148,240,982.39    | 409,696,417.77      | 50,967,815.21     | 78,196,107.65      |
| 按持股比例计算的净资产份额        | 82,391,347.43     | 22,982,678.24   | 51,884,343.84     | 82,766,953.08       | 22,935,516.84     | 27,368,637.68      |
| 调整事项                 |                   |                 |                   |                     |                   |                    |
| —商誉                  |                   | 44,544.87       |                   |                     | 44,544.87         |                    |
| —内部交易未实现利润           |                   |                 |                   |                     |                   |                    |
| —其他                  |                   |                 |                   |                     |                   |                    |
| 对联营企业权益投资的账面价值       | 82,391,347.43     | 23,027,223.11   | 60,634,343.84     | 82,766,953.08       | 22,980,061.71     | 27,368,637.68      |
| 存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值 |                   |                 |                   |                     |                   |                    |
| 营业收入                 | 1,698.02          | 98,549,299.88   | 68,971,887.82     | 204,154,628.40      | 172,336,510.30    | 99,197,118.71      |
| 财务费用                 |                   | —<br>271,136.38 | 1,961,507.86      | 691.40              | —<br>525,440.35   | 5,051,064.25       |
| 所得税费用                |                   | 412,412.72      |                   |                     | 1,687,365.47      | 2,301,714.80       |
| 净利润                  | —<br>1,859,247.95 | 1,104,803.11    | —<br>4,955,125.26 | —<br>168,724,805.63 | —<br>3,449,923.94 | —<br>16,837,916.88 |
| 终止经营的净利润             |                   |                 |                   |                     |                   |                    |
| 其他综合收益               |                   |                 |                   |                     |                   |                    |
| 综合收益总额               | —<br>1,859,247.95 | 1,104,803.11    | —<br>4,955,125.26 | —<br>168,724,805.63 | —<br>3,449,923.94 | —<br>16,837,916.88 |
| 本年度收到的来自联营企业的股利      |                   | 450,000.00      |                   | 7,789,898.99        |                   |                    |

## (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：           |                |                |
| 投资账面价值合计        |                |                |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 |                |                |
| --净利润           |                |                |
| --其他综合收益        |                |                |
| --综合收益总额        |                |                |
| 联营企业：           |                |                |
| 投资账面价值合计        | 122,816,199.64 | 132,880,902.81 |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 |                |                |
| --净利润           | -24,986.89     | 4,531,464.94   |
| --其他综合收益        |                |                |
| --综合收益总额        | -24,986.89     | 4,531,464.94   |

### 3、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

#### (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 2025 年 6 月 30 日,首新晋元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 5 个,金额为 82,943.21 万元。累计实现项目退出 2 项,累计收回资金 256,702.12 万元,其中项目投资本金为 60,000.00 万元,投资收益为 196,702.12 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 2025 年 6 月 30 日,首新金安基金已完成资金募集和基金协会的备案工作,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) 最大损失敞口

截止 2025 年 6 月 30 日,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,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 2025 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 2025 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。

**十、政府补助**

**1、报告期末按应收金额确认的政府补助**

☐适用 ☒不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

☐适用 ☒不适用

**2、涉及政府补助的负债项目**

☒适用 ☐不适用

单位：元

| 会计科目 | 期初余额           | 本期新增补助金额      | 本期计入营业外收入金额 | 本期转入其他收益金额    | 本期其他变动 | 期末余额           | 与资产/收益相关 |
|------|----------------|---------------|-------------|---------------|--------|----------------|----------|
| 递延收益 | 563,629,799.28 | 47,704,600.00 |             | 21,269,109.99 |        | 590,065,289.29 | 与资产相关    |
| 合计   | 563,629,799.28 | 47,704,600.00 |             | 21,269,109.99 |        | 590,065,289.29 |          |

**3、计入当期损益的政府补助**

☒适用 ☐不适用

单位：元

| 会计科目          | 本期发生额         | 上期发生额          |
|---------------|---------------|----------------|
| 计入其他收益的政府补助金额 | 21,269,109.99 | 127,060,790.26 |
| 合计            | 21,269,109.99 | 127,060,790.26 |

**十一、与金融工具相关的风险**

**1、金融工具产生的各类风险**

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。

**各类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 52.49%(2024 年 12 月 31 日：49.38%)；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 59.78%(2024 年 12 月 31 日：46.48%)。

**(2) 流动风险**

流动性风险，是指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。

**十二、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         |            |                  |                  |
|----------------|----------------|------------|------------------|------------------|
|                | 第一层次公允价值计量     | 第二层次公允价值计量 | 第三层次公允价值计量       | 合计               |
| 一、持续的公允价值计量    | --             | --         | --               | --               |
| 应收款项融资         |                |            | 6,284,243,345.56 |                  |
| 其他权益工具投资       | 231,741,760.00 |            | 33,678,348.51    | 265,420,108.51   |
| 其他非流动金融资产      |                |            | 69,912,453.92    | 69,912,453.92    |
| 持续以公允价值计量的资产总额 | 231,741,760.00 |            | 6,387,834,147.99 | 6,619,575,907.99 |

**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**

本公司第一层次公允价值计量项目系购买的上交所科创板上市公司股票，根据所观察的金融产品的公开市场交易价格得出公允价值变动损益。

**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**

无

**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**

列入第三层的金融工具为本公司管理持有的应收银行承兑汇票、非上市公司股权，本公司根据未来现金流入等进行估值。在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。

**十三、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)     | 母公司对本公司的持股比例(%) | 母公司对本公司的表决权比例(%) |
|----------|-----|--------------|--------------|-----------------|------------------|
| 首钢集团有限公司 | 北京市 | 黑色金属冶炼和压延加工业 | 2,875,502.50 | 56.87           | 56.87            |

本公司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、九、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、九、2 在合营安排或联营企业中的权益”。

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   |
|------------------|----------|
| 唐山国兴实业有限公司       | 本公司之合营企业 |
| 唐山首钢京唐西山焦化有限责任公司 | 本公司之合营企业 |
| 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 |
| 宁波首钢浙金钢材有限公司     | 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 |
| 迁安中化煤化工有限责任公司    | 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 |
| 唐山曹妃甸盾石新型建材有限公司  | 本公司之联营企业 |
| 唐山唐曹铁路有限责任公司     | 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 |

### 4、其他关联方情况

| 其他关联方名称            | 其他关联方与本企业关系 |
|--------------------|-------------|
| 北京北冶功能材料有限公司       | 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    |
| 北京华夏首科科技有限公司       | 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    |
| 北京首奥置业有限公司         | 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    |
| 北京首房商业管理有限公司       | 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    |
| 北京首钢富通电梯有限责任公司     | 受同一母公司控制    |
| 北京首钢国际工程技术有限公司     | 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    |
| 北京首钢环境工程技术有限公司     | 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    |
| 北京首钢吉泰安新材料有限公司     | 受同一母公司控制    |
| 北京首钢检测技术有限公司       | 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    |
| 北京首钢建设投资有限公司       | 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    |
| 北京首钢矿山建设工程有限责任公司   | 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    |
| 北京首钢鲁家山石灰石矿有限公司    | 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    |
| 北京首钢实业集团有限公司       | 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    |
| 北京首钢物资贸易有限公司       | 受同一母公司控制    |
| 北京首钢一九一九餐饮管理有限公司   | 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    |
| 北京首钢园林绿化有限公司       | 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    |
| 北京首钢云翔工业科技有限责任公司   | 受同一母公司控制    |
| 北京首钢资源综合利用科技开发有限公司 | 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    |
| 北京首嘉钢结构有限公司        | 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    |
| 北京首建恒信劳务有限公司       | 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    |
| 北京首融汇科技发展有限公司      | 受同一母公司控制    |

|                       |               |
|-----------------------|---------------|
| 北京首实新业劳务服务有限责任公司      | 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      |
| 北京速力科技有限公司            | 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      |
| 大厂首钢机电有限公司            | 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      |
| 贵州贵钢钎具制造有限责任公司        | 受同一母公司控制      |
| 贵州六盘水盛鸿达机械设备制造有限公司    | 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      |
| 河北神州远大房地产开发有限公司       | 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      |
| 河北首朗新能源科技有限公司         | 受同一母公司控制      |
| 河北望秦生活服务有限公司          | 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      |
| 辽宁首钢硼铁有限责任公司          | 受同一母公司控制      |
| 迁安市金苹果幼儿园             | 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      |
| 迁安首钢设备结构有限公司          | 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      |
| 迁安首实包装服务有限公司          | 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      |
| 秦皇岛首钢板材有限公司           | 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      |
| 秦皇岛首钢赛车谷发展有限责任公司      | 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      |
| 秦皇岛首秦金属材料有限公司         | 受同一母公司控制      |
| 青岛保税区首益物流有限公司         | 受同一母公司控制      |
| 山西翼城首旺煤业有限责任公司        | 受同一母公司控制      |
| 山西长钢瑞昌水泥有限公司          | 受同一母公司控制      |
| 首钢工学院                 | 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      |
| 首钢环境产业有限公司            | 受同一母公司控制      |
| 首钢集团财务有限公司            | 受同一母公司控制      |
| 首钢技师学院                | 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      |
| 首钢控股贸易(香港)有限公司        | 受同一母公司控制      |
| 首钢滦南马城矿业有限责任公司        | 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      |
| 首钢商业保理有限公司            | 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      |
| 首钢水城钢铁(集团)有限责任公司      | 受同一母公司控制      |
| 首钢伊犁钢铁有限公司            | 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      |
| 首实丰扬国际物流服务(唐山曹妃甸)有限公司 | 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      |
| 唐山曹妃甸首实实业有限公司         | 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      |
| 唐山市曹妃甸区渤海幼儿园          | 受同一母公司控制      |
| 唐山首钢马兰庄铁矿有限责任公司       | 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      |
| 通化钢铁股份有限公司            | 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      |
| 安川首钢机器人有限公司           | 本公司母公司之合营联营企业 |
| 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 |
| 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 |

|                  |               |
|------------------|---------------|
| 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 |
| 北京首泰众鑫科技有限公司     | 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 |
| 北京首运物流有限责任公司     | 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 |
| 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 |
| 华夏银行股份有限公司       | 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 |
| 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 |
| 宁波冶金勘察设计研究股份有限公司 | 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 |
| 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 |
| 迁安首嘉建材有限公司       | 本公司母公司之合营联营企业 |
| 秦皇岛市首耐新材料有限公司    | 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 |
| 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 |
| 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 |

