

## 2023 年半年度财务会计报告

### 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：山西太钢不锈钢股份有限公司

2023 年 06 月 30 日

单位：元

| 项目        | 2023 年 6 月 30 日   | 2023 年 1 月 1 日    |
|-----------|-------------------|-------------------|
| 流动资产：     |                   |                   |
| 货币资金      | 10,455,105,012.05 | 11,069,316,377.57 |
| 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      | 4,001,557.54      | 23,000,000.00     |
| 应收账款      | 706,796,804.80    | 687,905,684.72    |
| 应收款项融资    | 836,262,243.80    | 1,495,546,218.59  |
| 预付款项      | 212,768,043.46    | 351,679,750.13    |
| 应收保费      |                   |                   |
| 应收分保账款    |                   |                   |
| 应收分保合同准备金 |                   |                   |
| 其他应收款     | 351,815,722.46    | 56,724,809.72     |
| 其中：应收利息   |                   |                   |
| 应收股利      |                   |                   |
| 买入返售金融资产  |                   |                   |
| 存货        | 9,267,158,268.41  | 9,764,274,701.76  |
| 合同资产      |                   |                   |

| 项目          | 2023 年 6 月 30 日   | 2023 年 1 月 1 日    |
|-------------|-------------------|-------------------|
| 持有待售资产      |                   |                   |
| 一年内到期的非流动资产 |                   |                   |
| 其他流动资产      | 241,146,868.37    | 311,020,028.25    |
| 流动资产合计      | 22,075,054,520.89 | 23,759,467,570.74 |
| 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      | 2,520,169,616.51  | 2,495,482,288.39  |
| 其他权益工具投资    | 483,067,679.23    | 207,575,038.66    |
| 其他非流动金融资产   |                   |                   |
| 投资性房地产      | 110,537,234.06    | 111,971,427.44    |
| 固定资产        | 38,913,069,786.36 | 38,330,447,889.83 |
| 在建工程        | 3,869,419,211.76  | 4,810,013,220.12  |
| 生产性生物资产     |                   |                   |
| 油气资产        |                   |                   |
| 使用权资产       | 715,288,913.33    | 798,679,029.93    |
| 无形资产        | 1,122,877,100.58  | 756,598,141.97    |
| 开发支出        |                   |                   |
| 商誉          |                   |                   |
| 长期待摊费用      | 1,819,999.42      | 1,889,999.38      |
| 递延所得税资产     | 351,966,137.94    | 355,329,318.91    |
| 其他非流动资产     | 1,150,014,922.55  | 1,231,938,780.83  |
| 非流动资产合计     | 49,238,230,601.74 | 49,099,925,135.46 |
| 资产总计        | 71,313,285,122.63 | 72,859,392,706.20 |
| 流动负债：       |                   |                   |
| 短期借款        | 526,282,712.04    | 1,760,333,600.80  |
| 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        | 7,327,036,369.59  | 6,420,667,617.17  |
| 应付账款        | 8,294,005,321.45  | 9,698,874,397.99  |
| 预收款项        | 2,029,044.62      | 1,255,489.56      |
| 合同负债        | 3,938,082,249.26  | 4,197,324,217.25  |

| 项目          | 2023 年 6 月 30 日   | 2023 年 1 月 1 日    |
|-------------|-------------------|-------------------|
| 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      | 33,900,218.84     | 19,852,308.57     |
| 应交税费        | 287,273,001.07    | 230,676,956.91    |
| 其他应付款       | 1,311,840,245.47  | 970,460,973.38    |
| 其中：应付利息     |                   |                   |
| 应付股利        |                   |                   |
| 应付手续费及佣金    |                   |                   |
| 应付分保账款      |                   |                   |
| 持有待售负债      |                   |                   |
| 一年内到期的非流动负债 | 619,796,388.64    | 1,746,985,570.27  |
| 其他流动负债      | 511,720,259.28    | 544,990,569.50    |
| 流动负债合计      | 22,851,965,810.26 | 25,591,421,701.40 |
| 非流动负债：      |                   |                   |
| 保险合同准备金     |                   |                   |
| 长期借款        | 11,199,178,129.90 | 8,970,441,040.08  |
| 应付债券        |                   |                   |
| 其中：优先股      |                   |                   |
| 永续债         |                   |                   |
| 租赁负债        | 563,561,878.27    | 644,063,278.24    |
| 长期应付款       | 82,179,252.00     | 138,757,066.82    |
| 长期应付职工薪酬    | 6,453,578.98      | 6,453,578.98      |
| 预计负债        |                   |                   |
| 递延收益        | 16,851,939.37     | 152,836,775.66    |
| 递延所得税负债     | 3,090,009.88      | 7,376,960.63      |
| 其他非流动负债     |                   |                   |
| 非流动负债合计     | 11,871,314,788.40 | 9,919,928,700.41  |
| 负债合计        | 34,723,280,598.66 | 35,511,350,401.81 |
| 所有者权益：      |                   |                   |
| 股本          | 5,730,847,796.00  | 5,731,717,796.00  |
| 其他权益工具      |                   |                   |
| 其中：优先股      |                   |                   |
| 永续债         |                   |                   |
| 资本公积        | 6,624,295,726.35  | 6,626,636,026.35  |

| 项目            | 2023 年 6 月 30 日   | 2023 年 1 月 1 日    |
|---------------|-------------------|-------------------|
| 减：库存股         | 127,674,000.00    | 130,884,300.00    |
| 其他综合收益        | 37,997,644.58     | -107,618,724.09   |
| 专项储备          | 25,732,821.45     | 17,080,554.00     |
| 盈余公积          | 3,072,977,050.63  | 3,072,977,050.63  |
| 一般风险准备        |                   |                   |
| 未分配利润         | 18,817,676,580.04 | 19,617,835,411.57 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 34,181,853,619.05 | 34,827,743,814.46 |
| 少数股东权益        | 2,408,150,904.92  | 2,520,298,489.93  |
| 所有者权益合计       | 36,590,004,523.97 | 37,348,042,304.39 |
| 负债和所有者权益总计    | 71,313,285,122.63 | 72,859,392,706.20 |

法定代表人：盛更红

主管会计工作负责人：尚佳君

会计机构负责人：张志君

## 2、母公司资产负债表

单位：元

| 项目          | 2023 年 6 月 30 日   | 2023 年 1 月 1 日    |
|-------------|-------------------|-------------------|
| 流动资产：       |                   |                   |
| 货币资金        | 8,211,882,456.41  | 9,274,798,867.27  |
| 交易性金融资产     |                   |                   |
| 衍生金融资产      |                   |                   |
| 应收票据        | 4,001,557.54      | 23,000,000.00     |
| 应收账款        | 2,584,026,154.27  | 2,679,670,977.73  |
| 应收款项融资      | 766,122,689.30    | 1,439,417,863.35  |
| 预付款项        | 110,283,714.77    | 262,886,059.46    |
| 其他应收款       | 449,350,789.46    | 204,471,019.50    |
| 其中：应收利息     |                   |                   |
| 应收股利        |                   |                   |
| 存货          | 8,126,337,484.28  | 8,858,562,789.35  |
| 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      | 73,208,264.46     | 152,468,605.42    |
| 流动资产合计      | 20,325,213,110.49 | 22,895,276,182.08 |
| 非流动资产：      |                   |                   |
| 债权投资        |                   |                   |
| 其他债权投资      |                   |                   |
| 长期应收款       |                   |                   |

| 项目          | 2023 年 6 月 30 日   | 2023 年 1 月 1 日    |
|-------------|-------------------|-------------------|
| 长期股权投资      | 6,466,760,419.76  | 6,631,511,091.64  |
| 其他权益工具投资    | 483,067,679.23    | 37,976,563.28     |
| 其他非流动金融资产   |                   |                   |
| 投资性房地产      | 96,062,634.36     | 97,303,695.18     |
| 固定资产        | 34,735,255,332.08 | 35,346,778,977.58 |
| 在建工程        | 1,948,014,739.16  | 2,317,662,555.79  |
| 生产性生物资产     |                   |                   |
| 油气资产        |                   |                   |
| 使用权资产       | 716,800,385.93    | 800,465,140.29    |
| 无形资产        | 781,651,213.43    | 552,624,121.78    |
| 开发支出        |                   |                   |
| 商誉          |                   |                   |
| 长期待摊费用      |                   |                   |
| 递延所得税资产     | 458,090,376.25    | 462,526,689.12    |
| 其他非流动资产     | 531,152,139.36    | 573,083,316.78    |
| 非流动资产合计     | 46,216,854,919.56 | 46,819,932,151.44 |
| 资产总计        | 66,542,068,030.05 | 69,715,208,333.52 |
| 流动负债：       |                   |                   |
| 短期借款        | 226,558,329.31    | 1,760,333,600.80  |
| 交易性金融负债     |                   |                   |
| 衍生金融负债      |                   |                   |
| 应付票据        | 7,206,868,039.35  | 6,420,019,288.25  |
| 应付账款        | 7,307,479,809.03  | 9,250,276,007.87  |
| 预收款项        | 244,839.02        |                   |
| 合同负债        | 3,843,919,183.39  | 4,176,831,977.14  |
| 应付职工薪酬      | 26,231,523.20     | 14,700,902.06     |
| 应交税费        | 244,558,184.16    | 180,592,632.41    |
| 其他应付款       | 1,223,109,677.32  | 938,961,442.56    |
| 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 | 593,784,883.83    | 1,747,530,884.07  |
| 其他流动负债      | 499,709,493.78    | 542,983,190.23    |
| 流动负债合计      | 21,172,463,962.39 | 25,032,229,925.39 |
| 非流动负债：      |                   |                   |
| 长期借款        | 10,393,730,553.90 | 8,970,441,040.08  |

| 项目         | 2023 年 6 月 30 日   | 2023 年 1 月 1 日    |
|------------|-------------------|-------------------|
| 应付债券       |                   |                   |
| 其中：优先股     |                   |                   |
| 永续债        |                   |                   |
| 租赁负债       | 564,599,438.77    | 645,384,172.68    |
| 长期应付款      | 82,179,252.00     | 138,757,066.82    |
| 长期应付职工薪酬   | 6,453,578.98      | 6,453,578.98      |
| 预计负债       |                   |                   |
| 递延收益       | 9,355,172.62      | 145,730,008.91    |
| 递延所得税负债    |                   | 4,233,922.25      |
| 其他非流动负债    |                   |                   |
| 非流动负债合计    | 11,056,317,996.27 | 9,910,999,789.72  |
| 负债合计       | 32,228,781,958.66 | 34,943,229,715.11 |
| 所有者权益：     |                   |                   |
| 股本         | 5,730,847,796.00  | 5,731,717,796.00  |
| 其他权益工具     |                   |                   |
| 其中：优先股     |                   |                   |
| 永续债        |                   |                   |
| 资本公积       | 6,879,486,242.27  | 6,881,826,542.27  |
| 减：库存股      | 127,674,000.00    | 130,884,300.00    |
| 其他综合收益     | 34,235,505.46     | 25,265,146.05     |
| 专项储备       | 3,780,572.58      | 609,191.40        |
| 盈余公积       | 3,069,615,244.84  | 3,069,615,244.84  |
| 未分配利润      | 18,722,994,710.24 | 19,193,828,997.85 |
| 所有者权益合计    | 34,313,286,071.39 | 34,771,978,618.41 |
| 负债和所有者权益总计 | 66,542,068,030.05 | 69,715,208,333.52 |

### 3、合并利润表

单位：元

| 项目       | 2023 年半年度         | 2022 年半年度         |
|----------|-------------------|-------------------|
| 一、营业总收入  | 53,660,612,954.30 | 50,351,470,458.39 |
| 其中：营业收入  | 53,660,612,954.30 | 50,351,470,458.39 |
| 利息收入     |                   |                   |
| 已赚保费     |                   |                   |
| 手续费及佣金收入 |                   |                   |
| 二、营业总成本  | 54,281,617,518.73 | 47,978,267,538.68 |
| 其中：营业成本  | 53,177,598,908.66 | 46,977,198,420.10 |

| 项目                          | 2023 年半年度       | 2022 年半年度        |
|-----------------------------|-----------------|------------------|
| 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                       | 206,782,389.49  | 150,767,090.47   |
| 销售费用                        | 99,273,324.48   | 100,025,102.37   |
| 管理费用                        | 263,203,153.31  | 300,440,204.57   |
| 研发费用                        | 438,555,598.84  | 386,683,332.24   |
| 财务费用                        | 96,204,143.95   | 63,153,388.93    |
| 其中：利息费用                     | 160,834,847.71  | 156,811,194.60   |
| 利息收入                        | 57,484,292.72   | 62,211,741.31    |
| 加：其他收益                      | 29,361,611.19   | 23,291,590.70    |
| 投资收益（损失以“-”号填列）             | 259,200,387.61  | 87,108,631.22    |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益          | 94,457,263.22   | 89,167,278.20    |
| 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）         |                 |                  |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列）           | 4,008,513.11    | -8,282,887.19    |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）           | -189,466,314.58 | -369,723,152.84  |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）           | -8,352,112.93   | 10,973.98        |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列）           | -526,252,480.03 | 2,105,608,075.58 |
| 加：营业外收入                     | 4,767,810.79    | 45,130,388.73    |
| 减：营业外支出                     | 32,862,608.28   | 18,820,038.15    |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）         | -554,347,277.52 | 2,131,918,426.16 |
| 减：所得税费用                     | 54,127,787.85   | 114,484,145.34   |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列）           | -608,475,065.37 | 2,017,434,280.82 |
| （一）按经营持续性分类                 |                 |                  |
| 1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）      | -608,475,065.37 | 2,017,434,280.82 |
| 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） | -495,490,567.62 | 2,012,021,049.58 |
| 2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）       | -112,984,497.75 | 5,413,231.24     |

| 项目                    | 2023 年半年度       | 2022 年半年度        |
|-----------------------|-----------------|------------------|
| 六、其他综合收益的税后净额         | -15,780,700.34  | -1,385,327.11    |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额  | -15,780,700.34  | -1,385,327.11    |
| (一) 不能重分类进损益的其他综合收益   | -15,119,031.00  | -18,435,877.00   |
| 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     | -15,119,031.00  | -18,435,877.00   |
| 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    | -661,669.34     | 17,050,549.89    |
| 1. 权益法下可转损益的其他综合收益    | 8,970,359.41    | -2,684,175.57    |
| 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           |                 | 7,490,630.00     |
| 6. 外币财务报表折算差额         | -9,632,028.75   | 12,244,095.46    |
| 7. 其他                 |                 |                  |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额   |                 |                  |
| 七、综合收益总额              | -624,255,765.71 | 2,016,048,953.71 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额      | -511,271,267.96 | 2,010,635,722.47 |
| 归属于少数股东的综合收益总额        | -112,984,497.75 | 5,413,231.24     |
| 八、每股收益：               |                 |                  |
| (一) 基本每股收益            | -0.087          | 0.353            |
| (二) 稀释每股收益            | -0.087          | 0.353            |

法定代表人：盛更红

主管会计工作负责人：尚佳君

会计机构负责人：张志君

#### 4、母公司利润表

单位：元

| 项目      | 2023 年半年度         | 2022 年半年度         |
|---------|-------------------|-------------------|
| 一、营业收入  | 47,748,624,213.54 | 49,576,658,732.16 |
| 减：营业成本  | 47,261,537,132.16 | 46,474,737,833.98 |
| 税金及附加   | 174,398,961.99    | 128,366,028.55    |
| 销售费用    | 67,036,530.16     | 71,672,366.57     |
| 管理费用    | 224,008,284.56    | 277,108,993.53    |
| 研发费用    | 412,170,799.12    | 354,043,555.43    |
| 财务费用    | 106,282,109.49    | 62,328,676.44     |
| 其中：利息费用 | 158,596,565.66    | 156,256,697.89    |

| 项目                                | 2023 年半年度       | 2022 年半年度        |
|-----------------------------------|-----------------|------------------|
| 利息收入                              | 46,727,989.85   | 57,411,136.97    |
| 加：其他收益                            | 28,132,111.10   | 21,688,134.17    |
| 投资收益（损失以“-”号填列）                   | 362,735,537.83  | 252,082,991.65   |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益                | 94,457,263.22   | 89,167,278.20    |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益<br>（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）               |                 |                  |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列）                 | 19,922,504.24   | -4,136,990.16    |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）                 | -159,740,758.85 | -360,576,238.95  |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）                 | -23,652,246.20  | 10,973.98        |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列）                 | -269,412,455.82 | 2,117,470,148.35 |
| 加：营业外收入                           | 4,250,461.69    | 44,929,415.65    |
| 减：营业外支出                           | 32,597,808.71   | 17,970,609.46    |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）               | -297,759,802.84 | 2,144,428,954.54 |
| 减：所得税费用                           | 29,803,289.87   | 89,549,590.89    |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列）                 | -327,563,092.71 | 2,054,879,363.65 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）            | -327,563,092.71 | 2,054,879,363.65 |
| （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                     | 8,970,359.41    | 4,806,454.43     |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益                |                 |                  |
| 1. 重新计量设定受益计划变动额                  |                 |                  |
| 2. 权益法下不能转损益的其他综合收益               |                 |                  |
| 3. 其他权益工具投资公允价值变动                 |                 |                  |
| 4. 企业自身信用风险公允价值变动                 |                 |                  |
| 5. 其他                             |                 |                  |
| （二）将重分类进损益的其他综合收益                 | 8,970,359.41    | 4,806,454.43     |
| 1. 权益法下可转损益的其他综合收益                | 8,970,359.41    | -2,684,175.57    |
| 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                       |                 | 7,490,630.00     |
| 6. 外币财务报表折算差额                     |                 |                  |
| 7. 其他                             |                 |                  |
| 六、综合收益总额                          | -318,592,733.30 | 2,059,685,818.08 |
| 七、每股收益：                           |                 |                  |

| 项目         | 2023 年半年度 | 2022 年半年度 |
|------------|-----------|-----------|
| (一) 基本每股收益 | -0.058    | 0.361     |
| (二) 稀释每股收益 | -0.058    | 0.360     |

## 5、合并现金流量表

单位：元

| 项目              | 2023 年半年度         | 2022 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  | 61,476,251,518.53 | 55,181,420,241.69 |
| 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         | 1,053,218.07      | 356,391,201.26    |
| 收到其他与经营活动有关的现金  | 492,775,905.51    | 398,671,088.63    |
| 经营活动现金流入小计      | 61,970,080,642.11 | 55,936,482,531.58 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金  | 57,302,305,137.79 | 51,353,804,057.25 |
| 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 | 1,979,656,911.06  | 1,935,092,517.89  |
| 支付的各项税费         | 879,142,244.73    | 859,510,207.68    |
| 支付其他与经营活动有关的现金  | 434,815,337.45    | 305,888,946.08    |
| 经营活动现金流出小计      | 60,595,919,631.03 | 54,454,295,728.90 |
| 经营活动产生的现金流量净额   | 1,374,161,011.08  | 1,482,186,802.68  |
| 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     | 78,740,294.51     | 105,382,765.00    |

| 项目                        | 2023 年半年度         | 2022 年半年度         |
|---------------------------|-------------------|-------------------|
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 398,638,036.44    | 44,486.30         |
| 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            |                   | 46,345,046.35     |
| 投资活动现金流入小计                | 477,378,330.95    | 151,772,297.65    |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 1,911,329,871.79  | 1,519,171,775.04  |
| 投资支付的现金                   |                   |                   |
| 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            | 102,974,542.52    |                   |
| 投资活动现金流出小计                | 2,014,304,414.31  | 1,519,171,775.04  |
| 投资活动产生的现金流量净额             | -1,536,926,083.36 | -1,367,399,477.39 |
| 三、筹资活动产生的现金流量：            |                   |                   |
| 吸收投资收到的现金                 |                   | 134,795,700.00    |
| 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                 | 4,296,782,802.69  | 3,740,000,000.00  |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            | 526,670,560.83    | 753,313,091.20    |
| 筹资活动现金流入小计                | 4,823,453,363.52  | 4,628,108,791.20  |
| 偿还债务支付的现金                 | 4,355,350,511.58  | 2,572,310,680.00  |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         | 322,333,217.81    | 575,747,476.98    |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润       | 271,708.32        | 336,542.98        |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            | 599,813,446.98    | 568,013,947.97    |
| 筹资活动现金流出小计                | 5,277,497,176.37  | 3,716,072,104.95  |
| 筹资活动产生的现金流量净额             | -454,043,812.85   | 912,036,686.25    |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响        | 6,639,858.53      | 13,180,387.66     |
| 五、现金及现金等价物净增加额            | -610,169,026.60   | 1,040,004,399.20  |
| 加：期初现金及现金等价物余额            | 10,520,485,130.81 | 8,532,983,081.40  |
| 六、期末现金及现金等价物余额            | 9,910,316,104.21  | 9,572,987,480.60  |

## 6、母公司现金流量表

单位：元

| 项目             | 2023 年半年度         | 2022 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 | 54,448,792,327.52 | 53,936,879,962.39 |
| 收到的税费返还        |                   | 79,793,125.84     |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 273,351,245.05    | 342,906,659.89    |
| 经营活动现金流入小计     | 54,722,143,572.57 | 54,359,579,748.12 |

| 项目                        | 2023 年半年度         | 2022 年半年度         |
|---------------------------|-------------------|-------------------|
| 购买商品、接受劳务支付的现金            | 50,594,631,680.06 | 50,255,542,254.28 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           | 1,800,048,558.62  | 1,822,847,840.95  |
| 支付的各项税费                   | 796,440,643.31    | 767,608,762.82    |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 328,325,657.60    | 244,078,196.68    |
| 经营活动现金流出小计                | 53,519,446,539.59 | 53,090,077,054.73 |
| 经营活动产生的现金流量净额             | 1,202,697,032.98  | 1,269,502,693.39  |
| 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               | 232,007,515.13    | 270,351,600.27    |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 387,227,369.30    | 39,666.30         |
| 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            |                   | 46,345,046.35     |
| 投资活动现金流入小计                | 619,234,884.43    | 316,736,312.92    |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 1,040,995,537.39  | 1,501,812,484.57  |
| 投资支付的现金                   |                   |                   |
| 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                | 1,040,995,537.39  | 1,501,812,484.57  |
| 投资活动产生的现金流量净额             | -421,760,652.96   | -1,185,076,171.65 |
| 三、筹资活动产生的现金流量：            |                   |                   |
| 吸收投资收到的现金                 |                   | 134,795,700.00    |
| 取得借款收到的现金                 | 2,830,000,000.00  | 3,740,000,000.00  |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            | 526,460,163.50    | 753,313,091.20    |
| 筹资活动现金流入小计                | 3,356,460,163.50  | 4,628,108,791.20  |
| 偿还债务支付的现金                 | 4,294,554,417.58  | 2,522,310,680.00  |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         | 314,117,961.59    | 574,806,225.79    |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            | 592,775,842.78    | 568,013,947.97    |
| 筹资活动现金流出小计                | 5,201,448,221.95  | 3,665,130,853.76  |
| 筹资活动产生的现金流量净额             | -1,844,988,058.45 | 962,977,937.44    |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响        | 5,369,152.41      | 14,589,862.06     |
| 五、现金及现金等价物净增加额            | -1,058,682,526.02 | 1,061,994,321.24  |
| 加：期初现金及现金等价物余额            | 8,733,176,074.59  | 7,205,897,394.33  |
| 六、期末现金及现金等价物余额            | 7,674,493,548.57  | 8,267,891,715.57  |

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目                        | 2023 年半年度        |        |     |    |                  |                |                 |               |                  |        |                   |                   |                  | 少数股东权益            | 所有者权益合计 |
|---------------------------|------------------|--------|-----|----|------------------|----------------|-----------------|---------------|------------------|--------|-------------------|-------------------|------------------|-------------------|---------|
|                           | 归属于母公司所有者权益      |        |     |    |                  |                |                 |               |                  |        |                   |                   |                  |                   |         |
|                           | 股本               | 其他权益工具 |     |    | 资本公积             | 减：库存股          | 其他综合收益          | 专项储备          | 盈余公积             | 一般风险准备 | 未分配利润             | 其他                | 小计               |                   |         |
|                           |                  | 优先股    | 永续债 | 其他 |                  |                |                 |               |                  |        |                   |                   |                  |                   |         |
| 一、上年期末余额                  | 5,731,717,796.00 |        |     |    | 6,626,636,026.35 | 130,884,300.00 | -107,618,724.09 | 17,080,554.00 | 3,072,977,050.63 |        | 19,617,835,411.57 | 34,827,743,814.46 | 2,520,298,489.93 | 37,348,042,304.39 |         |
| 加：会计政策变更                  |                  |        |     |    |                  |                |                 |               |                  |        |                   |                   |                  |                   |         |
| 前期差错更正                    |                  |        |     |    |                  |                |                 |               |                  |        |                   |                   |                  |                   |         |
| 同一控制下企业合并                 |                  |        |     |    |                  |                |                 |               |                  |        |                   |                   |                  |                   |         |
| 其他                        |                  |        |     |    |                  |                |                 |               |                  |        |                   |                   |                  |                   |         |
| 二、本年期初余额                  | 5,731,717,796.00 |        |     |    | 6,626,636,026.35 | 130,884,300.00 | -107,618,724.09 | 17,080,554.00 | 3,072,977,050.63 |        | 19,617,835,411.57 | 34,827,743,814.46 | 2,520,298,489.93 | 37,348,042,304.39 |         |
| 三、本期增减变动金额<br>(减少以“-”号填列) | -870,000.00      |        |     |    | -2,340,300.00    | -3,210,300.00  | 145,616,368.67  | 8,652,267.45  |                  |        | -800,158,831.53   | -645,890,195.41   | -112,147,585.01  | -758,037,780.42   |         |
| (一) 综合收益总额                |                  |        |     |    |                  |                | -15,780,700.34  |               |                  |        | -495,490,567.62   | -511,271,267.96   | -112,984,497.75  | -624,255,765.71   |         |
| (二) 所有者投入和减少资本            | -870,000.00      |        |     |    | -2,340,300.00    | -3,210,300.00  |                 |               |                  |        |                   |                   |                  |                   |         |
| 1. 所有者投入的普通股              |                  |        |     |    |                  |                |                 |               |                  |        |                   |                   |                  |                   |         |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本          |                  |        |     |    |                  |                |                 |               |                  |        |                   |                   |                  |                   |         |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额         |                  |        |     |    |                  |                |                 |               |                  |        |                   |                   |                  |                   |         |
| 4. 其他                     | -870,000.00      |        |     |    | -2,340,300.00    | -3,210,300.00  |                 |               |                  |        |                   |                   |                  |                   |         |
| (三) 利润分配                  |                  |        |     |    |                  |                |                 |               |                  |        | -143,271,194.90   | -143,271,194.90   | -271,708.32      | -143,542,903.22   |         |
| 1. 提取盈余公积                 |                  |        |     |    |                  |                |                 |               |                  |        |                   |                   |                  |                   |         |

| 项目                 | 2023 年半年度        |        |    |  |                  |                |                |                |                  |                   |                 |                   |                  |                   |
|--------------------|------------------|--------|----|--|------------------|----------------|----------------|----------------|------------------|-------------------|-----------------|-------------------|------------------|-------------------|
|                    | 归属于母公司所有者权益      |        |    |  |                  |                |                |                |                  |                   |                 | 少数股东权益            | 所有者权益合计          |                   |
|                    | 股本               | 其他权益工具 |    |  | 资本公积             | 减：库存股          | 其他综合收益         | 专项储备           | 盈余公积             | 一般风险准备            | 未分配利润           |                   |                  | 其他                |
|                    | 优先股              | 永续债    | 其他 |  |                  |                |                |                |                  |                   |                 |                   |                  |                   |
| 2. 提取一般风险准备        |                  |        |    |  |                  |                |                |                |                  |                   |                 |                   |                  |                   |
| 3. 对所有者（或股东）的分配    |                  |        |    |  |                  |                |                |                |                  |                   | -143,271,194.90 | -143,271,194.90   | -271,708.32      | -143,542,903.22   |
| 4. 其他              |                  |        |    |  |                  |                |                |                |                  |                   |                 |                   |                  |                   |
| （四）所有者权益内部结转       |                  |        |    |  |                  |                | 161,397,069.01 |                |                  |                   | -161,397,069.01 |                   |                  |                   |
| 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    |                  |        |    |  |                  |                | 161,397,069.01 |                |                  |                   | -161,397,069.01 |                   |                  |                   |
| 6. 其他              |                  |        |    |  |                  |                |                |                |                  |                   |                 |                   |                  |                   |
| （五）专项储备            |                  |        |    |  |                  |                |                | 8,652,267.45   |                  |                   |                 | 8,652,267.45      | 1,108,621.06     | 9,760,888.51      |
| 1. 本期提取            |                  |        |    |  |                  |                |                | 43,148,789.78  |                  |                   |                 | 43,148,789.78     | 3,523,821.95     | 46,672,611.73     |
| 2. 本期使用            |                  |        |    |  |                  |                |                | -34,496,522.33 |                  |                   |                 | -34,496,522.33    | -2,415,200.89    | -36,911,723.22    |
| （六）其他              |                  |        |    |  |                  |                |                |                |                  |                   |                 |                   |                  |                   |
| 四、本期末余额            | 5,730,847,796.00 |        |    |  | 6,624,295,726.35 | 127,674,000.00 | 37,997,644.58  | 25,732,821.45  | 3,072,977,050.63 | 18,817,676,580.04 |                 | 34,181,853,619.05 | 2,408,150,904.92 | 36,590,004,523.97 |