## 5、关联交易情况

### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

| 关联方              | 关联交易内容  | 本期发生额          | 上期发生额          |
|------------------|---------|----------------|----------------|
| 安川首钢机器人有限公司      | 接受劳务/服务 |                | 132,739.82     |
| 北京爱地地质工程技术有限公司   | 接受劳务/服务 | 8,420.28       | 79,245.28      |
| 北京诚信工程监理有限公司     | 采购商品    | 800,000.00     |                |
| 北京诚信工程监理有限公司     | 接受劳务/服务 | 12,052,606.57  | 9,597,947.90   |
| 北京鼎盛成包装材料有限公司    | 采购商品    | 9,942,347.10   | 7,052,448.03   |
| 北京鼎盛成包装材料有限公司    | 接受劳务/服务 | 23,201,020.39  | 73,477,317.36  |
| 北京华夏首科科技有限公司     | 采购商品    | 4,531,724.67   | 4,325,422.65   |
| 北京华夏首科科技有限公司     | 接受劳务/服务 |                | 541,500.00     |
| 北京金安源汽车运输有限公司    | 接受劳务/服务 | 24,087,107.36  | 29,327,197.60  |
| 北京热力众达换热设备有限公司   | 采购商品    | 11,343,924.77  | 7,161,485.01   |
| 北京热力众达换热设备有限公司   | 接受劳务/服务 | 1,174,567.00   | 5,034,274.00   |
| 北京首奥置业有限公司       | 接受劳务/服务 |                | 8,985.85       |
| 北京首成包装服务有限公司     | 采购商品    | 196,510.01     |                |
| 北京首成包装服务有限公司     | 接受劳务/服务 | 58,340,467.60  | 60,936,980.93  |
| 北京首钢富通电梯有限责任公司   | 采购商品    | 169,960.00     | 91,695.00      |
| 北京首钢富通电梯有限责任公司   | 接受劳务/服务 | 415,800.00     | 329,700.00     |
| 北京首钢国际工程技术有限公司   | 采购商品    | 78,608,660.34  | 703,753,204.96 |
| 北京首钢国际工程技术有限公司   | 接受劳务/服务 | 66,680,569.48  | 26,054,672.62  |
| 北京首钢华夏工程技术有限公司   | 接受劳务/服务 | 179,245.28     | 89,622.64      |
| 北京首钢机电有限公司       | 采购商品    | 80,794,301.04  | 66,403,491.58  |
| 北京首钢机电有限公司       | 接受劳务/服务 | 92,949,029.88  | 142,322,412.05 |
| 北京首钢检测技术有限公司     | 接受劳务/服务 | 803,600.00     | 2,723,886.79   |
| 北京首钢建设集团有限公司     | 采购商品    | 200,290,282.03 | 19,283,909.61  |
| 北京首钢建设集团有限公司     | 接受劳务/服务 | 284,927,207.01 | 528,173,650.61 |
| 北京首钢矿山建设工程有限责任公司 | 接受劳务/服务 | 13,772,347.25  | 32,778,157.91  |
| 北京首钢鲁家山石灰石矿有限公司  | 采购商品    | 252,873,503.48 | 269,736,768.02 |
| 北京首钢鲁家山石灰石矿有限公司  | 接受劳务/服务 | 25,918,281.46  | 48,999,551.95  |
| 北京首钢气体有限公司       | 采购商品    | 78,636,724.00  | 55,317,812.97  |
| 北京首钢气体有限公司       | 接受劳务/服务 | 22,992,496.86  | 29,269,915.89  |
| 北京首钢实业集团有限公司     | 采购商品    | 327,032.83     |                |
| 北京首钢实业集团有限公司     | 接受劳务/服务 |                | 1,134,041.58   |

|                    |         |                  |                  |
|--------------------|---------|------------------|------------------|
| 北京首钢铁合金有限公司        | 采购商品    | 339,154,045.84   | 256,457,103.27   |
| 北京首钢物资贸易有限公司       | 采购商品    | 7,067,737,326.22 | 6,773,836,646.58 |
| 北京首钢物资贸易有限公司       | 接受劳务/服务 | 6,792.45         |                  |
| 北京首钢一九一九餐饮管理有限公司   | 接受劳务/服务 | 137,128.31       |                  |
| 北京首钢饮食有限责任公司       | 接受劳务/服务 | 5,673,141.79     | 5,612,380.74     |
| 北京首钢园林绿化有限公司       | 接受劳务/服务 | 7,163,670.21     | 12,729,811.94    |
| 北京首钢园区综合服务有限公司     | 采购商品    | 1,387.61         |                  |
| 北京首钢园区综合服务有限公司     | 接受劳务/服务 |                  | 588,709.58       |
| 北京首钢云翔工业科技有限责任公司   | 采购商品    | 182,390.00       | 356,500.00       |
| 北京首钢云翔工业科技有限责任公司   | 接受劳务/服务 | 242,000.00       |                  |
| 北京首钢资源综合利用科技开发有限公司 | 采购商品    | 4,822,780.62     | 5,570,648.66     |
| 北京首钢自动化信息技术有限公司    | 采购商品    | 79,014,370.12    | 44,427,267.48    |
| 北京首钢自动化信息技术有限公司    | 接受劳务/服务 | 161,256,282.56   | 217,254,635.98   |
| 北京首嘉钢结构有限公司        | 接受劳务/服务 | 14,957,369.15    | 15,281,491.58    |
| 北京首建恒纪建筑工程有限公司     | 采购商品    |                  | 162,468.15       |
| 北京首建恒信劳务有限公司       | 接受劳务/服务 |                  | 138,500.00       |
| 北京首建设备维修有限公司       | 采购商品    | 2,359,050.17     | 35,737,844.30    |
| 北京首建设备维修有限公司       | 接受劳务/服务 | 37,826,546.33    | 35,794,051.00    |
| 北京首实新业劳务服务有限责任公司   | 接受劳务/服务 | 5,094.34         |                  |
| 北京首泰众鑫科技有限公司       | 采购商品    | 6,158,431.00     | 3,272,162.83     |
| 北京首冶仪器仪表有限公司       | 采购商品    | 18,825,370.63    | 20,808,702.81    |
| 北京首宇工贸有限责任公司       | 采购商品    | 4,616,887.89     | 5,679,191.08     |
| 北京首宇工贸有限责任公司       | 接受劳务/服务 | 2,961.00         |                  |
| 北京首运物流有限责任公司       | 接受劳务/服务 | 950,750.50       |                  |
| 渤海国际会议中心有限公司       | 接受劳务/服务 | 70,933.64        | 158,344.34       |
| 大厂首钢机电有限公司         | 采购商品    | 103,790.00       |                  |
| 广州京海航运有限公司         | 接受劳务/服务 | 94,699,336.61    | 173,655,670.63   |
| 贵州贵钢钎具制造有限责任公司     | 接受劳务/服务 |                  | 1,353,767.41     |
| 河北首钢京唐机械有限公司       | 采购商品    | 30,777,480.37    |                  |
| 河北首钢京唐机械有限公司       | 接受劳务/服务 | 83,687,572.00    | 36,250,342.63    |
| 河北首朗新能源科技有限公司      | 采购商品    | 2,596,926.82     | 2,935,300.55     |
| 河北望秦生活服务有限公司       | 接受劳务/服务 | 12,836,913.93    |                  |
| 吉林通钢国际贸易有限公司       | 采购商品    |                  | 81,095,215.69    |
| 京唐港首钢码头有限公司        | 接受劳务/服务 |                  | 5,962,264.15     |
| 辽宁首钢硼铁有限责任公司       | 采购商品    | 2,145,930.22     |                  |
| 陇南市雄伟万利新材料有限公司     | 采购商品    |                  | 3,589,561.58     |
| 迁安金隅首钢环保科技有限公司     | 接受劳务/服务 | 1,487,286.71     | 16,064,220.90    |
| 迁安市金苹果幼儿园          | 接受劳务/服务 | 505,020.00       |                  |
| 迁安首钢迁钢宾馆有限公司       | 接受劳务/服务 | 10,004,156.83    | 10,241,546.46    |
| 迁安首钢设备结构有限公司       | 采购商品    | 68,582,285.83    | 77,445,345.01    |
| 迁安首钢设备结构有限公司       | 接受劳务/服务 | 31,980,921.91    | 50,371,101.61    |
| 迁安首钢兴矿实业有限公司       | 采购商品    | 20,933,502.88    | 23,224,557.07    |
| 迁安首钢兴矿实业有限公司       | 接受劳务/服务 | 187,566.87       |                  |
| 迁安首实包装服务有限公司       | 采购商品    | 17,014,933.26    | 14,309,089.78    |
| 迁安首实包装服务有限公司       | 接受劳务/服务 | 161,408,376.10   | 170,584,356.62   |
| 迁安首信自动化信息技术有限公司    | 接受劳务/服务 | 27,687,398.00    | 70,607,360.42    |
| 迁安中化煤化工有限责任公司      | 采购商品    | 2,706,765,452.87 | 3,222,887,920.85 |
| 秦皇岛市首耐新材料有限公司      | 采购商品    | 69,809,705.07    | 68,230,721.67    |
| 秦皇岛首钢板材有限公司        | 采购商品    | 250,641.60       |                  |
| 秦皇岛首钢机械有限公司        | 采购商品    |                  | 71,430,951.60    |
| 秦皇岛首钢机械有限公司        | 接受劳务/服务 |                  | 66,132,722.75    |
| 秦皇岛首钢赛车谷发展有限责任公司   | 接受劳务/服务 | 188,679.25       |                  |
| 秦皇岛首秦钢材加工配送有限公司    | 采购商品    | 62,416.00        | 43,431.70        |
| 秦皇岛首秦金属材料有限公司      | 采购商品    | 4,579,053.13     | 163,539.82       |
| 青岛保税区首益物流有限公司      | 采购商品    | 147,648,912.82   |                  |
| 山西翼城首旺煤业有限责任公司     | 采购商品    | 15,732,177.05    |                  |

|                       |         |                   |                   |
|-----------------------|---------|-------------------|-------------------|
| 山西翼城首旺煤业有限责任公司        | 接受劳务/服务 | 2,734,024.25      |                   |
| 首钢(青岛)钢业有限公司          | 采购商品    | 1,362,173.52      | 3,504,067.61      |
| 首钢(青岛)钢业有限公司          | 接受劳务/服务 | 306,603.78        |                   |
| 首钢工学院                 | 接受劳务/服务 | 347,423.77        |                   |
| 首钢环境产业有限公司            | 接受劳务/服务 |                   | 282,000.00        |
| 首钢集团财务有限公司            | 资金使用费   | 130,755,967.43    | 154,057,297.63    |
| 首钢集团有限公司              | 采购商品    | 11,177,489,744.63 | 13,602,016,028.56 |
| 首钢集团有限公司              | 接受劳务/服务 | 60,833,037.14     | 135,597,871.79    |
| 首钢集团有限公司              | 资金使用费   | 21,636.44         | 19,344,218.75     |
| 首钢技师学院                | 接受劳务/服务 | 20,198.02         |                   |
| 首钢凯西钢铁有限公司            | 接受劳务/服务 | 62,260,048.63     | 42,528,302.84     |
| 首钢控股贸易(香港)有限公司        | 接受劳务/服务 |                   | 8,568,082.02      |
| 首实丰扬国际物流服务(唐山曹妃甸)有限公司 | 接受劳务/服务 | 2,543,924.77      |                   |
| 唐山曹妃甸盾石新型建材有限公司       | 接受劳务/服务 | 14,745,323.37     |                   |
| 唐山曹妃甸港联物流有限公司         | 接受劳务/服务 | 3,042,632.94      | 123,213,415.57    |
| 唐山曹妃甸工业区首瀚鑫实业有限公司     | 接受劳务/服务 | 178,691,019.63    | 155,915,052.17    |
| 唐山曹妃甸实业港务有限公司         | 接受劳务/服务 | 293,907,819.07    | 246,371,662.88    |
| 唐山曹妃甸首实实业有限公司         | 采购商品    | 946,528.32        | 1,644,433.00      |
| 唐山曹妃甸首实实业有限公司         | 接受劳务/服务 | 33,726,140.16     | 37,299,500.72     |
| 唐山国兴实业有限公司            | 采购商品    | 394,143.50        |                   |
| 唐山国兴实业有限公司            | 接受劳务/服务 | 70,574,797.25     | 62,710,561.74     |
| 唐山市曹妃甸区渤海幼儿园          | 接受劳务/服务 | 296,400.00        |                   |
| 唐山首钢京唐西山焦化有限责任公司      | 采购商品    | 5,775,451,528.75  | 7,841,497,111.89  |
| 唐山首钢京唐西山焦化有限责任公司      | 接受劳务/服务 | 56,325,654.03     | 57,283,942.94     |
| 唐山首钢马兰庄铁矿有限责任公司       | 采购商品    | 14,411,065.81     | 142,083,944.03    |
| 天津首钢电气设备有限公司          | 采购商品    | 4,514,391.00      | 18,640,365.29     |
| 天津物产首钢钢材加工配送有限公司      | 采购商品    | 170,755,180.20    | 121,409,664.39    |
| 天津物产首钢钢材加工配送有限公司      | 接受劳务/服务 | 1,208,659.48      | 820,776.97        |
| 通化钢铁股份有限公司            | 采购商品    |                   | 41,515,196.10     |
| 中国首钢国际贸易工程有限公司        | 采购商品    | 9,887,310.42      | 81,889,135.38     |
| 中国首钢国际贸易工程有限公司        | 接受劳务/服务 | 91,240,226.55     | 60,603,144.44     |
| 中油首钢(北京)石油销售有限公司      | 采购商品    | 20,089,080.92     | 26,895,932.41     |
| 中油首钢(北京)石油销售有限公司      | 接受劳务/服务 | 389,284.94        | 464,829.80        |

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          |
|-----------------|---------|---------------|----------------|
| 北京鼎盛成包装材料有限公司   | 销售商品    |               | 10,616.12      |
| 北京鼎盛成包装材料有限公司   | 提供劳务/服务 | 44,619.37     | 2,642.46       |
| 北京金安源汽车运输有限公司   | 销售商品    | 58,888.78     | 971,028.71     |
| 北京金安源汽车运输有限公司   | 提供劳务/服务 | 776,390.57    | 99,082.57      |
| 北京热力众达换热设备有限公司  | 提供劳务/服务 |               | 1,166.98       |
| 北京首成包装服务有限公司    | 销售商品    | 679,844.03    | 400,937.05     |
| 北京首成包装服务有限公司    | 提供劳务/服务 |               | 934,096.00     |
| 北京首钢城运控股有限公司    | 销售商品    |               | 108,274,993.89 |
| 北京首钢国际工程技术有限公司  | 销售商品    | 92,085.71     |                |
| 北京首钢国际工程技术有限公司  | 提供劳务/服务 |               | 37,114,755.71  |
| 北京首钢华夏工程技术有限公司  | 销售商品    | 13,048,578.70 | 2,532,485.73   |
| 北京首钢机电有限公司      | 销售商品    | 48,244,586.93 | 70,143,726.60  |
| 北京首钢机电有限公司      | 提供劳务/服务 |               | 784,752.29     |
| 北京首钢建设集团有限公司    | 销售商品    | 7,214,494.95  | 20,390,338.42  |
| 北京首钢建设集团有限公司    | 提供劳务/服务 | 300,363.46    | 463,465.06     |
| 北京首钢金属有限责任公司    | 销售商品    |               | 271,020.95     |
| 北京首钢矿山建设工程有限公司  | 销售商品    | 2,236,869.00  | 875,654.04     |
| 北京首钢鲁家山石灰石矿有限公司 | 销售商品    | 137,380.66    | 1,477,233.54   |
| 北京首钢鲁家山石灰石矿有限公司 | 提供劳务/服务 | 4,225,817.46  |                |
| 北京首钢气体有限公司      | 销售商品    | 55,139,491.04 | 68,482,995.60  |

|                    |         |                  |                |
|--------------------|---------|------------------|----------------|
| 北京首钢气体有限公司         | 提供劳务/服务 | 35,849.06        | 13,354.87      |
| 北京首钢铁合金有限公司        | 销售商品    | 8,433,119.11     | 11,725,798.78  |
| 北京首钢铁合金有限公司        | 提供劳务/服务 | 2,630,463.70     | 449,154.05     |
| 北京首钢饮食有限责任公司       | 销售商品    | 258,825.06       | 245,680.09     |
| 北京首钢园林绿化有限公司       | 销售商品    | 1,921.29         | 1,383.76       |
| 北京首钢自动化信息技术有限公司    | 销售商品    | 29,489.99        | 52,920.46      |
| 北京首钢自动化信息技术有限公司    | 提供劳务/服务 | 160,641.51       | 1,263,566.03   |
| 北京首嘉钢结构有限公司        | 销售商品    |                  | 10,025,074.15  |
| 北京首嘉钢结构有限公司        | 提供劳务/服务 | 888,524.68       |                |
| 北京首融汇科技发展有限公司      | 销售商品    | 2,167,479.56     | 20,410,427.50  |
| 广州京海航运有限公司         | 提供劳务/服务 | 19,973,807.58    | 20,441,211.28  |
| 贵州博宏实业有限责任公司       | 提供劳务/服务 | 26,936.16        | 15,020.67      |
| 贵州六盘水盛鸿达机械设备制造有限公司 | 提供劳务/服务 | 5,172.93         |                |
| 贵州水钢物流有限责任公司       | 提供劳务/服务 | 106,286.48       | 38,725.29      |
| 河北神州远大房地产开发有限公司    | 提供劳务/服务 |                  | 1,172,550.60   |
| 河北首钢京唐机械有限公司       | 销售商品    | 239,201,822.16   |                |
| 河北首钢京唐机械有限公司       | 提供劳务/服务 | 273,180.00       |                |
| 河北首朗新能源科技有限公司      | 销售商品    | 50,386,315.78    | 52,401,446.92  |
| 京唐港首钢码头有限公司        | 提供劳务/服务 | 240,675.84       | 170,999.88     |
| 宁波首钢浙金钢材有限公司       | 销售商品    | 67,707,184.74    | 45,574,804.42  |
| 宁波首钢浙金钢材有限公司       | 提供劳务/服务 | 2,710.62         |                |
| 浦项通钢(吉林)钢材加工有限公司   | 销售商品    | 130,092.63       | 7,148,684.40   |
| 迁安金隅首钢环保科技有限公司     | 销售商品    | 19,371,968.57    | 17,471,547.11  |
| 迁安金隅首钢环保科技有限公司     | 提供劳务/服务 | 14,163,795.99    | 11,934.90      |
| 迁安首钢设备结构有限公司       | 销售商品    |                  | 2,111,299.32   |
| 迁安首钢设备结构有限公司       | 提供劳务/服务 | 385,690.62       | 128,146.79     |
| 迁安首钢兴矿实业有限公司       | 销售商品    | 16,887,483.82    | 15,882,298.20  |
| 迁安首嘉建材有限公司         | 销售商品    | 2,822,371.58     | 10,401,267.03  |
| 迁安首嘉建材有限公司         | 提供劳务/服务 | 6,213,772.10     | 248,418.37     |
| 迁安首实包装服务有限公司       | 销售商品    | 60,096,166.56    | 68,226,825.63  |
| 迁安中化煤化工有限责任公司      | 销售商品    | 91,705,714.64    | 117,091,108.18 |
| 迁安中化煤化工有限责任公司      | 提供劳务/服务 | 26,280,456.21    |                |
| 秦皇岛市首耐新材料有限公司      | 销售商品    | 1,182,186.46     | 6,127,558.41   |
| 秦皇岛首钢机械有限公司        | 销售商品    |                  | 335,721,061.79 |
| 秦皇岛首钢机械有限公司        | 提供劳务/服务 |                  | 846,944.47     |
| 首钢(青岛)钢业有限公司       | 销售商品    | 1,002,545,264.13 | 924,242,326.37 |
| 首钢国际(奥地利)有限公司      | 销售商品    |                  | 1,916,438.90   |
| 首钢国际(德国)有限公司       | 销售商品    | 5,657,051.57     | 397,527.59     |
| 首钢集团财务有限公司         | 利息收入    | 50,450,395.99    | 42,482,330.08  |
| 首钢集团有限公司           | 提供劳务/服务 | 63,726,428.12    | 93,336,741.24  |
| 首钢集团有限公司           | 销售商品    | 7,760,502.61     | 11,720,740.39  |
| 首钢凯西钢铁有限公司         | 销售商品    | 42,367,778.89    | 72,873,769.25  |
| 首钢凯西钢铁有限公司         | 提供劳务/服务 | 1,063,469.64     | 1,515,116.45   |
| 首钢气体唐山有限公司         | 提供劳务/服务 |                  | 282,857.14     |
| 首钢水城钢铁(集团)有限责任公司   | 提供劳务/服务 | 270,000.00       | 270,000.00     |
| 首钢伊犁钢铁有限公司         | 提供劳务/服务 | 94,339.62        |                |
| 首钢长治钢铁有限公司         | 销售商品    | 4,119,315.51     |                |
| 首钢长治钢铁有限公司         | 提供劳务/服务 |                  | 283,018.86     |
| 首嘉环科(迁安)有限公司       | 销售商品    | 83,381.17        | 8,490,983.03   |
| 首嘉环科(迁安)有限公司       | 提供劳务/服务 | 269,035.42       |                |
| 唐山曹妃甸盾石新型建材有限公司    | 销售商品    | 67,433,247.11    | 81,143,024.43  |
| 唐山曹妃甸盾石新型建材有限公司    | 提供劳务/服务 | 12,564,683.10    | 14,121,238.32  |
| 唐山曹妃甸实业港务有限公司      | 销售商品    | 2,036,979.00     | 1,754,018.00   |
| 唐山曹妃甸首实实业有限公司      | 销售商品    | 288,033.00       | 446,736.60     |
| 唐山曹妃甸首实实业有限公司      | 提供劳务/服务 | 14,943.40        | 112,657.68     |
| 唐山国兴实业有限公司         | 销售商品    | 14,691,254.30    | 1,185,321.47   |