上期金额

单位：元

| 项目                        | 2022 年半年度        |        |    |  |                  |                |                |              |                  |        |                   |    | 少数股东权益            | 所有者权益合计        |                   |
|---------------------------|------------------|--------|----|--|------------------|----------------|----------------|--------------|------------------|--------|-------------------|----|-------------------|----------------|-------------------|
|                           | 归属于母公司所有者权益      |        |    |  |                  |                |                |              |                  |        |                   |    |                   |                |                   |
|                           | 股本               | 其他权益工具 |    |  | 资本公积             | 减：库存股          | 其他综合收益         | 专项储备         | 盈余公积             | 一般风险准备 | 未分配利润             | 其他 |                   |                | 小计                |
| 优先股                       |                  | 永续债    | 其他 |  |                  |                |                |              |                  |        |                   |    |                   |                |                   |
| 一、上年期末余额                  | 5,696,247,796.00 |        |    |  | 6,523,727,109.71 |                | -34,106,262.53 | 6,956,011.99 | 3,072,977,050.63 |        | 19,805,610,635.36 |    | 35,071,412,341.16 | 468,369,969.60 | 35,539,782,310.76 |
| 加：会计政策变更                  |                  |        |    |  |                  |                |                |              |                  |        |                   |    |                   |                |                   |
| 前期差错更正                    |                  |        |    |  |                  |                |                |              |                  |        |                   |    |                   |                |                   |
| 同一控制下企业合并                 |                  |        |    |  |                  |                |                |              |                  |        |                   |    |                   |                |                   |
| 其他                        |                  |        |    |  |                  |                |                |              |                  |        |                   |    |                   |                |                   |
| 二、本年期初余额                  | 5,696,247,796.00 |        |    |  | 6,523,727,109.71 |                | -34,106,262.53 | 6,956,011.99 | 3,072,977,050.63 |        | 19,805,610,635.36 |    | 35,071,412,341.16 | 468,369,969.60 | 35,539,782,310.76 |
| 三、本期增减变动金额<br>(减少以“-”号填列) | 36,530,000.00    |        |    |  | 98,265,700.00    | 134,795,700.00 | -1,385,327.11  | 3,830,429.40 |                  |        | 1,670,246,181.82  |    | 1,672,691,284.11  | 6,003,974.44   | 1,678,695,258.55  |
| (一) 综合收益总额                |                  |        |    |  |                  |                | -1,385,327.11  |              |                  |        | 2,012,021,049.58  |    | 2,010,635,722.47  | 5,413,231.24   | 2,016,048,953.71  |
| (二) 所有者投入和减少资本            | 36,530,000.00    |        |    |  | 98,265,700.00    | 134,795,700.00 |                |              |                  |        |                   |    |                   |                |                   |
| 1. 所有者投入的普通股              | 36,530,000.00    |        |    |  | 98,265,700.00    | 134,795,700.00 |                |              |                  |        |                   |    |                   |                |                   |
| 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         |                  |        |    |  |                  |                |                |              |                  |        |                   |    |                   |                |                   |
| 4. 其他                     |                  |        |    |  |                  |                |                |              |                  |        |                   |    |                   |                |                   |
| (三) 利润分配                  |                  |        |    |  |                  |                |                |              |                  |        | -341,774,867.76   |    | -341,774,867.76   | -336,542.98    | -342,111,410.74   |
| 1. 提取盈余公积                 |                  |        |    |  |                  |                |                |              |                  |        |                   |    |                   |                |                   |
| 2. 提取一般风险准备               |                  |        |    |  |                  |                |                |              |                  |        |                   |    |                   |                |                   |
| 3. 对所有者(或股东)的             |                  |        |    |  |                  |                |                |              |                  |        | -341,774,867.76   |    | -341,774,867.76   | -336,542.98    | -342,111,410.74   |

| 项目                 | 2022 年半年度        |        |    |  |                  |                |                |                |                  |        |                   |        |                   |                |                   |  |
|--------------------|------------------|--------|----|--|------------------|----------------|----------------|----------------|------------------|--------|-------------------|--------|-------------------|----------------|-------------------|--|
|                    | 归属于母公司所有者权益      |        |    |  |                  |                |                |                |                  |        |                   | 少数股东权益 | 所有者权益合计           |                |                   |  |
|                    | 股本               | 其他权益工具 |    |  | 资本公积             | 减：库存股          | 其他综合收益         | 专项储备           | 盈余公积             | 一般风险准备 | 未分配利润             |        |                   | 其他             | 小计                |  |
| 优先股                |                  | 永续债    | 其他 |  |                  |                |                |                |                  |        |                   |        |                   |                |                   |  |
| 分配                 |                  |        |    |  |                  |                |                |                |                  |        |                   |        |                   |                |                   |  |
| 4. 其他              |                  |        |    |  |                  |                |                |                |                  |        |                   |        |                   |                |                   |  |
| (四) 所有者权益内部结转      |                  |        |    |  |                  |                |                |                |                  |        |                   |        |                   |                |                   |  |
| 1. 资本公积转增资本(或股本)   |                  |        |    |  |                  |                |                |                |                  |        |                   |        |                   |                |                   |  |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本)   |                  |        |    |  |                  |                |                |                |                  |        |                   |        |                   |                |                   |  |
| 3. 盈余公积弥补亏损        |                  |        |    |  |                  |                |                |                |                  |        |                   |        |                   |                |                   |  |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 |                  |        |    |  |                  |                |                |                |                  |        |                   |        |                   |                |                   |  |
| 5. 其他综合收益结转留存收益    |                  |        |    |  |                  |                |                |                |                  |        |                   |        |                   |                |                   |  |
| 6. 其他              |                  |        |    |  |                  |                |                |                |                  |        |                   |        |                   |                |                   |  |
| (五) 专项储备           |                  |        |    |  |                  |                |                | 3,830,429.40   |                  |        |                   |        | 3,830,429.40      | 927,286.18     | 4,757,715.58      |  |
| 1. 本期提取            |                  |        |    |  |                  |                |                | 61,767,209.11  |                  |        |                   |        | 61,767,209.11     | 3,489,213.47   | 65,256,422.58     |  |
| 2. 本期使用            |                  |        |    |  |                  |                |                | -57,936,779.71 |                  |        |                   |        | -57,936,779.71    | -2,561,927.29  | -60,498,707.00    |  |
| (六) 其他             |                  |        |    |  |                  |                |                |                |                  |        |                   |        |                   |                |                   |  |
| 四、本期末余额            | 5,732,777,796.00 |        |    |  | 6,621,992,809.71 | 134,795,700.00 | -35,491,589.64 | 10,786,441.39  | 3,072,977,050.63 |        | 21,475,856,817.18 |        | 36,744,103,625.27 | 474,373,944.04 | 37,218,477,569.31 |  |

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目                    | 2023 年半年度        |        |     |    |                  |                |               |              |                  |                   |    |                   |
|-----------------------|------------------|--------|-----|----|------------------|----------------|---------------|--------------|------------------|-------------------|----|-------------------|
|                       | 股本               | 其他权益工具 |     |    | 资本公积             | 减：库存股          | 其他综合收益        | 专项储备         | 盈余公积             | 未分配利润             | 其他 | 所有者权益合计           |
|                       |                  | 优先股    | 永续债 | 其他 |                  |                |               |              |                  |                   |    |                   |
| 一、上年期末余额              | 5,731,717,796.00 |        |     |    | 6,881,826,542.27 | 130,884,300.00 | 25,265,146.05 | 609,191.40   | 3,069,615,244.84 | 19,193,828,997.85 |    | 34,771,978,618.41 |
| 加：会计政策变更              |                  |        |     |    |                  |                |               |              |                  |                   |    |                   |
| 前期差错更正                |                  |        |     |    |                  |                |               |              |                  |                   |    |                   |
| 其他                    |                  |        |     |    |                  |                |               |              |                  |                   |    |                   |
| 二、本年期初余额              | 5,731,717,796.00 |        |     |    | 6,881,826,542.27 | 130,884,300.00 | 25,265,146.05 | 609,191.40   | 3,069,615,244.84 | 19,193,828,997.85 |    | 34,771,978,618.41 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | -870,000.00      |        |     |    | -2,340,300.00    | -3,210,300.00  | 8,970,359.41  | 3,171,381.18 |                  | -470,834,287.61   |    | -458,692,547.02   |
| （一）综合收益总额             |                  |        |     |    |                  |                | 8,970,359.41  |              |                  | -327,563,092.71   |    | -318,592,733.30   |
| （二）所有者投入和减少资本         | -870,000.00      |        |     |    | -2,340,300.00    | -3,210,300.00  |               |              |                  |                   |    |                   |
| 1. 所有者投入的普通股          |                  |        |     |    |                  |                |               |              |                  |                   |    |                   |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本      |                  |        |     |    |                  |                |               |              |                  |                   |    |                   |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额     |                  |        |     |    |                  |                |               |              |                  |                   |    |                   |
| 4. 其他                 | -870,000.00      |        |     |    | -2,340,300.00    | -3,210,300.00  |               |              |                  |                   |    |                   |
| （三）利润分配               |                  |        |     |    |                  |                |               |              |                  | -143,271,194.90   |    | -143,271,194.90   |
| 1. 提取盈余公积             |                  |        |     |    |                  |                |               |              |                  |                   |    |                   |
| 2. 对所有者（或股东）的分配       |                  |        |     |    |                  |                |               |              |                  | -143,271,194.90   |    | -143,271,194.90   |
| 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）      |                  |        |     |    |                  |                |               |              |                  |                   |    |                   |

| 项目                 | 2023 年半年度        |        |     |    |                  |                |                |              |                  |                   |    |                   |
|--------------------|------------------|--------|-----|----|------------------|----------------|----------------|--------------|------------------|-------------------|----|-------------------|
|                    | 股本               | 其他权益工具 |     |    | 资本公积             | 减：库存股          | 其他综合收益         | 专项储备         | 盈余公积             | 未分配利润             | 其他 | 所有者权益合计           |
|                    |                  | 优先股    | 永续债 | 其他 |                  |                |                |              |                  |                   |    |                   |
| 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            |                  |        |     |    |                  |                | 3,171,381.18   |              |                  |                   |    | 3,171,381.18      |
| 1. 本期提取            |                  |        |     |    |                  |                | 32,286,651.67  |              |                  |                   |    | 32,286,651.67     |
| 2. 本期使用            |                  |        |     |    |                  |                | -29,115,270.49 |              |                  |                   |    | -29,115,270.49    |
| （六）其他              |                  |        |     |    |                  |                |                |              |                  |                   |    |                   |
| 四、本期期末余额           | 5,730,847,796.00 |        |     |    | 6,879,486,242.27 | 127,674,000.00 | 34,235,505.46  | 3,780,572.58 | 3,069,615,244.84 | 18,722,994,710.24 |    | 34,313,286,071.39 |

上期金额

单位：元

| 项目                    | 2022 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              | 5,696,247,796.00 |        |     |    | 6,778,917,625.63 |                | 27,858,936.19 |           | 3,069,615,244.84 | 19,398,213,503.17 |    | 34,970,853,105.83 |
| 加：会计政策变更              |                  |        |     |    |                  |                |               |           |                  |                   |    |                   |
| 前期差错更正                |                  |        |     |    |                  |                |               |           |                  |                   |    |                   |
| 其他                    |                  |        |     |    |                  |                |               |           |                  |                   |    |                   |
| 二、本年期初余额              | 5,696,247,796.00 |        |     |    | 6,778,917,625.63 |                | 27,858,936.19 |           | 3,069,615,244.84 | 19,398,213,503.17 |    | 34,970,853,105.83 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | 36,530,000.00    |        |     |    | 98,265,700.00    | 134,795,700.00 | 4,806,454.43  | 73,512.89 |                  | 1,713,104,495.89  |    | 1,717,984,463.21  |
| （一）综合收益总额             |                  |        |     |    |                  |                | 4,806,454.43  |           |                  | 2,054,879,363.65  |    | 2,059,685,818.08  |

| 项目                 | 2022 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 |                  |                |               |                |                  |                   |    |                   |
| (二) 所有者投入和减少资本     | 36,530,000.00    |        |     |    | 98,265,700.00    | 134,795,700.00 |               |                |                  |                   |    |                   |
| 1. 所有者投入的普通股       | 36,530,000.00    |        |     |    | 98,265,700.00    | 134,795,700.00 |               |                |                  |                   |    |                   |
| 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  |                  |        |     |    |                  |                |               |                |                  |                   |    |                   |
| 4. 其他              |                  |        |     |    |                  |                |               |                |                  |                   |    |                   |
| (三) 利润分配           |                  |        |     |    |                  |                |               |                |                  | -341,774,867.76   |    | -341,774,867.76   |
| 1. 提取盈余公积          |                  |        |     |    |                  |                |               |                |                  |                   |    |                   |
| 2. 对所有者(或股东)的分配    |                  |        |     |    |                  |                |               |                |                  | -341,774,867.76   |    | -341,774,867.76   |
| 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           |                  |        |     |    |                  |                |               | 73,512.89      |                  |                   |    | 73,512.89         |
| 1. 本期提取            |                  |        |     |    |                  |                |               | 51,365,622.30  |                  |                   |    | 51,365,622.30     |
| 2. 本期使用            |                  |        |     |    |                  |                |               | -51,292,109.41 |                  |                   |    | -51,292,109.41    |
| (六) 其他             |                  |        |     |    |                  |                |               |                |                  |                   |    |                   |
| 四、本期期末余额           | 5,732,777,796.00 |        |     |    | 6,877,183,325.63 | 134,795,700.00 | 32,665,390.62 | 73,512.89      | 3,069,615,244.84 | 21,111,317,999.06 |    | 36,688,837,569.04 |

### 三、公司基本情况

山西太钢不锈钢股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）系经山西省人民政府晋政函（1997）125 号文批准，由太原钢铁（集团）有限公司（以下简称“太钢集团”）为独家发起人，以其拥有的从事不锈钢生产、经营业务的三钢厂、五轧厂、七轧厂、金属制品厂等经营性资产重组发行 A 种上市股票，募集设立的股份有限公司。

1998 年，经中国证券监督管理委员会证监发字（1998）120 号文和证监发字（1998）121 号文批准，公司于 1998 年 5 月 25 日向社会公众公开发行每股面值为 1.00 元人民币普通股 23,000 万股，另向公司职工配售每股面值为 1.00 元人民币普通股 2,000 万股，使公司总股本增加 25,000 万股，总股本增至 62,800 万股，其中太钢集团持股 37,800 万股，占 60.19%的股权。公司于 1998 年 10 月 21 日在深圳证券交易所上市。所属行业为黑色金属冶炼和压延加工业。

经过历次转送股和股权分置改革及向太钢集团定向增发人民币普通股（A 股）136,900 万股和向非特定对象公开发行人民币普通股（A 股）338,973,371 股后，截至 2008 年 12 月 31 日，本公司总股本增至 5,696,247,796 股，注册资本变更为人民币 5,696,247,796 元。2022 年 6 月 15 日，因公司完成 2021 年 A 股限制性股票激励计划的授予登记工作，公司注册资本由 5,696,247,796 元变更为 5,732,777,796 元。2022 年 12 月 26 日，公司完成部分限制性股票回购注销 106 万股，公司总股本由 5,732,777,796 股减至 5,731,717,796 股。2023 年 3 月 29 日，公司完成部分限制性股票回购注销 87 万股，公司总股本由 5,731,717,796 股减至 5,730,847,796 股。截至 2023 年 6 月 30 日，公司股本为 5,730,847,796 股，注册资本为人民币 5,731,717,796 元。

本公司法定代表人：盛更红；统一社会信用代码：91140000701011888X；注册地址：山西省太原市尖草坪区尖草坪街 2 号，总部地址：山西省太原市尖草坪区尖草坪街 2 号。

本公司营业范围：不锈钢及其他钢材、钢坯、钢锭、黑色金属、铁合金、金属制品的生产、销售；进出口：钢铁生产所需原辅材料的国内贸易和进出口；批发零售建材（不含林区木材）、普通机械及配件、电器机械及器材；技术咨询服务；冶金技术开发、转让；冶金新技术、新产品、新材料的推广；铁矿及伴生矿的加工、输送、销售；焦炭及焦化副产品、生铁及副产品的生产、销售；化肥（硫酸铵）生产、销售；生产销售电子产品、仪器、仪表、称重系统设备；工业自动化工程；工业电视设计安装、计量、检测；代理通信业务收费服务（根据双方协议）；建设工程；为公司承揽连接至公用通信网的用户通信管道、用户通信线路、综合布线及其配套的设备工程建设业务。工程设计、施工；承包本行业境外工程和境内国际招标及所需的设备、材料和零配件的进出口。电力业务：发电业务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

本公司的母公司为太原钢铁（集团）有限公司，本公司的实际控制人为中国宝武钢铁集团有限公司。本财务报表业经公司董事会于 2023 年 8 月 23 日批准报出。

截至 2023 年 6 月 30 日，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

| 子公司名称                         |
|-------------------------------|
| 山西太钢不锈钢精密带钢有限公司（以下简称“精密带钢公司”） |

| 子公司名称                              |
|------------------------------------|
| 山西太钢不锈钢钢管有限公司（以下简称“不锈钢管公司”）        |
| 沈阳太钢不锈钢加工销售有限公司（以下简称“沈阳销售公司”）      |
| 杭州太钢销售有限公司（以下简称“杭州销售公司”）           |
| 太钢不锈香港有限公司（以下简称“不锈香港公司”）           |
| 山西太钢定襄销售有限公司（以下简称“定襄销售公司”）         |
| 山西太钢保税综合服务有限公司（以下简称“保税公司”）         |
| 太原钢铁（集团）金属回收加工贸易有限公司（以下简称“金属回收公司”） |
| 北京太钢销售有限公司（以下简称“北京销售公司”）           |
| 成都（太钢）销售有限公司（以下简称“成都销售公司”）         |
| 武汉太钢销售有限公司（以下简称“武汉销售公司”）           |
| 无锡太钢销售有限公司（以下简称“无锡销售公司”）           |
| 青岛太钢销售有限公司（以下简称“青岛销售公司”）           |
| 佛山市太钢不锈钢销售有限公司（以下简称“佛山销售公司”）       |
| 西安太钢销售有限公司（以下简称“西安销售公司”）           |
| 太原钢铁（集团）现货销售有限公司（以下简称“现货销售公司”）     |
| 天津太钢销售有限公司（以下简称“天津销售公司”）           |
| 天津太钢天管不锈钢有限公司（以下简称“天津天管公司”）        |
| 山东太钢鑫海不锈钢有限公司（以下简称“太钢鑫海公司”）        |
| TISCO TRADING USA, INC（以下简称“美国公司”） |
| TISCO Europe GmbH（以下简称“欧洲公司”）      |

本期纳入合并财务报表范围的主体中不锈香港公司 1 户于期末不再纳入合并资产负债表范围。

本期合并财务报表范围变更主体的具体信息详见本报告的“第十节、八”。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本公司按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》以及其后颁布及修订的具体会计准则、应用指南、解释以及其他相关规定（统称“企业会计准则”）编制财务报表。

### 2、持续经营

2023 年 6 月 30 日，本公司的流动负债超出流动资产人民币 776,911,289.37 元。本公司管理层综合考虑了本公司可获得的资金来源，其中包括但不限于本公司于 2023 年 6 月 30 日已取得但尚未使用的银行机构授信额度人民币 199.01 亿元，以及预计未来 12 个月从经营活动中取得的净现金流入。本公司管理层相信本公司拥有充足的营运资金，使本公司自报告期末起不短于 12 个月内持续经营。因此，本财务报表以持续经营为基础。

## 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：

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。

### 1、遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

### 2、会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

### 3、营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

### 4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。境外子公司以其经营所处的主要经济环境中的货币为记账本位币，编制财务报表时折算为人民币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

#### （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，为同一控制下企业合并。

合并方在同一控制下企业合并中取得的资产和负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉），按合并日在最终控制方财务报表中的账面价值为基础进行相关会计处理。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价的账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，不足冲减的则调整留存收益。

#### （2）非同一控制下的企业合并

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

非同一控制下企业合并中所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。

支付的合并对价的公允价值（或发行的权益性证券的公允价值）与购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值之和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，并以成本减去累计减值损失进行后续计量。支付的合并对价的公允价值（或发行的权益性证券的公允价值）与

购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值之和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，对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及支付的合并对价的公允价值（或发行的权益性证券的公允价值）及购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值的计量进行复核，复核后支付的合并对价的公允价值（或发行的权益性证券的公允价值）与购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值之和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，其差额计入当期损益。

## 6、合并财务报表的编制方法

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，包括本公司及全部子公司的财务报表。子公司，是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分等）。

编制合并财务报表时，子公司采用与本公司一致的会计年度和会计政策。本公司内部各公司之间的所有交易产生的资产、负债、权益、收入、费用和现金流量于合并时全额抵销。

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额的，其余金额仍冲减少数股东权益。

对于通过非同一控制下企业合并取得的子公司，被购买方的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，直至本公司对其控制权终止。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。

对于通过同一控制下企业合并取得的子公司，被合并方的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，对前期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实施控制时一直存在。

如果相关事实和情况的变化导致对控制要素中的一项或多项发生变化的，本公司重新评估是否控制被投资方。

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。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，不属于一揽子交易的，对每一项交易区分是否丧失控制权进行相应的会计处理。不丧失控制权的，少数股东权益发生变化作为权益性交易处理。丧失控制权的，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量；处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期损益；存在对该子公司的商誉的，在计算确定处置子公司损益时，扣除该项商誉的金额；与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与子公司直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因原有子公司相关的除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他股东权益变动而确认的股东权益，在丧失控制权时转为当期损益。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

无

## 8、现金及现金等价物的确定标准

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

## 9、外币业务和外币报表折算

本公司对于发生的外币交易，将外币金额折算为记账本位币金额。

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为记账本位币金额。于资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算。由此产生的结算和货币性项目折算差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的差额按照借款费用资本化的原则处理之外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的差额根据非货币性项目的性质计入当期损益或其他综合收益。

对于境外经营，本公司在编制财务报表时将其记账本位币折算为人民币：对资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，股东权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期近似汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营时，将与该境外经营相关的其他综合收益转入处置当期损益，部分处置的按处置比例计算。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

## 10、金融工具

金融工具，是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

### (1) 金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

满足下列条件的，终止确认金融资产（或金融资产的一部分，或一组类似金融资产的一部分），即从其账户和资产负债表内予以转销：

①收取金融资产现金流量的权利届满；

②转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或虽然实质上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，但放弃了对该金融资产的控制。

如果金融负债的责任已履行、撤销或届满，则对金融负债进行终止确认。如果现有金融负债被同一债权人以实质上几乎完全不同条款的另一金融负债所取代，或现有负债的条款几乎全部被实质性修改，则此类替换或修改作为终止确认原负债和确认新负债处理，差额计入当期损益。

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。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款的约定，在法规或通行惯例规定的期限内收取或交付金融资产。交易日，是指本公司承诺买入或卖出金融资产的日期。

## **(2) 金融资产分类和计量**

本公司的金融资产于初始确认时根据本公司企业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以摊余成本计量的债务工具投资**

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：管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产采用实际利率法确认利息收入，其终止确认、修改或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

### **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：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。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，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。

## **(3) 金融负债分类和计量**

本公司的金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、以摊余成本计量的金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，以摊余成本计量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以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

②以摊余成本计量的其他金融负债

对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

**（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债务工具投资、租赁应收款进行减值处理并确认损失准备。

对于不含重大融资成分的应收款项，本公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于租赁应收款，本公司选择运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述采用简化计量方法以外的金融资产，本公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后未显著增加，处于第一阶段，本公司按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；如果信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；如果初始确认后发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。对于资产负债表日只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未显著增加。

本公司基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失。本公司考虑了不同客户的信用风险特征，以账龄组合为基础评估应收款项的预期信用损失。

关于本公司对信用风险显著增加判断标准、已发生信用减值资产的定义等披露参见本报告的“第十节、十”。

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

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。

#### **(5) 金融工具抵销**

同时满足下列条件的，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：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；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。

#### **(6) 财务担保合同**

财务担保合同，是指特定债务人到期不能按照债务工具条款偿付债务时，发行方向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。财务担保合同在初始确认时按照公允价值计量，除指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同外，其余财务担保合同在初始确认后按照资产负债表日确定的预期信用损失准备金额和初始确认金额扣除按照收入确认原则确定的累计摊销额后的余额两者孰高者进行后续计量。

#### **(7) 衍生金融工具**

本公司使用衍生金融工具，例如商品远期合同，对商品价格风险进行套期。衍生金融工具初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。

除与套期会计有关外，衍生工具公允价值变动产生的利得或损失直接计入当期损益。

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

#### **(8) 金融资产转移**

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

通过对所转移金融资产提供财务担保方式继续涉入的，按照金融资产的账面价值和财务担保金额两者之中的较低者，确认继续涉入形成的资产。财务担保金额，是指所收到的对价中，将被要求偿还的最高金额。

## 11、应收票据

本公司对应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本报告的“第十节、五、10”。

## 12、应收账款

本公司对应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本报告的“第十节、五、10”。

## 13、应收款项融资

本公司对应收款项融资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本报告的“第十节、五、10”。

## 14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司对其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本报告的“第十节、五、10”。

## 15、存货

存货包括原材料、在产品、产成品和备品备件，备品备件包括低值易耗品、包装物、大型轧辊及其他类型备品备件。

存货按照成本进行初始计量。存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。发出存货，采用加权平均法确定其实际成本。一般性的备品备件及低值易耗品和包装物采用一次转销法进行摊销；对轧机上的大型轧辊，采用按磨削量摊销法进行摊销。

存货的盘存制度采用永续盘存制。

于资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值的，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。计提存货跌价准备时，原材料及产成品均按类别计提。对已售存货计提了存货跌价准备的，结转已计提的存货跌价准备，冲减当期营业成本。