|                  |         |                |                |
|------------------|---------|----------------|----------------|
| 唐山国兴实业有限公司       | 提供劳务/服务 | 236,825.10     | 3,362,411.70   |
| 唐山首钢京唐西山焦化有限责任公司 | 销售商品    | 441,568,657.52 | 436,358,105.81 |
| 唐山首钢京唐西山焦化有限责任公司 | 提供劳务/服务 | 122,894,543.56 | 118,977,372.39 |
| 唐山唐曹铁路有限责任公司     | 提供劳务/服务 |                | 161,886.78     |
| 天津物产首钢钢材加工配送有限公司 | 销售商品    | 169,799,021.97 | 107,470,043.64 |
| 天津物产首钢钢材加工配送有限公司 | 提供劳务/服务 | 122,752.73     |                |
| 通化钢铁股份有限公司       | 提供劳务/服务 | 527,313.21     | 424,528.31     |
| 中油首钢(北京)石油销售有限公司 | 销售商品    | 294,087.71     | 8,362,220.82   |

(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     |
|------------------|--------|--------------|---------------|
| 北京首成包装服务有限公司     | 房屋建筑物  | 934,096.00   |               |
| 北京首钢国际工程技术有限公司   | 房屋建筑物  | 14,947.24    |               |
| 广州京海航运有限公司       | 房屋建筑物  | 13,510.00    |               |
| 河北首朗新能源科技有限公司    | 房屋建筑物  | 1,472,344.74 | 1,472,344.75  |
| 迁安金隅首钢环保科技有限公司   | 房屋建筑物  | 94,089.54    |               |
| 迁安首钢设备结构有限公司     | 房屋建筑物  | 6,577.98     |               |
| 唐山曹妃甸首实实业有限公司    | 房屋建筑物  | 99,082.57    |               |
| 唐山国兴实业有限公司       | 房屋建筑物  | 170,201.70   |               |
| 唐山首钢京唐西山焦化有限责任公司 | 房屋建筑物  | 2,256,880.75 |               |
| 北京首钢机电有限公司       | 土地使用权  | 710,000.00   |               |
| 北京首钢建设集团有限公司     | 土地使用权  | 260,000.00   |               |
| 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     |
| 北京首钢铁合金有限公司      | 土地使用权  | 652,075.00   |               |
| 河北首钢京唐机械有限公司     | 土地使用权  | 122,095.24   |               |
| 河北首朗新能源科技有限公司    | 土地使用权  | 857,142.86   | 857,142.86    |
| 迁安金隅首钢环保科技有限公司   | 土地使用权  | 532,195.23   |               |
| 迁安首嘉建材有限公司       | 土地使用权  | 360,650.00   |               |
| 迁安中化煤化工有限责任公司    | 土地使用权  | 1,197,050.00 | 1,065,067.58  |
| 首钢气体唐山有限公司       | 土地使用权  | 282,857.14   |               |
| 首嘉环科（迁安）有限公司     | 土地使用权  | 103,500.00   |               |
| 唐山曹妃甸盾石新型建材有限公司  | 土地使用权  | 1,190,380.95 | 1,190,380.95  |
| 唐山国兴实业有限公司       | 土地使用权  | 710,696.20   |               |
| 唐山首钢京唐西山焦化有限责任公司 | 土地使用权  | 9,814,952.40 | 12,071,833.15 |
| 唐山国兴实业有限公司       | 设备     | 391,017.36   |               |

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 |
| 首钢集团有限公司     | 房屋建筑物  |                             |       |                        |       | 3,655,749.23 | 3,819,889.29 | 7,556,841.36 | 8,153,038.02 |          |       |
| 北京首钢建设投资有限公司 | 房屋建筑物  |                             |       |                        |       | 5,028,278.14 | 5,056,058.68 | 201,297.61   | 421,572.20   |          |       |

公司作为承租方本期新增的使用权资产：

| 出租方名称    | 租赁资产种类 | 本期增加       | 上期增加      |
|----------|--------|------------|-----------|
| 首钢集团有限公司 | 房屋建筑物  | 705,085.40 | 43,347.98 |

(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 |
|--------------|---------------|-------------|-------------|------------|
| 首钢(青岛)钢业有限公司 | 19,950,000.00 | 2025年01月21日 | 2025年11月15日 | 否          |
| 首钢(青岛)钢业有限公司 | 35,000,000.00 | 2025年01月20日 | 2026年01月16日 | 否          |
| 首钢(青岛)钢业有限公司 | 54,600,000.00 | 2025年01月21日 | 2026年01月21日 | 否          |
| 首钢(青岛)钢业有限公司 | 35,000,000.00 | 2025年02月26日 | 2025年12月30日 | 否          |
| 首钢(青岛)钢业有限公司 | 29,750,000.00 | 2025年02月26日 | 2025年10月29日 | 否          |
| 首钢(青岛)钢业有限公司 | 19,250,000.00 | 2025年03月06日 | 2025年12月24日 | 否          |
| 宁波首钢浙金钢材有限公司 | 16,032,000.00 | 2025年01月22日 | 2025年11月30日 | 否          |
| 宁波首钢浙金钢材有限公司 | 7,840,000.00  | 2025年02月10日 | 2025年09月30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 | 2,191,332,777.79 | 2024年07月16日 | 2027年09月18日 | 否          |
| 首钢集团有限公司 | 7,205,300,000.00 | 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         |                  |           |            |      |
| 首钢集团财务有限公司 | 7,271,567,291.72 | 2024/7/24 | 2026/5/21  | 短期借款 |
| 首钢集团财务有限公司 | 2,501,391,666.66 | 2022/11/4 | 2027/11/21 | 长期借款 |
| 首钢集团财务有限公司 | 3,622,020,000.00 | 2025/1/23 | 2025/12/26 | 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 19 人，上期关键管理人员 21 人，支付薪酬情况见下表：

单位：元

| 项目名称     | 本期发生额        | 上期发生额        |
|----------|--------------|--------------|
| 关键管理人员薪酬 | 4,560,438.01 | 6,059,967.31 |

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 | 华夏银行股份有限公司      | 865,978.60       |              | 303,560.72       |              |
| 银行存款 | 首钢集团财务有限公司      | 6,935,494,364.18 |              | 8,719,840,096.56 |              |
| 应收账款 | 北京首钢国际工程技术有限公司  |                  |              | 218,800.00       | 218,800.00   |
| 应收账款 | 北京首钢华夏工程技术有限公司  | 1,748,412.19     | 1,717,315.70 | 1,748,412.19     | 1,717,315.70 |
| 应收账款 | 北京首钢机电有限公司      | 5,170.09         | 193.88       | 23,488.99        | 839.70       |
| 应收账款 | 北京首钢建设集团有限公司    | 325,998.30       | 12,224.97    | 475,998.30       | 17,016.22    |
| 应收账款 | 北京首钢自动化信息技术有限公司 | 744,350.00       | 223,352.84   | 944,350.00       | 33,759.08    |
| 应收账款 | 北京首泰众鑫科技有限公司    |                  |              | 27,830.00        | 27,830.00    |

|      |                  |                  |              |                  |              |
|------|------------------|------------------|--------------|------------------|--------------|
| 应收账款 | 广州京海航运有限公司       | 12,308,795.83    | 461,580.95   | 9,366,559.81     | 351,246.83   |
| 应收账款 | 京唐港首钢码头有限公司      | 285,326.38       | 10,699.74    | 30,209.98        | 1,132.88     |
| 应收账款 | 迁安金隅首钢环保科技有限公司   |                  |              | 4,005,181.19     | 150,194.65   |
| 应收账款 | 迁安首钢兴矿实业有限公司     | 6,882,587.04     | 258,097.01   | 6,019,653.84     | 225,737.56   |
| 应收账款 | 迁安首嘉建材有限公司       | 50,121,363.06    | 7,588,414.67 | 50,121,363.06    | 9,911,867.96 |
| 应收账款 | 首钢集团有限公司         | 123,625,229.79   | 4,635,957.22 | 65,881,000.48    | 2,470,538.64 |
| 应收账款 | 首钢凯西钢铁有限公司       | 231,147,972.26   | 8,668,048.96 | 257,916,240.63   | 9,671,882.18 |
| 应收账款 | 首钢伊犁钢铁有限公司       | 100,000.00       | 3,750.01     |                  |              |
| 应收账款 | 唐山曹妃甸盾石新型建材有限公司  | 2,544.00         | 95.40        |                  |              |
| 应收账款 | 唐山曹妃甸首实实业有限公司    | 1,046,243.33     | 39,234.22    | 205,233.72       | 7,336.79     |
| 应收账款 | 唐山首钢京唐西山焦化有限责任公司 | 108,640.80       | 4,074.04     |                  |              |
| 应收账款 | 唐山唐曹铁路有限责任公司     | 2,030,599.98     | 1,266,965.68 | 4,180,828.46     | 1,081,802.52 |
| 应收账款 | 通化钢铁股份有限公司       | 1,458,952.00     | 54,710.81    | 982,500.00       | 56,928.94    |
| 预付账款 | 安川首钢机器人有限公司      | 12,543.00        |              |                  |              |
| 预付账款 | 北京金安源汽车运输有限公司    |                  |              | 3,092,836.70     |              |
| 预付账款 | 北京首钢华夏工程技术有限公司   | 185,000.00       |              | 250,000.00       |              |
| 预付账款 | 北京首钢物资贸易有限公司     |                  |              | 4,800.00         |              |
| 预付账款 | 北京首运物流有限责任公司     | 0.01             |              |                  |              |
| 预付账款 | 辽宁首钢硼铁有限责任公司     | 315,914.01       |              |                  |              |
| 预付账款 | 青岛保税区首益物流有限公司    | 3,064,647.96     |              |                  |              |
| 预付账款 | 首钢集团有限公司         | 1,170,860,756.47 |              | 1,047,698,624.39 |              |
| 预付账款 | 唐山曹妃甸港联物流有限公司    | 225,794,960.57   |              | 378,259,396.89   |              |
| 预付账款 | 天津物产首钢钢材加工配送有限公司 | 20,954,095.16    |              | 3,736,059.53     |              |
| 预付账款 | 通化钢铁股份有限公司       | 78,882.60        |              | 87,647.33        |              |
| 预付账款 | 中国首钢国际贸易工程有限公司   | 21,801,308.07    |              | 24,419,172.91    |              |

## (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        |
|------|--------------------|---------------|---------------|
| 合同负债 | 北京北冶功能材料有限公司       | 43,854.45     | 261,019.10    |
| 合同负债 | 北京华夏首科科技有限公司       | 44,247.79     | 50,000.00     |
| 合同负债 | 北京金安源汽车运输有限公司      | 203,648.25    | 452,091.57    |
| 合同负债 | 北京首成包装服务有限公司       | 203,371.04    | 425,606.35    |
| 合同负债 | 北京首钢华夏工程技术有限公司     | 2,137,700.75  | 2,003,004.34  |
| 合同负债 | 北京首钢机电有限公司         | 3,012,486.31  | 2,230,862.06  |
| 合同负债 | 北京首钢吉泰安新材料有限公司     | 61,779.12     | 69,810.40     |
| 合同负债 | 北京首钢建设集团有限公司       | 420,287.67    | 170,843.80    |
| 合同负债 | 北京首钢矿山建设工程有限责任公司   |               | 11,427.43     |
| 合同负债 | 北京首钢朗泽科技股份有限公司     | 73,156.34     |               |
| 合同负债 | 北京首钢鲁家山石灰石矿有限公司    | 1,235,760.28  | 1,401,649.28  |
| 合同负债 | 北京首钢资源综合利用科技开发有限公司 | 44,247.79     | 50,000.00     |
| 合同负债 | 北京首钢自动化信息技术有限公司    | 75,886.99     |               |
| 合同负债 | 北京首嘉钢结构有限公司        | 97,369.28     | 246,993.08    |
| 合同负债 | 北京首建设备维修有限公司       | 44,247.79     | 50,000.00     |
| 合同负债 | 北京首融汇科技发展有限公司      | 314,952.84    | 1,589,234.60  |
| 合同负债 | 北京首宇工贸有限责任公司       | 51,714.96     | 58,437.91     |
| 合同负债 | 朝阳首钢北方机械有限责任公司     | 100.90        | 114.02        |
| 合同负债 | 大厂首钢机电有限公司         | 2,215.64      | 2,477.96      |
| 合同负债 | 贵州博宏实业有限责任公司       | 54,547.79     | 50,000.00     |
| 合同负债 | 河北首钢京唐机械有限公司       | 662,861.87    | 956,877.03    |
| 合同负债 | 河北首朗新能源科技有限公司      | 17,140,634.97 | 17,198,866.82 |
| 合同负债 | 宁波首钢浙金钢材有限公司       | 2,721,028.23  | 11,049,301.09 |

|      |                    |                  |                  |
|------|--------------------|------------------|------------------|
| 合同负债 | 浦项通钢（吉林）钢材加工有限公司   | 47,837.88        |                  |
| 合同负债 | 迁安金隅首钢环保科技有限公司     | 635,337.56       |                  |
| 合同负债 | 迁安首钢设备结构有限公司       | 118,151.54       | 117,592.36       |
| 合同负债 | 迁安首实包装服务有限公司       | 2,252,768.86     | 7,143,130.35     |
| 合同负债 | 秦皇岛市首耐新材料有限公司      | 543,381.83       | 2,094,081.27     |
| 合同负债 | 山西长钢瑞昌水泥有限公司       | 44,247.79        |                  |
| 合同负债 | 首钢（青岛）钢业有限公司       | 114,857,245.00   | 120,830,496.13   |
| 合同负债 | 首钢国际（德国）有限公司       | 65,788.04        |                  |
| 合同负债 | 首钢集团有限公司           | 0.73             | 0.73             |
| 合同负债 | 首钢凯西钢铁有限公司         | 587,180.11       | 836,655.17       |
| 合同负债 | 首钢气体唐山有限公司         | 250,316.06       |                  |
| 合同负债 | 首钢水城钢铁（集团）赛德建设有限公司 | 712.93           | 805.61           |
| 合同负债 | 首嘉环科（迁安）有限公司       | 176,991.15       | 200,000.00       |
| 合同负债 | 唐山曹妃甸盾石新型建材有限公司    | 2,524,415.98     | 1,901,702.18     |
| 合同负债 | 唐山曹妃甸工业区首瀚鑫实业有限公司  | 153,453.17       | 173,402.08       |
| 合同负债 | 唐山曹妃甸首实实业有限公司      | 88,019.55        | 374,110.96       |
| 合同负债 | 唐山国兴实业有限公司         |                  | 10,163.92        |
| 合同负债 | 天津首钢电气设备有限公司       | 149.73           | 169.19           |
| 合同负债 | 天津物产首钢钢材加工配送有限公司   | 317,976.35       | 713,289.62       |
| 合同负债 | 中国首钢国际贸易工程有限公司     | 528.10           |                  |
| 合同负债 | 中油首钢（北京）石油销售有限公司   | 1,779.47         | 492,189.42       |
| 应付账款 | 北京诚信工程监理有限公司       | 7,839,246.36     | 4,403,966.04     |
| 应付账款 | 北京鼎盛成包装材料有限公司      | 28,663,663.29    | 26,867,543.57    |
| 应付账款 | 北京华夏首科科技有限公司       | 7,369,178.90     | 5,120,620.28     |
| 应付账款 | 北京金安源汽车运输有限公司      | 13,539,064.99    | 13,588,996.27    |
| 应付账款 | 北京考克利尔冶金工程技术有限公司   |                  | 569,407.00       |
| 应付账款 | 北京热力众达换热设备有限公司     | 20,698,475.65    | 14,120,948.61    |
| 应付账款 | 北京首奥置业有限公司         |                  | 3,500.00         |
| 应付账款 | 北京首邦新材料有限公司        | 1,715,419.65     | 1,658,353.65     |
| 应付账款 | 北京首成包装服务有限公司       | 34,204,847.60    | 23,321,622.83    |
| 应付账款 | 北京首房商业管理有限公司       |                  | 223,694.50       |
| 应付账款 | 北京首钢富通电梯有限责任公司     | 147,908.00       | 624,629.15       |
| 应付账款 | 北京首钢国际工程技术有限公司     | 360,656,841.69   | 429,301,810.06   |
| 应付账款 | 北京首钢环境工程技术有限公司     |                  | 1,109,886.20     |
| 应付账款 | 北京首钢机电有限公司         | 118,389,847.90   | 104,160,716.15   |
| 应付账款 | 北京首钢检测技术有限公司       | 15,592.00        | 862,936.00       |
| 应付账款 | 北京首钢建设集团有限公司       | 606,208,758.00   | 621,533,801.62   |
| 应付账款 | 北京首钢矿山建设工程有限责任公司   | 18,016,542.32    | 16,775,914.30    |
| 应付账款 | 北京首钢鲁家山石灰石矿有限公司    | 253,577,742.70   | 269,575,785.95   |
| 应付账款 | 北京首钢气体有限公司         | 84,029,500.10    | 82,934,996.84    |
| 应付账款 | 北京首钢铁合金有限公司        | 144,134,553.98   | 148,307,154.23   |
| 应付账款 | 北京首钢物资贸易有限公司       | 2,262,012,118.59 | 2,363,577,396.99 |
| 应付账款 | 北京首钢一九一九餐饮管理有限公司   | 7,400.00         | 28,178.00        |
| 应付账款 | 北京首钢饮食有限责任公司       | 1,065,161.11     | 1,691,528.74     |
| 应付账款 | 北京首钢园林绿化有限公司       | 11,849,023.24    | 13,877,418.59    |
| 应付账款 | 北京首钢云翔工业科技有限责任公司   | 67,245.54        | 709,009.84       |
| 应付账款 | 北京首钢资源综合利用科技开发有限公司 | 34,442,324.07    | 34,942,367.07    |
| 应付账款 | 北京首钢自动化信息技术有限公司    | 233,322,357.88   | 212,263,659.30   |
| 应付账款 | 北京首嘉钢结构有限公司        | 10,192,593.73    | 10,622,449.84    |
| 应付账款 | 北京首建恒纪建筑工程有限公司     | 1,271,367.43     | 1,148,547.78     |
| 应付账款 | 北京首建设备维修有限公司       | 45,687,307.20    | 33,808,081.56    |
| 应付账款 | 北京首设冶金科技有限公司       | 15,628.00        | 16,002.60        |
| 应付账款 | 北京首泰众鑫科技有限公司       | 12,795,427.38    | 7,245,908.61     |
| 应付账款 | 北京首冶仪器仪表有限公司       | 16,940,743.38    | 16,952,367.68    |
| 应付账款 | 北京首宇工贸有限责任公司       | 8,621,315.51     | 6,503,781.48     |