## 16、合同资产

无

## 17、合同成本

无

## 18、持有待售资产

无

## 19、债权投资

无

## 20、其他债权投资

无

## 21、长期应收款

无

## 22、长期股权投资

本公司长期股权投资包括对子公司和联营企业的权益性投资。

### （1）初始投资成本的确定

长期股权投资在取得时以初始投资成本进行初始计量。

通过同一控制下企业合并取得的长期股权投资，以合并日取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为初始投资成本；初始投资成本与合并对价账面价值之间差额，调整资本公积（不足冲减的，冲减留存收益）；合并日之前的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，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股东权益变动而确认的股东权益，在处置该项投资时转入当期损益；其中，处置后仍为长期股权投资的按比例结转，处置后转换为金融工具的则全额结转。

通过非同一控制下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（通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和作为初始投资成本），合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和；购买日之前持有的因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，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股东权益变动而确认的股东权益，在处置该项投资时转入当期损益；其中，处置后仍为长期股权投资的按比例结转，处置后转换为金融工具的则全额结转；购买日之前持有的股权投资作为金融工具计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时全部转入留存收益。

除企业合并形成的长期股权投资以外方式取得的长期股权投资，按照下列方法确定初始投资成本：支付现金取得的，以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；发行权益性证券取得的，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

### （2）后续计量及损益确认

### ①成本法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，在本公司个别财务报表中采用成本法核算。控制，是指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回报金额。采用成本法时，长期股权投资按初始投资成本计价。追加或收回投资的，调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

### ②权益法

本公司对被投资单位具有重大影响的，长期股权投资采用权益法核算。重大影响，是指对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

采用权益法时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，归入长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法时，取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资损益和其他综合收益并调整长期股权投资的账面价值。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内部交易损益按照应享有的比例计算归属于投资方的部分（但内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认），对被投资单位的净利润进行调整后确认，但投出或出售的资产构成业务的除外。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。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。对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外股东权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入股东权益。

### （3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，因处置终止采用权益法的，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股东权益变动而确认的股东权益，全部转入当期损益；仍采用权益法的，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进行会计处理并按比例转入当期损益，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股东权益变动而确认的股东权益，按相应的比例转入当期损益。

## 23、投资性房地产

### 投资性房地产计量模式

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。

### 折旧或摊销方法

本公司按照投资性房地产能为本公司带来经济利益的期限确定使用寿命，在使用寿命内采用直线法摊销。本公司投资性房地产中房屋及建筑物使用寿命为 30-45 年，预计净残值率为 5%，土地使用权使用寿命为 50 年。

## 24、固定资产

### (1) 确认条件

固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。与固定资产有关的后续支出，符合该确认条件的，计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值；否则，在发生时计入当期损益。

固定资产按照成本进行初始计量。购置固定资产的成本包括购买价款、相关税费、使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该项资产的其他支出。

### (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 | 10-50 | 5%  | 1.90%-9.50%  |
| 机器设备      | 年限平均法 | 3-23  | 5%  | 4.13%-31.67% |
| 运输工具      | 年限平均法 | 6-10  | 5%  | 9.50%-15.83% |
| 办公设备及其他设备 | 年限平均法 | 4-10  | 5%  | 9.50%-23.75% |

固定资产的各组成部分具有不同使用寿命或以不同方式为企业经济利益的，适用不同折旧率。

本公司至少于每年年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，必要时进行调整。

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

无

## 25、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。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产或无形资产。

## 26、借款费用

可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，予以资本化，其他借款费用计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件的，才能开始资本化：

- (1) 资产支出已经发生；
- (2) 借款费用已经发生；
- (3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。之后发生的借款费用计入当期损益。

在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额，按照下列方法确定：

- (1) 专门借款以当期实际发生的利息费用，减去暂时性的存款利息收入或投资收益后的金额确定；
- (2) 占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的加权平均利率计算确定。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中，发生除达到预定可使用或者可销售状态必要的程序之外的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

## 27、生物资产

无

## 28、油气资产

无

## 29、使用权资产

在租赁期开始日，本公司将其可在租赁期内使用租赁资产的权利确认为使用权资产，按照成本进行初始计量。使用权资产成本包括：租赁负债的初始计量金额；在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；承租人发生的初始直接费用；承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。本公司因租赁付款额变动重新计量租赁负债的，相应调整使用权资产的账面价值。

本公司后续采用年限平均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，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，本公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

### 30、无形资产

#### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产仅在与有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认，并以成本进行初始计量。但非同一控制下企业合并中取得的无形资产，其公允价值能够可靠地计量的，即单独确认为无形资产并按照公允价值计量。

无形资产按照其能为本公司带来经济利益的期限确定使用寿命，无法预见其能为本公司带来经济利益期限的作为使用寿命不确定的无形资产。

各项无形资产的使用寿命如下：

| 项目    | 预计使用寿命（年） | 依据       |
|-------|-----------|----------|
| 非专利技术 | 3、5、10    | 可使用年限    |
| 专利权   | 10        | 可使用年限    |
| 土地使用权 | 30、50     | 法律规定使用年限 |

本公司取得的土地使用权，通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权和建筑物分别作为无形资产和固定资产核算。外购土地及建筑物支付的价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产，在其使用寿命内采用直线法摊销。本公司至少于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，必要时进行调整。

#### (2) 内部研究开发支出会计政策

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，只有在同时满足下列条件时，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，于发生时计入当期损益。

### 31、长期资产减值

对除存货、递延所得税、金融资产外的资产减值，按以下方法确定：于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试；对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少于每年末进行减值测试。

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

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

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

### 32、长期待摊费用

长期待摊费用，是指本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上的各项费用。

#### (1) 摊销方法

长期待摊费用在受益期内按直线法分期摊销。

#### (2) 摊销年限

燃气站建设费摊销年限为 30 年。

### 33、合同负债

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同负债。

合同负债是指已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务，如企业在转让承诺的商品或服务之前已收取的款项。

### 34、职工薪酬

#### (1) 短期薪酬的会计处理方法

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

#### (2) 离职后福利的会计处理方法

本公司的职工参加由当地政府管理的养老保险和失业保险，还参加了企业年金，相应支出在发生时计入相关资产成本或当期损益。

### (3) 辞退福利的会计处理方法

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

### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

无

## 35、租赁负债

在租赁期开始日，本公司将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债，短期租赁和低价值资产租赁除外。租赁付款额包括固定付款额及实质固定付款额扣除租赁激励后的金额、取决于指数或比率的可变租赁付款额、根据担保余值预计应支付的款项，还包括购买选择权的行权价格或行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是本公司合理确定将行使该选择权或租赁期反映出本公司将行使终止租赁选择权。

在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用承租人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，但另有规定计入相关资产成本的除外。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益，但另有规定计入相关资产成本的除外。

租赁期开始日后，本公司确认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。

## 36、预计负债

除了非同一控制下企业合并中的或有对价及承担的或有负债之外，当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

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

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

### 37、股份支付

股份支付，分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。以权益结算的股份支付，是指本公司为获取服务以股份或其他权益工具作为对价进行结算的交易。

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积；完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内每个资产负债表日，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，相应增加资本公积。权益工具的公允价值的确定方法，参见本报告的“第十节、十三”。

对由于未满足非市场条件和/或服务期限条件而最终未能行权的股份支付，不确认成本或费用。股份支付协议中规定了市场条件或非可行权条件的，无论是否满足市场条件或非可行权条件，只要满足所有其他业绩条件和/或服务期限条件，即视为可行权。

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。

### 38、优先股、永续债等其他金融工具

无

### 39、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

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

#### 销售商品合同

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

#### 提供服务合同

本公司与客户之间的提供服务合同通常包含提供劳务、仓储服务的履约义务，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，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。对于提供劳务的服务，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。

#### 可变对价

本公司部分与客户之间的合同存在销售返利（根据累计销量给予的未来降价优惠）的安排，形成可变对价。本公司按照期望值或最有可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

不适用

#### 40、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，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的，作为与资产相关的政府补助；政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助，除此之外的作为与收益相关的政府补助。

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值。

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

#### 41、递延所得税资产/递延所得税负债

本公司根据资产与负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，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账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法计提递延所得税。

各种应纳税暂时性差异均据以确认递延所得税负债，除非：

（1）应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损；

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

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

(1) 可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损；

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

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

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，减记递延所得税资产的账面价值。于资产负债表日，本公司重新评估未确认的递延所得税资产，在很可能获得足够的应纳税所得额可供所有或部分递延所得税资产转回的限度内，确认递延所得税资产。

同时满足下列条件时，递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示：拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一应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。

## 42、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

#### 1) 本公司作为承租人的会计处理

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

#### ①短期租赁和低价值资产租赁

本公司将在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁；将单项租赁资产为全新资产时价值不超过人民币 4 万元的租赁认定为低价值资产租赁。本公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不认定为低价值资产租赁。本公司对短期租赁和低价值资产租赁选择不确认使用权资产和租赁负债。在租赁期内各个期间按照直线法计入相关的资产成本或当期损益。

②使用权资产和租赁负债的会计政策详见本报告的“第十节、五、29”、“第十节、五、35”。

#### 2) 本公司作为出租人的会计处理

#### ①租赁的分类

租赁开始日实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

#### ②本公司作为出租人对经营租赁的会计处理

经营租赁的租金收入在租赁期内各个期间按直线法确认为当期损益，未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。初始直接费用资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。

### (2) 融资租赁的会计处理方法

无

## 43、其他重要的会计政策和会计估计

### 套期会计

就套期会计方法而言，本公司的套期分类为现金流量套期。

现金流量套期，是指对现金流量变动风险进行的套期，此现金流量变动源于与已确认资产或负债、很可能发生的预期交易有关的某类特定风险，或一项未确认的确定承诺包含的汇率风险。

在套期关系开始时，本公司对套期关系有正式指定，并准备了关于套期关系、风险管理目标和风险管理策略的正式书面文件。该文件载明了套期工具、被套期项目，被套期风险的性质，以及本公司对套期有效性评估方法。套期有效性，是指套期工具的公允价值或现金流量变动能够抵销被套期风险引起的被套期项目公允价值或现金流量的程度。此类套期在初始指定日及以后期间被持续评价符合套期有效性要求。

如果套期工具已到期、被出售、合同终止或已行使（但作为套期策略组成部分的展期或替换不作为已到期或合同终止处理），或因风险管理目标发生变化，导致套期关系不再满足风险管理目标，或者该套期不再满足套期会计方法的其他条件时，本公司终止运用套期会计。

套期关系由于套期比率的原因不再符合套期有效性要求的，但指定该套期关系的风险管理目标没有改变的，本公司对套期关系进行再平衡。

满足套期会计方法条件的，按如下现金流量套期方法进行处理：

套期工具利得或损失中属于套期有效的部分，直接确认为其他综合收益，属于套期无效的部分，计入当期损益。

如果被套期的预期交易随后确认为非金融资产或非金融负债，或非金融资产或非金融负债的预期交易形成适用公允价值套期的确定承诺时，则原在其他综合收益中确认的现金流量套期储备金额转出，计入该资产或负债的初始确认金额。其余现金流量套期在被套期的预期现金流量影响损益的相同期间，如预期销售发生时，将其他综合收益中确认的现金流量套期储备转出，计入当期损益。

本公司对现金流量套期终止运用套期会计时，如果被套期的未来现金流量预期仍然会发生的，则以前计入其他综合收益的金额不转出，直至预期交易实际发生或确定承诺履行；如果被套期的未来现金流量预期不再发生的，则累计现金流量套期储备的金额应当从其他综合收益中转出，计入当期损益。

### 安全生产费

按照规定提取的安全生产费，计入相关产品的成本或当期损益，同时计入专项储备；使用时区分是否形成固定资产分别进行处理：属于费用性支出的，直接冲减专项储备；形成固定资产的，归集所发生的支出，于达到预定可使用状态时确认固定资产，同时冲减等值专项储备并确认等值累计折旧。

### 回购股份

回购自身权益工具支付的对价和交易费用，减少股东权益。除股份支付之外，发行（含再融资）、回购、出售或注销自身权益工具，作为权益的变动处理。

### 公允价值计量

本公司于每个资产负债表日以公允价值计量其他权益工具投资、应收款项融资、交易性金融资产和负债。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。

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，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，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，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。

### 重大会计判断和估计

编制财务报表要求管理层作出判断、估计和假设，这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的列报金额及其披露，以及资产负债表日或有负债的披露。这些假设和估计的不确定性所导致的结果可能造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

#### （1）判断

在应用本公司的会计政策的过程中，管理层作出了以下对财务报表所确认的金额具有重大影响的判断：

##### ①持续经营

如本报告的“第十节、四”所述本公司持续经营的能力依赖于能够获得借款和从经营活动中取得的现金流入，以便能够在负债到期时有足够的现金流。一旦公司不能获得足够的资金，本公司是否能够持续经营存在不确定性。本财务报表不包括本公司不能持续经营情况下任何与资产负债的账面价值和分类相关的必要调整。

##### ②业务模式

金融资产于初始确认时的分类取决于本公司管理金融资产的业务模式，在判断业务模式时，本公司考虑包括企业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。在评估是否以收取合同现金流量为目标时，本公司需要对金融资产到期日前的出售原因、时间、频率和价值等进行分析判断。

### ③合同现金流量特征

金融资产于初始确认时的分类取决于金融资产的合同现金流量特征，需要判断合同现金流量是否仅为对本金和以未偿付本金为基础的利息的支付时，包含对货币时间价值的修正进行评估时，需要判断与基准现金流量相比是否具有显著差异、对包含提前还款特征的金融资产，需要判断提前还款特征的公允价值是否非常小等。