|       |                       |                  |                  |
|-------|-----------------------|------------------|------------------|
| 应付账款  | 北京首运物流有限责任公司          | 42,350,033.68    | 42,579,766.92    |
| 应付账款  | 北京速力科技有限公司            | 23.00            | 41,204.30        |
| 应付账款  | 北京兴业达机电设备制造有限公司       | 460.00           | 460.00           |
| 应付账款  | 渤海国际会议中心有限公司          | 65,848.00        | 150,656.00       |
| 应付账款  | 朝阳首钢北方机械有限责任公司        | 7,685.09         | 7,685.09         |
| 应付账款  | 大厂首钢机电有限公司            | 377,069.70       | 229,900.00       |
| 应付账款  | 广州京海航运有限公司            | 118,174,179.88   | 126,109,802.19   |
| 应付账款  | 河北首钢京唐机械有限公司          | 79,877,027.21    | 65,688,474.64    |
| 应付账款  | 河北首朗新能源科技有限公司         | 1,492,806.32     | 1,360,620.81     |
| 应付账款  | 河北望秦生活服务有限公司          | 2,485,535.87     | 3,063,047.06     |
| 应付账款  | 京唐港首钢码头有限公司           | 1,264,000.00     | 1,264,000.00     |
| 应付账款  | 京西首唐供应链管理有限公司         | 5,593,467.45     | 8,498,453.26     |
| 应付账款  | 陇南市雄伟万利新材料有限公司        | 5,745,505.47     |                  |
| 应付账款  | 宁波冶金勘察设计研究股份有限公司      | 1,745,477.20     | 1,745,477.20     |
| 应付账款  | 迁安金隅首钢环保科技有限公司        | 4,572,148.75     | 7,452,895.26     |
| 应付账款  | 迁安市金苹果幼儿园             | 194,180.00       | 191,140.00       |
| 应付账款  | 迁安首钢迁钢宾馆有限公司          | 6,119,703.79     | 5,594,368.36     |
| 应付账款  | 迁安首钢设备结构有限公司          | 57,446,519.95    | 65,900,052.41    |
| 应付账款  | 迁安首钢兴矿实业有限公司          | 8,857,372.57     | 8,358,053.59     |
| 应付账款  | 迁安首嘉建材有限公司            | 855.84           |                  |
| 应付账款  | 迁安首实包装服务有限公司          | 185,772,406.14   | 144,973,788.17   |
| 应付账款  | 迁安首信自动化信息技术有限公司       | 22,376,855.90    | 22,314,179.60    |
| 应付账款  | 迁安中化煤化工有限责任公司         | 184,168,533.65   | 267,880,864.14   |
| 应付账款  | 秦皇岛市首耐新材料有限公司         | 57,388,908.26    | 51,686,325.60    |
| 应付账款  | 秦皇岛首钢机械有限公司           | 2,393.10         | 2,393.10         |
| 应付账款  | 秦皇岛首钢赛车谷发展有限责任公司      | 200,000.00       |                  |
| 应付账款  | 秦皇岛首秦钢材加工配送有限公司       | 239,871.92       | 75,377.84        |
| 应付账款  | 秦皇岛首秦金属材料有限公司         | 12,043,123.08    | 12,043,123.06    |
| 应付账款  | 山西翼城首旺煤业有限责任公司        | 10,745,437.65    |                  |
| 应付账款  | 首钢（青岛）钢业有限公司          | 11,602.49        | 4,424.21         |
| 应付账款  | 首钢工学院                 | 68,610.00        | 233,360.00       |
| 应付账款  | 首钢集团有限公司              | 3,240,348,797.69 | 4,167,347,367.12 |
| 应付账款  | 首钢技师学院                | 18,800.00        |                  |
| 应付账款  | 首钢凯西钢铁有限公司            | 3,269,762.00     |                  |
| 应付账款  | 首钢控股贸易（香港）有限公司        | 7,894,607.31     |                  |
| 应付账款  | 首钢滦南马城矿业有限责任公司        | 895,498,826.83   | 184,110,874.57   |
| 应付账款  | 首钢商业保理有限公司            |                  | 12,710.99        |
| 应付账款  | 唐山曹妃甸盾石新型建材有限公司       | 94,484.62        | 14,005,442.23    |
| 应付账款  | 唐山曹妃甸工业区首瀚鑫实业有限公司     | 192,314,051.77   | 174,818,061.95   |
| 应付账款  | 唐山曹妃甸实业港务有限公司         | 43,993,314.76    | 46,750,099.16    |
| 应付账款  | 唐山曹妃甸首实实业有限公司         | 11,991,413.03    | 12,355,520.39    |
| 应付账款  | 唐山国兴实业有限公司            | 49,403,216.25    | 52,639,317.78    |
| 应付账款  | 唐山市曹妃甸区渤海幼儿园          | 59,400.00        | 115,800.00       |
| 应付账款  | 唐山首钢京唐西山焦化有限责任公司      | 2,493,102,719.88 | 1,443,497,854.07 |
| 应付账款  | 唐山首钢马兰庄铁矿有限责任公司       | 73,616,264.71    | 79,331,760.37    |
| 应付账款  | 天津首钢电气设备有限公司          | 6,734,767.81     | 11,025,530.48    |
| 应付账款  | 天津物产首钢钢材加工配送有限公司      | 0.05             | 113,014.49       |
| 应付账款  | 中国首钢国际贸易工程有限公司        | 495,124,546.15   | 704,244,193.18   |
| 应付账款  | 中油首钢（北京）石油销售有限公司      | 14,715,887.61    | 13,263,175.23    |
| 其他应付款 | 北京首钢建设集团有限公司          | 3,458,000.00     | 3,450,000.00     |
| 其他应付款 | 广州京海航运有限公司            | 7,751.46         | 507,751.46       |
| 其他应付款 | 河北神州远大房地产开发有限公司       | 5,000,000.00     | 5,000,000.00     |
| 其他应付款 | 河北首钢京唐机械有限公司          | 2,776,577.52     | 2,776,577.52     |
| 其他应付款 | 首钢集团有限公司              | 56,119,544.64    | 56,231,261.81    |
| 其他应付款 | 首实丰扬国际物流服务（唐山曹妃甸）有限公司 | 100,000.00       | 100,000.00       |

|         |                   |                  |                  |
|---------|-------------------|------------------|------------------|
| 其他应付款   | 唐山曹妃甸首实实业有限公司     | 3,865,587.23     | 3,865,587.23     |
| 其他应付款   | 唐山国兴实业有限公司        | 4,450,973.55     | 4,450,973.55     |
| 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     | 2,910,814.91     |
| 其他应付款   | 中国首钢国际贸易工程有限公司    |                  | 118,420.11       |
| 其他应付款   | 北京首钢园区综合服务有限公司    | 19,893.26        | 19,893.26        |
| 其他流动负债  | 首钢商业保理有限公司        | 618,491,361.35   | 401,812,816.77   |
| 其他非流动负债 | 首钢集团有限公司          | 2,364,112,304.97 | 2,364,112,304.97 |

## 7、关联方承诺

详见“第五节一、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”。

## 十四、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

截至 2025 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 2025 年 6 月 30 日，本公司不存在应披露未披露的重大未决诉讼、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。

## 十五、资产负债表日后事项

截至 2025 年 8 月 23 日，本公司不存在应披露的资产负债表日后事项。

## 十六、其他重要事项

### 1、分部信息

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。

#### 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 | 52,517,127,343.29 | 56,684,349,773.70 |

#### 地区信息

| 本期或本期期末 | 中国内地              | 香港            | 抵消 | 合计                |
|---------|-------------------|---------------|----|-------------------|
| 对外交易收入  | 52,478,246,368.64 | 38,880,974.65 |    | 52,517,127,343.29 |
| 非流动资产   | 96,667,727,677.59 |               |    | 96,667,727,677.59 |

(续)

| 上期或上期期末 | 中国内地               | 香港            | 抵消 | 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 |

### 2、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

无

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 按账龄披露

单位：元

| 账龄           | 期末账面余额           | 期初账面余额           |
|--------------|------------------|------------------|
| 1 年以内(含 1 年) | 2,256,472,862.60 | 2,465,069,041.78 |
| 1 至 2 年      | 21,742,718.52    | 30,591,805.62    |
| 3 年以上        | 1,000,000.00     | 1,000,000.00     |
| 4 至 5 年      |                  | 1,000,000.00     |

|       |                  |                  |
|-------|------------------|------------------|
| 5 年以上 | 1,000,000.00     |                  |
| 合计    | 2,279,215,581.12 | 2,496,660,847.40 |

(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     | 0.04%   | 1,000,000.00  | 100.00% |                  | 1,000,000.00     | 0.04%   | 1,000,000.00  | 100.00% |                  |
| 其中：            |                  |         |               |         |                  |                  |         |               |         |                  |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 2,278,215,581.12 | 99.96%  | 12,730,668.44 | 0.56%   | 2,265,484,912.68 | 2,495,660,847.40 | 99.96%  | 13,108,512.91 | 0.53%   | 2,482,552,334.49 |
| 其中：            |                  |         |               |         |                  |                  |         |               |         |                  |
| 合计             | 2,279,215,581.12 | 100.00% | 13,730,668.44 | 0.60%   | 2,265,484,912.68 | 2,496,660,847.40 | 100.00% | 14,108,512.91 | 0.57%   | 2,482,552,334.49 |

按单项计提坏账准备类别个数：1

按单项计提坏账准备类别名称：逾期追索票据

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 | 1,000,000.00 | 1,000,000.00 | 1,000,000.00 | 1,000,000.00 | 100.00% | 逾期   |
| 合计     | 1,000,000.00 | 1,000,000.00 | 1,000,000.00 | 1,000,000.00 |         |      |

按组合计提坏账准备类别个数：1

按组合计提坏账准备类别名称：按信用风险特征组合计提坏账准备

单位：元

| 名称              | 期末余额             |               |       |
|-----------------|------------------|---------------|-------|
|                 | 账面余额             | 坏账准备          | 计提比例  |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备 | 2,278,215,581.12 | 12,730,668.44 | 0.56% |
| 合计              | 2,278,215,581.12 | 12,730,668.44 |       |

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的应收账款       | 1,000,000.00  |             |       |    |    | 1,000,000.00  |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 13,108,512.91 | -377,844.47 |       |    |    | 12,730,668.44 |
| 合计                   | 14,108,512.91 | -377,844.47 |       |    |    | 13,730,668.44 |

(4) 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 | 应收账款和合同 | 占应收账款和合 | 应收账款坏账准 |
|------|----------|--------|---------|---------|---------|
|------|----------|--------|---------|---------|---------|

|     |                  | 余额 | 资产期末余额 | 同资产期末余额<br>合计数的比例 | 备和合同资产减<br>值准备期末余额 |
|-----|------------------|----|--------|-------------------|--------------------|
| 客户一 | 2,090,967,779.15 |    |        | 91.73             |                    |
| 客户二 | 123,616,271.79   |    |        | 5.42              | 4,635,621.29       |
| 客户三 | 50,121,363.06    |    |        | 2.2               | 7,588,414.67       |
| 客户四 | 5,692,791.07     |    |        | 0.25              | 213,480.18         |
| 客户五 | 2,926,613.52     |    |        | 0.13              | 109,748.27         |
| 合计  | 2,273,324,818.59 |    |        | 99.73             | 12,547,264.41      |

## 2、其他应收款

单位：元

| 项目    | 期末余额           | 期初余额           |
|-------|----------------|----------------|
| 应收股利  | 275,735,702.19 | 250,000,000.00 |
| 其他应收款 | 142,947,670.22 | 136,280,464.23 |
| 合计    | 418,683,372.41 | 386,280,464.23 |

### (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           |
|--------------------|----------------|----------------|
| 北京首钢钢贸投资管理有限公司     | 119,000,000.00 | 250,000,000.00 |
| 首钢智新电磁材料(迁安)股份有限公司 | 156,735,702.19 |                |
| 合计                 | 275,735,702.19 | 250,000,000.00 |

### (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    |                | 98,278.25      |
| 保证金、押金 | 6,405,044.00   |                |
| 其他往来款  | 136,868,375.44 | 136,189,096.84 |
| 合计     | 143,273,419.44 | 136,287,375.09 |

#### 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) | 7,124,261.60   | 138,217.25     |
| 1 至 2 年      |                | 136,149,157.84 |
| 2 至 3 年      | 136,149,157.84 |                |
| 合计           | 143,273,419.44 | 136,287,375.09 |

#### 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<br>计提坏<br>账准备 | 143,273,419.44 | 100.00% | 325,749.22 | 0.23% | 142,947,670.22 | 136,287,375.09 | 100.00% | 6,910.86 | 0.01% | 136,280,464.23 |
| 其中：               |                |         |            |       |                |                |         |          |       |                |
| 合计                | 143,273,419.44 | 100.00% | 325,749.22 | 0.23% | 142,947,670.22 | 136,287,375.09 | 100.00% | 6,910.86 | 0.01% | 136,280,464.23 |

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 |

|           |                |            |       |
|-----------|----------------|------------|-------|
| 按组合计提坏账准备 | 143,273,419.44 | 325,749.22 | 0.23% |
| 合计        | 143,273,419.44 | 325,749.22 |       |

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) |            |
| 2025 年 1 月 1 日余额    | 6,910.86       |                      |                      | 6,910.86   |
| 2025 年 1 月 1 日余额在本期 |                |                      |                      |            |
| 本期计提                | 318,838.36     |                      |                      | 318,838.36 |
| 2025 年 6 月 30 日余额   | 325,749.22     |                      |                      | 325,749.22 |

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 |            |
| 按组合计提坏账准备 | 6,910.86 | 318,838.36 |       |       |    | 325,749.22 |
| 合计        | 6,910.86 | 318,838.36 |       |       |    | 325,749.22 |

#### 5) 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   |
|-------|-------|----------------|-------|------------------|------------|
| 往来单位一 | 往来款   | 136,149,157.84 | 2-3 年 | 95.03%           |            |
| 往来单位二 | 保证金   | 5,245,044.00   | 1 年以内 | 3.66%            | 262,252.20 |
| 往来单位三 | 保证金   | 800,000.00     | 1 年以内 | 0.56%            | 40,000.00  |
| 往来单位四 | 往来款   | 609,277.22     | 1 年以内 | 0.43%            |            |
| 往来单位五 | 保证金   | 360,000.00     | 1 年以内 | 0.25%            | 18,000.00  |
| 合计    |       | 143,163,479.06 |       | 99.93%           | 320,252.20 |

### 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     | 36,292,348,242.94 |      | 36,292,348,242.94 | 36,142,348,242.94 |      | 36,142,348,242.94 |
| 对联营、合营企业投资 | 626,091,228.63    |      | 626,091,228.63    | 577,728,513.74    |      | 577,728,513.74    |
| 合计         | 36,918,439,471.57 |      | 36,918,439,471.57 | 36,720,076,756.68 |      | 36,720,076,756.68 |

#### (1) 对子公司投资

单位: 元

| 被投资单位          | 期初余额<br>(账面价值)    | 减值准备<br>期初余额 | 本期增减变动 |      |        |    | 期末余额<br>(账面价值)    | 减值准备<br>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 | 16,284,898,813.20 |              |        |      |        |    | 16,284,898,813.20 |              |
| 北京首钢冷轧薄板有限公司   | 1,831,075,900.00  |              |        |      |        |    | 1,831,075,900.00  |              |

|                    |                   |  |                |  |  |  |  |                   |  |
|--------------------|-------------------|--|----------------|--|--|--|--|-------------------|--|
| 迁安首钢冶金科技有限公司       | 1,900,000.00      |  | 150,000,000.00 |  |  |  |  | 151,900,000.00    |  |
| 北京首钢商贸投资管理有限公司     | 10,540,468,007.05 |  |                |  |  |  |  | 10,540,468,007.05 |  |
| 首钢智新电磁材料(迁安)股份有限公司 | 7,484,005,522.69  |  |                |  |  |  |  | 7,484,005,522.69  |  |
| 合计                 | 36,142,348,242.94 |  | 150,000,000.00 |  |  |  |  | 36,292,348,242.94 |  |

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

| 投资单位               | 期初余额<br>(账面价值) | 减值准备<br>期初余额 | 本期增减变动        |      |               |          |              |             |        |    | 期末余额<br>(账面价值) | 减值准备<br>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 |                |              |
| 联营企业               |                |              |               |      |               |          |              |             |        |    |                |              |
| 北京首新晋元管理咨询中心(有限合伙) | 82,766,953.08  |              |               |      | -375,605.65   |          |              |             |        |    | 82,391,347.43  |              |
| 迁安中化煤化工有限责任公司      | 444,612,861.27 |              |               |      | 14,250,652.67 |          | 1,174,800.31 |             |        |    | 460,038,314.25 |              |
| 北京鼎盛成包装材料有限公司      | 22,980,061.71  |              |               |      | 497,161.40    |          |              | 450,000.00  |        |    | 23,027,223.11  |              |
| 迁安金隅首钢环保科技有限公司     | 27,368,637.68  |              | 35,000,000.00 |      | -1,734,293.84 |          |              |             |        |    | 60,634,343.84  |              |
| 小计                 | 577,728,513.74 |              | 35,000,000.00 |      |               |          | 1,174,800.31 | 450,000.00  |        |    | 626,091,228.63 |              |
| 合计                 | 577,728,513.74 |              | 35,000,000.00 |      | 12,637,914.58 |          | 1,174,800.31 | 450,000.00  |        |    | 626,091,228.63 |              |

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

4、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 | 17,177,938,167.94 | 16,565,962,840.00 | 19,008,577,660.27 | 18,326,883,300.69 |

|      |                   |                   |                   |                   |
|------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 其他业务 | 681,393,700.22    | 662,303,699.21    | 633,042,822.02    | 577,823,618.24    |
| 合计   | 17,859,331,868.16 | 17,228,266,539.21 | 19,641,620,482.29 | 18,904,706,918.93 |

## (1) 营业收入、营业成本按产品类型划分

| 项目    | 本期发生额             |                   | 上期发生额             |                   |
|-------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
|       | 收入                | 成本                | 收入                | 成本                |
| 主营业务： |                   |                   |                   |                   |
| 钢坯    | 199,153,169.80    | 192,419,449.31    | 214,559,297.23    | 207,911,190.83    |
| 热轧    | 16,726,044,201.44 | 16,139,922,791.68 | 18,384,864,117.10 | 17,707,837,817.03 |
| 冷轧    | 3,007,174.18      | 3,642,368.83      | 174,441,313.94    | 178,683,243.15    |
| 其他产品  | 249,733,622.52    | 229,978,230.18    | 234,712,932.00    | 232,451,049.68    |
| 小计    | 17,177,938,167.94 | 16,565,962,840.00 | 19,008,577,660.27 | 18,326,883,300.69 |
| 其他业务： |                   |                   |                   |                   |
| 动力    | 442,674,195.99    | 500,595,264.71    | 375,932,799.49    | 432,385,794.48    |
| 固废    | 50,984,919.04     | 48,631,446.75     | 47,655,012.94     | 42,984,338.62     |
| 其他    | 187,734,585.19    | 113,076,987.75    | 209,455,009.59    | 102,453,485.14    |
| 小计    | 681,393,700.22    | 662,303,699.21    | 633,042,822.02    | 577,823,618.24    |
| 合计    | 17,859,331,868.16 | 17,228,266,539.21 | 19,641,620,482.29 | 18,904,706,918.93 |

## (2) 营业收入、营业成本按商品转让时间划分

| 项目         | 本年发生额             | 上年发生额             |
|------------|-------------------|-------------------|
| 主营业务收入     | 17,177,938,167.94 | 19,008,577,660.27 |
| 其中：在某一时点确认 | 17,177,938,167.94 | 19,008,577,660.27 |
| 在某一时段确认    |                   | --                |
| 其他业务收入     | 681,393,700.22    | 633,042,822.02    |
| 合计         | 17,859,331,868.16 | 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       | 229,421,128.19 | 121,614,710.67  |
| 权益法核算的长期股权投资收益       | 12,637,914.58  | -152,819,374.17 |
| 其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入 | 3,937,360.00   | 7,928,839.58    |
| 合计                   | 245,996,402.77 | -23,275,823.92  |