### ④租赁期—包含续租选择权的租赁合同

租赁期是本公司有权使用租赁资产且不可撤销的期间，有续租选择权，且合理确定将行使该选择权的，租赁期还包含续租选择权涵盖的期间。本公司在评估是否合理确定将行使续租选择权时，综合考虑与本公司行使续租选择权带来经济利益的所有相关事实和情况，包括自租赁期开始日至选择权行使日之间的事实和情况的预期变化。租赁期开始日，本公司认为，由于与市价相比，续租选择权期间的合同条款和条件更优惠，终止租赁相关成本重大，租赁资产对本公司的运营重要，且不易获取合适的替换资产，本公司能够合理确定将行使续租选择权，因此，租赁期中包含续租选择权涵盖的期间。租赁期开始日后，如发生本公司可控范围内的重大事件或变化，且影响本公司是否合理确定将行使相应续租选择权的，本公司将对是否行使续租选择权进行重新评估，并根据重新评估结果修改租赁期。

## (2) 估计的不确定性

以下为于资产负债表日有关未来的关键假设以及估计不确定性的其他关键来源，可能会导致未来会计期间资产和负债账面金额重大调整。

### ①金融工具减值

本公司采用预期信用损失模型对金融工具的减值进行评估，应用预期信用损失模型需要做出重大判断和估计，需考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。在做出这些判断和估计时，本公司根据历史还款数据结合经济政策、宏观经济指标、行业风险等因素推断债务人信用风险的预期变动。不同的估计可能会影响减值准备的计提，已计提的减值准备可能并不等于未来实际的减值损失金额。

### ②除金融资产之外的非流动资产减值（除商誉外）

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。预计未来现金流量现值时，管理层必须估计该项资产或资产组的预计未来现金流量，并选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

### ③递延所得税资产

在很可能有足够的应纳税所得额用以抵扣可抵扣亏损的限度内，应就所有尚未利用的可抵扣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取得应纳税所得额的时间和金额，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。

#### ④固定资产使用寿命的估计

本公司的管理层为其固定资产估计使用寿命。此估计以过去性质及功能相似的固定资产的实际可使用年限为基础，按照历史经验进行。

#### ⑤存货可变现净值的估计

管理层根据本公司存货（包括备件）的状况及其可变现净值的估计计提减值。存货的可变现净值根据在日常业务进行中的估计售价，减估计完工成本以及销售开支。该等估计系根据现有市场状况及制造和销售同类产品的历史经验为基准进行。管理层于各结算日重新评估该等估计并考虑相应减值。

## 44、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

| 会计政策变更的内容和原因   | 审批程序         | 备注 |
|--|--------------|----|
| <p>2022年12月13日，财政部发布了《关于印发〈企业会计准则解释第16号〉的通知》（财会〔2022〕31号）（以下简称“准则解释第16号”），对“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”等会计处理问题进行了规范说明。</p> <p>根据准则解释第16号，本公司自2023年1月1日起，对于不是企业合并、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）、且初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易（包括承租人在租赁期开始日初始确认租赁负债并计入使用权资产的租赁交易，以及因固定资产等存在弃置义务而确认预计负债并计入相关资产成本的交易等，以下简称适用本解释的单项交易），不适用《企业会计准则第18号——所得税》第十一条（二）、第十三条关于豁免初始确认递延所得税负债和递延所得税资产的规定。企业对该交易因资产和负债的初始确认所产生的应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异，应当根据《企业会计准则第18号——所得税》等有关规定，在交易发生时分别确认相应的递延所得税负债和递延所得税资产。</p> | 2023年1月1日起执行 |    |

### 执行财政部准则解释第16号相关规定对本公司的影响

无重大影响

### (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

### (3) 2023年起首次执行新会计准则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

## 45、其他

无

## 六、税项

## 1、主要税种及税率

| 税种      | 计税依据  | 税率                    |
|---------|---|-----------------------|
| 增值税     | 按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税 | 13%、9%、6%             |
| 城市维护建设税 | 应交增值税   | 7%、5%、1%              |
| 企业所得税   | 应纳税所得额  | 25%、16.5%、15%、15%-39% |
| 教育费附加   | 应交增值税   | 3%                    |
| 地方教育费附加 | 应交增值税   | 2%                    |
| 房产税     | 房屋出租收入  | 12%                   |
| 房产税     | 房产原值减除 20%-30%的余值                                       | 1.2%                  |
| 环境保护税   | 污染物排放量折合的污染当量数（每污染当量）                                   | 1.8 元、2.1 元、10 元      |
| 环境保护税   | 固体废物的排放量（每吨）  | 25 元、1000 元           |
| 环境保护税   | 超过国家规定标准的分贝数  | 350 元-11200 元（每月）     |
| 水资源税    | 实际取用水量  | 1 元/立方米               |

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

| 纳税主体名称        | 所得税税率   |
|---------------|---|
| 本公司           | 15%   |
| 精密带钢公司        | 15%   |
| 武汉销售公司、北京销售公司 | 年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。 |
| 不锈香港公司        | 16.5%   |
| 美国公司          | 15%-39%   |
| 欧洲公司          | 15%   |
| 本公司所属其他子公司    | 25%   |

## 2、税收优惠

根据山西省科学技术厅、山西省财政厅、国家税务总局山西省税务局联合下发《关于公布山西省 2020 年第二、第三批高新技术企业认定结果的通知》（晋科发[2021]10 号），经国家备案批复，本公司

2020 年被认定为高新技术企业，认定有效期为 3 年（自 2020 年 12 月 3 日至 2023 年 12 月 3 日）。本公司 2023 年适用 15%的企业所得税税率。

2021 年 12 月 7 日，全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室发布《关于对山西省 2021 年认定的第二批高新技术企业进行备案公示的通知》，精密带钢公司被认定为高新技术企业，适用 15%的企业所得税税率，有效期 3 年（自 2021 年 12 月 7 日至 2024 年 12 月 7 日）。

根据财政部、税务总局发布的 2022 年第 13 号《关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》，对从事国家非限制和禁止行业，且同时符合年度应纳税所得额不超过 300 万元、从业人数不超过 300 人、资产总额不超过 5000 万元等三个条件的企业认定为小型微利企业。为进一步支持小微企业发展，自 2022 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 25%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。根据财政部、税务总局发布的 2023 年第 6 号《关于小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》，自 2023 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。公司子公司武汉销售公司、北京销售公司被认定为小微企业，享受税收减免政策。

根据财政部、税务总局公告 2023 年第 7 号《财政部税务总局关于进一步完善研发费用税前加计扣除政策的公告》，企业开展研发活动中实际发生的研发费用，未形成无形资产计入当期损益的，在按规定据实扣除的基础上，自 2023 年 1 月 1 日起，再按照实际发生额的 100%在税前加计扣除；形成无形资产的，自 2023 年 1 月 1 日起，按照无形资产成本的 200%在税前摊销。

根据财政部、税务总局发布的财税〔2018〕76 号《关于延长高新技术企业和科技型中小企业亏损结转年限的通知》，自 2018 年 1 月 1 日起，当年具备高新技术企业或科技型中小企业资格（以下统称资格）的企业，其具备资格年度之前 5 个年度发生的尚未弥补完的亏损，准予结转以后年度弥补，最长结转年限由 5 年延长至 10 年。

根据《中华人民共和国企业所得税法》第三十四条规定和《中华人民共和国所得税法实施条例》第一百条规定，购置并实际使用《环境保护专用设备企业所得税优惠目录》、《节能节水专用设备企业所得税优惠目录》和《安全生产专用设备企业所得税优惠目录》规定的环境保护、节能节水、安全生产等专用设备的，该专用设备投资额的 10%可以从企业当年的应纳税额中抵免；当年不足抵免的，可以在以后 5 个纳税年度结转抵免。

### 3、其他

无

## 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              |
|-----------------------|-------------------|-------------------|
| 银行存款                  | 9,910,316,104.21  | 10,520,485,130.81 |
| 其他货币资金                | 544,788,907.84    | 548,831,246.76    |
| 合计                    | 10,455,105,012.05 | 11,069,316,377.57 |
| 其中：存放在境外的款项总额         | 43,190,767.45     | 164,035,580.15    |
| 因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额 | 544,788,907.84    | 548,831,246.76    |

其他说明：

(1) 本公司及下属分子公司均在太钢集团财务有限公司开立账户办理资金存放业务，本公司及下属子公司可以使用太钢集团财务有限公司提供的综合授信办理贷款、票据承兑、票据贴现及其他类型的金融服务。截止 2023 年 6 月 30 日，存放于财务公司的款项总额为 6,574,440,264.40 元。

(2) 因抵押、质押或冻结等对使用有限制的货币资金明细如下：

单位：元

| 项目        | 期末余额           | 期初余额           |
|-----------|----------------|----------------|
| 银行承兑汇票保证金 | 537,226,550.93 | 541,460,637.89 |
| 保函保证金     | 562,356.91     | 370,608.87     |
| 信用证保证金    | 7,000,000.00   | 7,000,000.00   |
| 合计        | 544,788,907.84 | 548,831,246.76 |

截至 2023 年 6 月 30 日，银行承兑汇票保证金中，537,226,550.93 元为本公司向银行申请开出银行承兑汇票的保证金；保函保证金中，162,356.91 元为本公司向银行申请开具保函的保证金，400,000.00 元为子公司精密带钢公司向银行申请开具保函的保证金；信用证保证金中，7,000,000.00 元为子公司太钢鑫海公司向银行申请开具信用证的保证金。

## 2、交易性金融资产

无

## 3、衍生金融资产

无

## 4、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          |
|--------|--------------|---------------|
| 商业承兑票据 | 4,001,557.54 | 23,000,000.00 |
| 合计     | 4,001,557.54 | 23,000,000.00 |

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票据 |              |         |      |      |              |               |         |      |      |               |
| 按组合计提坏账准备的应收票据 | 4,001,557.54 | 100.00% |      |      | 4,001,557.54 | 23,000,000.00 | 100.00% |      |      | 23,000,000.00 |
| 其中：            |              |         |      |      |              |               |         |      |      |               |
| 信用风险组合         | 4,001,557.54 | 100.00% |      |      | 4,001,557.54 | 23,000,000.00 | 100.00% |      |      | 23,000,000.00 |
| 合计             | 4,001,557.54 | 100.00% |      |      | 4,001,557.54 | 23,000,000.00 | 100.00% |      |      | 23,000,000.00 |

按组合计提坏账准备：信用风险组合

单位：元

| 名称     | 期末余额         |      |      |
|--------|--------------|------|------|
|        | 账面余额         | 坏账准备 | 计提比例 |
| 商业承兑票据 | 4,001,557.54 |      |      |
| 合计     | 4,001,557.54 |      |      |

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

无

(3) 期末公司已质押的应收票据

无

(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

无

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

无

(6) 本期实际核销的应收票据情况

无

## 5、应收账款

## (1) 应收账款分类披露

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 | 690,693,544.58   | 49.44%  | 662,192,401.22 | 95.87% | 28,501,143.36  | 690,555,680.23   | 49.96%  | 662,154,736.87 | 95.89% | 28,400,943.36  |
| 其中：            |                  |         |                |        |                |                  |         |                |        |                |
| 单项计提           | 690,693,544.58   | 49.44%  | 662,192,401.22 | 95.87% | 28,501,143.36  | 690,555,680.23   | 49.96%  | 662,154,736.87 | 95.89% | 28,400,943.36  |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 706,418,148.08   | 50.56%  | 28,122,486.64  | 3.98%  | 678,295,661.44 | 691,657,053.76   | 50.04%  | 32,152,312.40  | 4.65%  | 659,504,741.36 |
| 其中：            |                  |         |                |        |                |                  |         |                |        |                |
| 信用风险组合         | 706,418,148.08   | 50.56%  | 28,122,486.64  | 3.98%  | 678,295,661.44 | 691,657,053.76   | 50.04%  | 32,152,312.40  | 4.65%  | 659,504,741.36 |
| 合计             | 1,397,111,692.66 | 100.00% | 690,314,887.86 | 49.41% | 706,796,804.80 | 1,382,212,733.99 | 100.00% | 694,307,049.27 | 50.23% | 687,905,684.72 |

按单项计提坏账准备：单项计提

单位：元

| 名称                | 期末余额           |                |         |          |
|-------------------|----------------|----------------|---------|----------|
|                   | 账面余额           | 坏账准备           | 计提比例    | 计提理由     |
| 山西鑫邦贸易有限公司        | 223,427,272.69 | 223,427,272.69 | 100.00% | 预计全部无法收回 |
| 郑州通茂实业有限公司        | 213,593,996.25 | 213,593,996.25 | 100.00% | 预计全部无法收回 |
| 太原钢联不锈钢有限公司       | 88,927,084.64  | 88,927,084.64  | 100.00% | 预计全部无法收回 |
| 山西万昌达商贸有限公司       | 57,519,103.04  | 57,519,103.04  | 100.00% | 预计全部无法收回 |
| 山西同元实业集团有限公司      | 57,002,286.72  | 28,501,143.36  | 50.00%  | 预计部分无法收回 |
| 太原荣利贸易有限公司        | 18,479,072.67  | 18,479,072.67  | 100.00% | 预计全部无法收回 |
| 无锡市屹恒商贸有限公司       | 13,800,000.00  | 13,800,000.00  | 100.00% | 预计全部无法收回 |
| 山西祎达特钢集团有限公司      | 6,951,345.42   | 6,951,345.42   | 100.00% | 预计全部无法收回 |
| 四川谊恒昌商贸有限公司       | 6,600,000.00   | 6,600,000.00   | 100.00% | 预计全部无法收回 |
| 上海兴信厨房用具有限公司      | 4,344,603.07   | 4,344,603.07   | 100.00% | 预计全部无法收回 |
| 中国石油工程建设有限公司华北分公司 | 48,780.08      | 48,780.08      | 100.00% | 预计全部无法收回 |
| 合计                | 690,693,544.58 | 662,192,401.22 |         |          |

按组合计提坏账准备：信用风险组合

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    | 680,051,696.45 | 14,832,189.64 | 2.18%  |
| 1 年至 2 年 | 22,889,880.74  | 10,300,446.03 | 45.00% |
| 2 年至 3 年 |                |               |        |
| 3 年至 4 年 | 3,476,570.89   | 2,989,850.97  | 86.00% |
| 合计       | 706,418,148.08 | 28,122,486.64 |        |

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

| 账龄           | 期末余额           |
|--------------|----------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 680,385,696.45 |
| 1 至 2 年      | 22,889,880.74  |
| 2 至 3 年      | 2,600,000.00   |
| 3 年以上        | 691,236,115.47 |

| 账龄         | 期末余额             |
|------------|------------------|
| 其中：3 至 4 年 | 21,276,570.89    |
| 4 至 5 年    | 41,507,945.32    |
| 5 年以上      | 628,451,599.26   |
| 合计         | 1,397,111,692.66 |

## (2) 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 |                |
| 单项计提   | 662,154,736.87 | 100,200.00    | 62,535.65 |    |    | 662,192,401.22 |
| 信用风险组合 | 32,152,312.40  | -4,029,825.76 |           |    |    | 28,122,486.64  |
| 合计     | 694,307,049.27 | -3,929,625.76 | 62,535.65 |    |    | 690,314,887.86 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

| 单位名称        | 收回或转回金额   | 收回方式 |
|-------------|-----------|------|
| 山西万昌达商贸有限公司 | 25,052.60 | 现金收回 |
| 中国寰球工程有限公司  | 37,483.05 | 现金收回 |
| 合计          | 62,535.65 |      |

## (3) 本期实际核销的应收账款情况

无

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

| 单位名称 | 应收账款期末余额       | 占应收账款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额       |
|------|----------------|-----------------|----------------|
| 第一名  | 223,427,272.69 | 15.98%          | 223,427,272.69 |
| 第二名  | 213,593,996.25 | 15.29%          | 213,593,996.25 |
| 第三名  | 121,857,054.95 | 8.72%           | 3,168,283.44   |
| 第四名  | 111,438,754.49 | 7.98%           | 2,897,407.62   |
| 第五名  | 88,927,084.64  | 6.37%           | 88,927,084.64  |
| 合计   | 759,244,163.02 | 54.34%          |                |

## (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

## (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

## 6、应收款项融资

单位：元

| 项目     | 期末余额           | 期初余额             |
|--------|----------------|------------------|
| 银行承兑汇票 | 836,262,243.80 | 1,495,546,218.59 |
| 合计     | 836,262,243.80 | 1,495,546,218.59 |

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用 不适用

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

适用 不适用

于 2023 年 6 月 30 日，在考虑应收票据历史实际损失率以及对应收票据未来回收风险的判断和信用风险特征分析的基础上，本公司认为所持有的应收票据不存在重大信用风险，不会因银行或其他出票人违约而产生重大损失。

其他说明：

## (1) 期末公司已质押的应收票据

无

## (2) 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 | 1,251,533,665.01 |           |
| 合计     | 1,251,533,665.01 |           |

## (3) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

无

## (4) 本期实际核销的应收票据情况

无

## 7、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   | 212,319,232.91 | 99.79% | 350,825,373.40 | 99.76% |
| 1 至 2 年 | 41,500.82      | 0.02%  | 854,376.73     | 0.24%  |
| 2 至 3 年 | 407,309.73     | 0.19%  |                |        |
| 合计      | 212,768,043.46 |        | 351,679,750.13 |        |

## (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位：元

| 单位名称 | 期末余额           | 占预付款项期末余额合计数的比例 |
|------|----------------|-----------------|
| 第一名  | 62,580,059.78  | 29.42%          |
| 第二名  | 21,962,275.16  | 10.32%          |
| 第三名  | 18,092,202.37  | 8.50%           |
| 第四名  | 14,734,771.61  | 6.93%           |
| 第五名  | 12,094,159.94  | 5.68%           |
| 合计   | 129,463,468.86 | 60.85%          |

## 8、其他应收款

单位：元

| 项目    | 期末余额           | 期初余额          |
|-------|----------------|---------------|
| 应收利息  |                |               |
| 应收股利  |                |               |
| 其他应收款 | 351,815,722.46 | 56,724,809.72 |
| 合计    | 351,815,722.46 | 56,724,809.72 |

## (1) 应收利息

无

## (2) 应收股利

无

## (3) 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        |
|--------|----------------|---------------|
| 预付材料款  | 35,733,179.56  | 35,733,179.56 |
| 暂付款项   | 8,088,926.98   | 28,238,994.50 |
| 代垫运费   | 32,755,714.14  | 23,748,239.41 |
| 股权转让款  | 311,071,700.00 |               |
| 保证金及其他 | 3,087,535.65   | 7,942,081.82  |
| 合计     | 390,737,056.33 | 95,662,495.29 |

## 2) 坏账准备计提情况

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<br>预期信用损失 | 整个存续期预<br>期信用损失(未<br>发生信用减值) | 整个存续期预<br>期信用损失(已<br>发生信用减值) |               |
| 2023 年 1 月 1 日余额    | 218,378.26         |                              | 38,719,307.31                | 38,937,685.57 |
| 2023 年 1 月 1 日余额在本期 |                    |                              |                              |               |
| 本期计提                | -16,351.70         |                              |                              | -16,351.70    |
| 2023 年 6 月 30 日余额   | 202,026.56         |                              | 38,719,307.31                | 38,921,333.87 |

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

按账龄披露

单位：元

| 账龄           | 期末余额           |
|--------------|----------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 352,213,660.04 |
| 1 至 2 年      | 1,353,869.45   |
| 2 至 3 年      | 1,480.03       |
| 3 年以上        | 37,168,046.81  |
| 其中：3 至 4 年   | 9,722.38       |
| 4 至 5 年      |                |
| 5 年以上        | 37,158,324.43  |
| 合计           | 390,737,056.33 |

## 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 |               |
| 单项计提   | 38,719,307.31 |            |       |    |    | 38,719,307.31 |
| 信用风险组合 | 218,378.26    | -16,351.70 |       |    |    | 202,026.56    |
| 合计     | 38,937,685.57 | -16,351.70 |       |    |    | 38,921,333.87 |

## 4) 本期实际核销的其他应收款情况

无

## 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      |
|------|-------|----------------|-----------------|------------------|---------------|
| 第一名  | 股权转让款 | 311,071,700.00 | 1 年以内           | 79.61%           |               |
| 第二名  | 预付材料款 | 35,733,179.56  | 5 年以上           | 9.15%            | 35,733,179.56 |
| 第三名  | 代垫运费  | 32,755,714.14  | 1 年以内           | 8.38%            |               |
| 第四名  | 暂付款项  | 1,600,000.00   | 1 年以内；<br>1-2 年 | 0.41%            | 1,600,000.00  |
| 第五名  | 暂付款项  | 905,660.38     | 1 年以内           | 0.23%            |               |
| 合计   |       | 382,066,254.08 |                 | 97.78%           | 37,333,179.56 |

## 6) 涉及政府补助的应收款项

无

## 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

## 8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

## 9、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

## (1) 存货分类

单位：元

| 项目   | 期末余额             |                       |                  | 期初余额              |                       |                  |
|------|------------------|-----------------------|------------------|-------------------|-----------------------|------------------|
|      | 账面余额             | 存货跌价准备或<br>合同履约成本减值准备 | 账面价值             | 账面余额              | 存货跌价准备或<br>合同履约成本减值准备 | 账面价值             |
| 原材料  | 2,659,918,246.53 | 35,379,254.43         | 2,624,538,992.10 | 3,033,592,126.85  | 81,896,613.77         | 2,951,695,513.08 |
| 在产品  | 3,744,793,648.70 | 74,064,956.53         | 3,670,728,692.17 | 3,876,891,060.85  | 149,743,624.42        | 3,727,147,436.43 |
| 库存商品 | 2,487,229,145.68 | 106,975,699.78        | 2,380,253,445.90 | 2,565,586,438.59  | 132,043,446.19        | 2,433,542,992.40 |
| 备品备件 | 591,637,138.24   |                       | 591,637,138.24   | 651,888,759.85    |                       | 651,888,759.85   |
| 合计   | 9,483,578,179.15 | 216,419,910.74        | 9,267,158,268.41 | 10,127,958,386.14 | 363,683,684.38        | 9,764,274,701.76 |

## (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  | 81,896,613.77  | 33,846,598.95  |    | 80,363,958.29  |    | 35,379,254.43  |
| 在产品  | 149,743,624.42 | 73,888,137.35  |    | 149,566,805.24 |    | 74,064,956.53  |
| 库存商品 | 132,043,446.19 | 82,930,753.41  |    | 107,998,499.82 |    | 106,975,699.78 |
| 合计   | 363,683,684.38 | 190,665,489.71 |    | 337,929,263.35 |    | 216,419,910.74 |

## (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

无

## (4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

无

## 10、合同资产

无

## 11、持有待售资产

无

## 12、一年内到期的非流动资产

无

## 13、其他流动资产

单位：元

| 项目     | 期末余额           | 期初余额           |
|--------|----------------|----------------|
| 待抵扣增值税 | 234,964,383.63 | 225,155,648.06 |
| 预交税金   | 3,135,441.00   | 83,269,683.66  |
| 其他     | 3,047,043.74   | 2,594,696.53   |
| 合计     | 241,146,868.37 | 311,020,028.25 |

## 14、债权投资

无

## 15、其他债权投资

无

## 16、长期应收款

无

## 17、长期股权投资

单位：元

| 被投资单位          | 期初余额（账面价值）       | 本期增减变动 |      |               |              |        |                |        | 期末余额（账面价值） | 减值准备期末余额         |    |
|----------------|------------------|--------|------|---------------|--------------|--------|----------------|--------|------------|------------------|----|
|                |                  | 追加投资   | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益   | 其他综合收益调整     | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润    | 计提减值准备 |            |                  | 其他 |
| 一、合营企业         |                  |        |      |               |              |        |                |        |            |                  |    |
| 二、联营企业         |                  |        |      |               |              |        |                |        |            |                  |    |
| 山西宝太新金属开发有限公司  | 114,725,010.03   |        |      | 3,855,885.05  |              |        |                |        |            | 118,580,895.08   |    |
| 太钢集团财务有限公司     | 1,786,803,180.56 |        |      | 72,441,924.68 | 8,970,359.41 |        | -78,740,294.51 |        |            | 1,789,475,170.14 |    |
| 太原重工轨道交通设备有限公司 | 593,954,097.80   |        |      | 18,159,453.49 |              |        |                |        |            | 612,113,551.29   |    |
| 小计             | 2,495,482,288.39 |        |      | 94,457,263.22 | 8,970,359.41 |        | -78,740,294.51 |        |            | 2,520,169,616.51 |    |
| 合计             | 2,495,482,288.39 |        |      | 94,457,263.22 | 8,970,359.41 |        | -78,740,294.51 |        |            | 2,520,169,616.51 |    |

## 18、其他权益工具投资

单位：元

| 项目             | 期末余额           | 期初余额           |
|----------------|----------------|----------------|
| 天津太钢大明金属科技有限公司 | 33,476,563.28  | 33,476,563.28  |
| 河南丰沃钢铁有限公司     | 4,500,000.00   | 4,500,000.00   |
| 宝武水务科技有限公司     | 445,091,115.95 |                |
| 大明国际控股有限公司     |                | 169,598,475.38 |
| 合计             | 483,067,679.23 | 207,575,038.66 |

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

| 项目名称           | 确认的股利收入 | 累计利得         | 累计损失            | 其他综合收益转入留存收益的金额 | 指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因 | 其他综合收益转入留存收益的原因 |
|----------------|---------|--------------|-----------------|-----------------|---------------------------|-----------------|
| 天津太钢大明金属制品有限公司 |         | 8,736,864.88 |                 |                 |                           |                 |
| 河南丰沃钢铁有限公司     |         |              |                 |                 | 本投资为非交易性权益工具投资            |                 |
| 宝武水务科技有限公司     |         |              |                 |                 |                           |                 |
| 大明国际控股有限公司     |         |              | -166,027,473.00 | -161,397,069.01 | 根据管理层持有目的，指定为其他权益工具投资     | 处置子公司           |

## 19、其他非流动金融资产

无

## 20、投资性房地产

## (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

单位：元

| 项目          | 房屋、建筑物         | 土地使用权        | 合计             |
|-------------|----------------|--------------|----------------|
| 一、账面原值      |                |              |                |
| 1. 期初余额     | 140,226,049.09 | 8,962,067.67 | 149,188,116.76 |
| 2. 本期增加金额   |                |              |                |
| 3. 本期减少金额   |                |              |                |
| 4. 期末余额     | 140,226,049.09 | 8,962,067.67 | 149,188,116.76 |
| 二、累计折旧和累计摊销 |                |              |                |
| 1. 期初余额     | 34,020,219.80  | 3,196,469.52 | 37,216,689.32  |

| 项目        | 房屋、建筑物         | 土地使用权        | 合计             |
|-----------|----------------|--------------|----------------|
| 2. 本期增加金额 | 1,344,572.70   | 89,620.68    | 1,434,193.38   |
| (1) 计提或摊销 | 1,344,572.70   | 89,620.68    | 1,434,193.38   |
| 3. 本期减少金额 |                |              |                |
| 4. 期末余额   | 35,364,792.50  | 3,286,090.20 | 38,650,882.70  |
| 三、减值准备    |                |              |                |
| 1. 期初余额   |                |              |                |
| 2. 本期增加金额 |                |              |                |
| 3. 本期减少金额 |                |              |                |
| 4. 期末余额   |                |              |                |
| 四、账面价值    |                |              |                |
| 1. 期末账面价值 | 104,861,256.59 | 5,675,977.47 | 110,537,234.06 |
| 2. 期初账面价值 | 106,205,829.29 | 5,765,598.15 | 111,971,427.44 |

## (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

□适用 不适用

## (3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

| 项目     | 账面价值         | 未办妥产权证书原因 |
|--------|--------------|-----------|
| 房屋及建筑物 | 4,764,727.95 | 见“其他说明”   |

其他说明

公司子公司不锈钢管公司 201,129.53 元的房屋及建筑物正在办理产权证书；其余房屋及建筑物所用土地为公司向太钢集团租赁所得，暂时无法办理产权证书，但所属房屋建筑物权属不存在分歧与风险。