## 十八、补充资料

## 1、当期非经常性损益明细表

☑适用 ☐不适用

单位：元

| 项目                                                               | 金额             | 说明 |
|------------------------------------------------------------------|----------------|----|
| 非流动性资产处置损益                                                       | -39,246,185.78 |    |
| 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) | 33,927,321.88  |    |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回                                              | 304,375.89     |    |
| 债务重组损益                                                           | 237,769.65     |    |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出                                               | -12,240,606.66 |    |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目                                                | -1,408,811.08  |    |
| 减：所得税影响额                                                         | 5,486,524.78   |    |
| 少数股东权益影响额(税后)                                                    | 1,383,755.95   |    |
| 合计                                                               | -25,296,416.83 | -- |

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          | 1.32%      | 0.0847      | 0.0847      |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 1.37%      | 0.0880      | 0.0880      |

## 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

第九节 其他报送数据

一、其他重大社会安全问题情况

上市公司及其子公司是否存在其他重大社会安全问题

☐是 ☒否 ☐不适用

报告期内是否被行政处罚

☐是 ☒否 ☐不适用

二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

☒适用 ☐不适用

| 接待时间             | 接待地点                                                                                                  | 接待方式     | 接待对象类型 | 接待对象                                                                                                                                                       | 谈论的主要内容及提供的资料                                                | 调研的基本情况索引                             |
|------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------|--------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------|---------------------------------------|
| 2025 年 02 月 11 日 | 公司会议室                                                                                                 | 实地调研     | 机构     | 睿远基金 吴非、任斯南                                                                                                                                                | 就投资者关注的公司资本开支、资产负债率等问题进行解答。                                  | 详见公司于 2025 年 2 月 13 日在互动平台发布的投资者活动记录。 |
| 2025 年 02 月 11 日 | 公司会议室                                                                                                 | 实地调研     | 机构     | 长江证券 吕士诚<br>大成基金 刘旭、王晶晶、张家旺、彭博、孙泽元、李俊德                                                                                                                     | 就投资者关注的公司资本开支、分红计划、环保投入及折旧费用等问题进行解答。                         | 详见公司于 2025 年 2 月 13 日在互动平台发布的投资者活动记录。 |
| 2025 年 04 月 18 日 | 全景网直播间<br>( <a href="https://rs.p5w.net/html/145831.shtml">https://rs.p5w.net/html/145831.shtml</a> ) | 网络平台线上交流 | 其他     | 全体投资者                                                                                                                                                      | 就公司 2024 年度及 2025 年一季度业绩情况进行说明，并对投资者关心的问题解答。                 | 详见公司于 2025 年 4 月 21 日在互动平台发布的投资者活动记录。 |
| 2025 年 04 月 23 日 | 公司会议室                                                                                                 | 实地调研     | 机构     | 华创证券 马金龙、马野，人保资产 李一冉，天弘基金 陈禹光，泓德基金 孙成斌                                                                                                                     | 就投资者关注的分红、资本开支计划、折旧费用等问题进行解答。                                | 详见公司于 2025 年 4 月 24 日在互动平台发布的投资者活动记录。 |
| 2025 年 05 月 13 日 | 公司会议室                                                                                                 | 电话沟通     | 机构     | 华创证券 马野、朱涨雨<br>交银施罗德基金 谭星星                                                                                                                                 | 就投资者关注的公司一季度业绩、电工钢产品、资本开支计划及折旧费用等问题进行解答。                     | 详见公司于 2025 年 5 月 15 日在互动平台发布的投资者活动记录。 |
| 2025 年 05 月 14 日 | 公司会议室                                                                                                 | 电话沟通     | 机构     | 华泰证券 李斌 马晓晨<br>柏骏资本管理(香港)有限公司 汪聿杰                                                                                                                          | 就投资者关注的公司一季度业绩、战略产品、资本开支计划、折旧费用及分红等问题进行解答。                   | 详见公司于 2025 年 5 月 15 日在互动平台发布的投资者活动记录。 |
| 2025 年 05 月 28 日 | 迁钢公司会议室                                                                                               | 实地调研     | 机构     | 中信建投证券 王晓芳<br>中金公司 陈彦、张树玮<br>长江证券 吕士诚<br>民生加银基金 郭天逸<br>华创证券 马野<br>泓德基金 孙成斌<br>和谐汇一基金 赵辰<br>国泰海通证券 王宏玉<br>广发证券 沈涛、宫帅<br>工银瑞信基金 李书硕<br>富国基金 薛阳<br>东方财富证券 孟宪博 | 就投资者关注的公司绿色低碳发展、电工钢产品、汽车板产品、中厚板产品、降本增效工作、资本开支计划及折旧费用等问题进行解答。 | 详见公司于 2025 年 5 月 30 日在互动平台发布的投资者活动记录。 |

三、上市公司与控股股东及其他关联方资金往来情况

☒适用 ☐不适用

单位：万元

| 往来方名称            | 往来性质                                                                      | 期初余额         | 报告期发生额       | 报告期偿还额       | 期末余额       | 利息收入 | 利息支出 |
|------------------|---------------------------------------------------------------------------|--------------|--------------|--------------|------------|------|------|
| 首钢集团有限公司         | 经营性往来                                                                     | 6,588.1      | 5,774.7      | 0.28         | 12,362.52  |      |      |
| 首钢集团财务有限公司       | 经营性往来                                                                     | 871,984.01   | 7,341,421.23 | 7,519,855.8  | 693,549.44 |      |      |
| 首钢凯西钢铁有限公司       | 经营性往来                                                                     | 25,791.62    | 4,918.05     | 7,594.87     | 23,114.8   |      |      |
| 北京首钢华夏工程技术有限公司   | 经营性往来                                                                     | 174.84       | 211.48       | 211.48       | 174.84     |      |      |
| 通化钢铁股份有限公司       | 经营性往来                                                                     | 98.25        | 55.9         | 8.25         | 145.9      |      |      |
| 北京首钢国际工程技术有限公司   | 经营性往来                                                                     | 21.88        |              | 21.88        |            |      |      |
| 迁安首钢兴矿实业有限公司     | 经营性往来                                                                     | 601.97       | 1,908.28     | 1,821.99     | 688.26     |      |      |
| 北京首钢机电有限公司       | 经营性往来                                                                     | 2.35         | 12           | 13.83        | 0.52       |      |      |
| 北京首钢建设集团有限公司     | 经营性往来                                                                     | 47.6         |              | 15           | 32.6       |      |      |
| 北京首钢自动化信息技术有限公司  | 经营性往来                                                                     | 94.44        |              | 20           | 74.44      |      |      |
| 唐山曹妃甸首实实业有限公司    | 经营性往来                                                                     | 20.52        | 84.1         |              | 104.62     |      |      |
| 首钢伊犁钢铁有限公司       | 经营性往来                                                                     |              | 10           |              | 10         |      |      |
| 首钢集团有限公司         | 经营性往来                                                                     | 104,769.86   | 900,020.35   | 887,704.13   | 117,086.08 |      |      |
| 通化钢铁股份有限公司       | 经营性往来                                                                     | 8.76         |              | 0.87         | 7.89       |      |      |
| 北京金安源汽车运输有限公司    | 经营性往来                                                                     | 309.28       |              | 309.28       |            |      |      |
| 中国首钢国际贸易工程有限公司   | 经营性往来                                                                     | 2,441.92     | 5,230.13     | 5,491.92     | 2,180.13   |      |      |
| 北京首钢华夏工程技术有限公司   | 经营性往来                                                                     | 25           |              | 6.5          | 18.5       |      |      |
| 北京首钢物资贸易有限公司     | 经营性往来                                                                     | 0.48         | 0.24         | 0.72         |            |      |      |
| 北京首钢国际工程技术有限公司   | 经营性往来                                                                     |              | 8            | 8            |            |      |      |
| 辽宁首钢硼铁有限责任公司     | 经营性往来                                                                     |              | 31.59        |              | 31.59      |      |      |
| 青岛保税区首益物流有限公司    | 经营性往来                                                                     |              | 306.46       |              | 306.46     |      |      |
| 华夏银行股份有限公司       | 经营性往来                                                                     | 30.36        | 47,721.18    | 47,664.94    | 86.6       |      |      |
| 迁安金隅首钢环保科技有限公司   | 经营性往来                                                                     | 400.52       | 3,851.72     | 4,252.24     |            |      |      |
| 唐山首钢京唐西山焦化有限责任公司 | 经营性往来                                                                     |              | 10.86        |              | 10.86      |      |      |
| 唐山曹妃甸盾石新型建材有限公司  | 经营性往来                                                                     |              | 0.53         | 0.27         | 0.26       |      |      |
| 唐山唐曹铁路有限责任公司     | 经营性往来                                                                     | 418.08       |              | 215.02       | 203.06     |      |      |
| 广州京海航运有限公司       | 经营性往来                                                                     | 936.66       | 2,118.69     | 1,824.47     | 1,230.88   |      |      |
| 北京首泰众鑫科技有限公司     | 经营性往来                                                                     | 2.78         |              | 2.78         |            |      |      |
| 迁安首嘉建材有限公司       | 经营性往来                                                                     | 5,012.14     | 1,053.48     | 1,053.48     | 5,012.14   |      |      |
| 京唐港首钢码头有限公司      | 经营性往来                                                                     | 3.02         | 25.51        |              | 28.53      |      |      |
| 天津物产首钢钢材加工配送有限公司 | 经营性往来                                                                     | 373.61       | 21,795.93    | 20,074.13    | 2,095.41   |      |      |
| 唐山曹妃甸港联物流有限公司    | 经营性往来                                                                     | 37,825.94    | 100,311.95   | 115,558.39   | 22,579.5   |      |      |
| 安川首钢机器人有限公司      | 经营性往来                                                                     |              | 1.25         |              | 1.25       |      |      |
| 合计               | --                                                                        | 1,057,983.99 | 8,436,883.61 | 8,613,730.52 | 881,137.08 | 0    | 0    |
| 相关的决策程序          | 上述往来资金占用系本公司与控股股东及其他关联方在日常关联交易过程中产生，公司日常关联交易额预计情况已经公司 2024 年度第三次临时股东大会批准。 |              |              |              |            |      |      |
| 资金安全保障措施         | 不适用                                                                       |              |              |              |            |      |      |

北京首钢股份有限公司董事会  
二〇二五年八月二十一日