## 21、固定资产

单位：元

| 项目     | 期末余额              | 期初余额              |
|--------|-------------------|-------------------|
| 固定资产   | 38,911,227,211.09 | 38,323,287,140.32 |
| 固定资产清理 | 1,842,575.27      | 7,160,749.51      |
| 合计     | 38,913,069,786.36 | 38,330,447,889.83 |

单位：元

## (1) 固定资产情况

| 项目           | 房屋及建筑物            | 机器设备              | 运输工具             | 办公设备及其他设备        | 合计                 |
|--------------|-------------------|-------------------|------------------|------------------|--------------------|
| 一、账面原值：      |                   |                   |                  |                  |                    |
| 1. 期初余额      | 22,014,635,044.69 | 74,904,307,874.56 | 1,036,482,922.85 | 1,466,247,126.31 | 99,421,672,968.41  |
| 2. 本期增加金额    | 1,094,336,662.24  | 1,618,031,352.98  | 146,765,512.28   | 11,058,718.18    | 2,870,192,245.68   |
| (1) 购置       |                   | 14,590,166.08     | 5,379,010.62     | 1,287,430.63     | 21,256,607.33      |
| (2) 在建工程转入   | 1,105,671,567.69  | 1,591,479,607.54  | 141,386,501.66   | 9,771,287.55     | 2,848,308,964.44   |
| (3) 重分类      | -11,916,242.25    | 11,916,242.25     |                  |                  |                    |
| (4) 外币报表折算差额 | 581,336.80        | 45,337.11         |                  |                  | 626,673.91         |
| 3. 本期减少金额    | 708,718,873.47    | 1,063,324,544.87  | 13,872,127.83    | 19,053,868.97    | 1,804,969,415.14   |
| (1) 处置或报废    | 708,718,873.47    | 1,062,886,544.87  | 13,872,127.83    | 19,053,868.97    | 1,804,531,415.14   |
| (2) 其他减少     |                   | 438,000.00        |                  |                  | 438,000.00         |
| 4. 期末余额      | 22,400,252,833.46 | 75,459,014,682.67 | 1,169,376,307.30 | 1,458,251,975.52 | 100,486,895,798.95 |
| 二、累计折旧       |                   |                   |                  |                  |                    |
| 1. 期初余额      | 8,018,560,454.25  | 49,681,193,308.12 | 787,439,663.04   | 1,311,501,545.88 | 59,798,694,971.29  |
| 2. 本期增加金额    | 196,429,399.42    | 1,256,323,248.72  | 20,001,236.62    | 22,176,882.09    | 1,494,930,766.85   |
| (1) 计提       | 196,233,351.72    | 1,256,154,485.16  | 20,001,236.62    | 22,176,882.09    | 1,494,565,955.59   |
| (2) 重分类      | -129,763.00       | 129,763.00        |                  |                  |                    |
| (3) 外币报表折算差额 | 325,810.70        | 39,000.56         |                  |                  | 364,811.26         |
| 3. 本期减少金额    | 210,814,064.84    | 775,697,182.17    | 12,747,300.46    | 18,389,459.61    | 1,017,648,007.08   |
| (1) 处置或报废    | 210,814,064.84    | 775,697,182.17    | 12,747,300.46    | 18,389,459.61    | 1,017,648,007.08   |
| 4. 期末余额      | 8,004,175,788.83  | 50,161,819,374.67 | 794,693,599.20   | 1,315,288,968.36 | 60,275,977,731.06  |
| 三、减值准备       |                   |                   |                  |                  |                    |
| 1. 期初余额      | 392,627,613.13    | 901,563,325.73    | 4,333,773.93     | 1,166,144.01     | 1,299,690,856.80   |
| 2. 本期增加金额    |                   |                   |                  |                  |                    |
| 3. 本期减少金额    |                   |                   |                  |                  |                    |
| 4. 期末余额      | 392,627,613.13    | 901,563,325.73    | 4,333,773.93     | 1,166,144.01     | 1,299,690,856.80   |
| 四、账面价值       |                   |                   |                  |                  |                    |
| 1. 期末账面价值    | 14,003,449,431.50 | 24,395,631,982.27 | 370,348,934.17   | 141,796,863.15   | 38,911,227,211.09  |
| 2. 期初账面价值    | 13,603,446,977.31 | 24,321,551,240.71 | 244,709,485.88   | 153,579,436.42   | 38,323,287,140.32  |

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

无

## (3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

| 项目   | 期末账面价值       |
|------|--------------|
| 机器设备 | 2,100,062.74 |
| 运输工具 | 204,000.00   |
| 合计   | 2,304,062.74 |

## (4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

| 项目     | 账面价值             | 未办妥产权证书的原因 |
|--------|------------------|------------|
| 房屋及建筑物 | 5,128,682,356.01 | 见“其他说明”    |

其他说明：

部分房屋建筑物所占土地为向太钢集团租赁所得，暂时无法办理产权证书，但房屋建筑物权属不存在分歧与风险，其他房屋建筑物产权证书正在办理中。

## (5) 固定资产清理

单位：元

| 项目        | 期末余额         | 期初余额         |
|-----------|--------------|--------------|
| 房屋及建筑物    |              | 4,490,932.23 |
| 机器设备      | 1,582,727.03 | 2,052,938.45 |
| 运输工具      |              | 357,030.59   |
| 办公设备及其他设备 | 259,848.24   | 259,848.24   |
| 合计        | 1,842,575.27 | 7,160,749.51 |

## 22、在建工程

单位：元

| 项目   | 期末余额             | 期初余额             |
|------|------------------|------------------|
| 在建工程 | 3,863,125,317.40 | 4,627,167,446.85 |
| 工程物资 | 6,293,894.36     | 182,845,773.27   |
| 合计   | 3,869,419,211.76 | 4,810,013,220.12 |

## (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             |
| 不锈钢热轧厂中厚板生产线智能化升级改造工程          | 1,471,971,557.06 |      | 1,471,971,557.06 | 1,628,085,998.31 |      | 1,628,085,998.31 |
| 高端冷轧取向硅钢工程                     | 8,967,479.82     |      | 8,967,479.82     | 87,783,186.33    |      | 87,783,186.33    |
| 不锈钢热轧厂中厚板智能升级改造项目外围公辅配套工程      | 7,905,437.09     |      | 7,905,437.09     | 86,375,991.04    |      | 86,375,991.04    |
| 能源动力总厂智慧化集控工程                  | 35,316,241.75    |      | 35,316,241.75    | 112,343,455.83   |      | 112,343,455.83   |
| 太钢不锈钢信息化整体升级改造（一期）项目           | 66,063,000.00    |      | 66,063,000.00    | 22,021,000.00    |      | 22,021,000.00    |
| 焦化厂南区焦炉煤气脱硫脱氰改造项目              | 31,789,759.23    |      | 31,789,759.23    | 23,246,446.86    |      | 23,246,446.86    |
| 智慧生产升级改造项目炼钢二厂部分               | 27,330,943.75    |      | 27,330,943.75    | 5,079,082.14     |      | 5,079,082.14     |
| 太钢不锈钢 2×300MW 机组低碳节能综合利用升级改造项目 | 72,705,100.00    |      | 72,705,100.00    |                  |      |                  |
| 太钢鑫海 162 万吨高端不锈钢合金材料工程         | 1,087,990,827.44 |      | 1,087,990,827.44 | 2,209,706,643.42 |      | 2,209,706,643.42 |
| 太钢鑫海热轧项目                       | 824,721,502.43   |      | 824,721,502.43   | 269,654,679.75   |      | 269,654,679.75   |
| 其他项目                           | 228,363,468.83   |      | 228,363,468.83   | 182,870,963.17   |      | 182,870,963.17   |
| 合计                             | 3,863,125,317.40 |      | 3,863,125,317.40 | 4,627,167,446.85 |      | 4,627,167,446.85 |

## (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 |
|-------------------------------|-------------------|------------------|------------------|------------------|----------|------------------|-------------|------|---------------|--------------|----------|------|
| 不锈热轧厂中厚板生产线智能化升级改造工程          | 2,274,130,000.00  | 1,628,085,998.31 | 361,430,705.44   | 517,545,146.69   |          | 1,471,971,557.06 | 99.53%      | 部分完工 |               |              |          | 其他   |
| 高端冷轧取向硅钢工程                    | 2,633,850,000.00  | 87,783,186.33    | 464,687,596.18   | 543,503,302.69   |          | 8,967,479.82     | 61.06%      | 在建   | 1,220,264.89  |              |          | 其他   |
| 不锈热轧厂中厚板智能升级改造项目外围公辅配套工程      | 161,057,700.00    | 86,375,991.04    | 19,029,446.05    | 97,500,000.00    |          | 7,905,437.09     | 65.45%      | 在建   |               |              |          | 其他   |
| 能源动力总厂智慧化集控工程                 | 270,000,000.00    | 112,343,455.83   | 81,318,930.37    | 158,346,144.45   |          | 35,316,241.75    | 71.73%      | 在建   |               |              |          | 其他   |
| 太钢不锈信息化整体升级改造（一期）项目           | 237,000,000.00    | 22,021,000.00    | 44,042,000.00    |                  |          | 66,063,000.00    | 83.62%      | 在建   |               |              |          | 其他   |
| 焦化厂南区焦炉煤气脱硫脱氰改造项目             | 167,628,800.00    | 23,246,446.86    | 8,543,312.37     |                  |          | 31,789,759.23    | 18.96%      | 在建   |               |              |          | 其他   |
| 智慧生产升级改造项目炼钢二厂部分              | 130,000,000.00    | 5,079,082.14     | 22,251,861.61    |                  |          | 27,330,943.75    | 77.83%      | 在建   |               |              |          | 其他   |
| 太钢不锈 2×300MW 机组低碳节能综合利用升级改造项目 | 451,240,000.00    |                  | 72,705,100.00    |                  |          | 72,705,100.00    | 16.11%      | 在建   |               |              |          | 其他   |
| 太钢鑫海 162 万吨高端不锈钢合金材料工程        | 2,541,110,000.00  | 2,209,706,643.42 | 114,066,260.62   | 1,235,782,076.60 |          | 1,087,990,827.44 | 91.45%      | 在建   | 6,500,049.65  | 3,124.65     | 2.25%    | 其他   |
| 太钢鑫海热轧项目                      | 1,192,570,000.00  | 269,654,679.75   | 555,066,822.68   |                  |          | 824,721,502.43   | 69.15%      | 在建   | 8,844,905.99  | 5,429,405.99 | 2.25%    | 其他   |
| 其他项目                          |                   | 182,870,963.17   | 341,124,799.67   | 295,632,294.01   |          | 228,363,468.83   |             |      |               |              |          | 其他   |
| 合计                            | 10,058,586,500.00 | 4,627,167,446.85 | 2,084,266,834.99 | 2,848,308,964.44 |          | 3,863,125,317.40 |             |      | 16,565,220.53 | 5,432,530.64 |          |      |

## (3) 本期计提在建工程减值准备情况

无

## (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 | 721,941.66   |      | 721,941.66   |                |      |                |
| 专用设备 | 5,571,952.70 |      | 5,571,952.70 | 182,845,773.27 |      | 182,845,773.27 |
| 合计   | 6,293,894.36 |      | 6,293,894.36 | 182,845,773.27 |      | 182,845,773.27 |

## 23、生产性生物资产

无

## 24、油气资产

无

## 25、使用权资产

单位：元

| 项目        | 房屋及建筑物        | 机器设备           | 土地使用权          | 合计               |
|-----------|---------------|----------------|----------------|------------------|
| 一、账面原值    |               |                |                |                  |
| 1. 期初余额   | 20,665,231.47 | 377,894,268.92 | 751,977,836.09 | 1,150,537,336.48 |
| 2. 本期增加金额 |               |                |                |                  |
| 3. 本期减少金额 |               |                |                |                  |
| 4. 期末余额   | 20,665,231.47 | 377,894,268.92 | 751,977,836.09 | 1,150,537,336.48 |
| 二、累计折旧    |               |                |                |                  |
| 1. 期初余额   | 9,799,168.55  | 179,192,265.48 | 162,866,872.52 | 351,858,306.55   |
| 2. 本期增加金额 | 2,414,680.62  | 44,156,000.75  | 36,819,435.23  | 83,390,116.60    |
| (1) 计提    | 2,414,680.62  | 44,156,000.75  | 36,819,435.23  | 83,390,116.60    |
| 3. 本期减少金额 |               |                |                |                  |
| 4. 期末余额   | 12,213,849.17 | 223,348,266.23 | 199,686,307.75 | 435,248,423.15   |
| 三、减值准备    |               |                |                |                  |
| 1. 期初余额   |               |                |                |                  |
| 2. 本期增加金额 |               |                |                |                  |

| 项目        | 房屋及建筑物        | 机器设备           | 土地使用权          | 合计             |
|-----------|---------------|----------------|----------------|----------------|
| 3. 本期减少金额 |               |                |                |                |
| 4. 期末余额   |               |                |                |                |
| 四、账面价值    |               |                |                |                |
| 1. 期末账面价值 | 8,451,382.30  | 154,546,002.69 | 552,291,528.34 | 715,288,913.33 |
| 2. 期初账面价值 | 10,866,062.92 | 198,702,003.44 | 589,110,963.57 | 798,679,029.93 |

## 26、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          | 合计               |
|-----------|----------------|---------------|----------------|------------------|
| 一、账面原值    |                |               |                |                  |
| 1. 期初余额   | 558,587,000.52 | 16,224,838.49 | 527,377,479.24 | 1,102,189,318.25 |
| 2. 本期增加金额 | 431,384,770.74 |               |                | 431,384,770.74   |
| (1) 购置    | 431,384,770.74 |               |                | 431,384,770.74   |
| 3. 本期减少金额 | 54,320,000.00  |               |                | 54,320,000.00    |
| (1) 处置    | 54,320,000.00  |               |                | 54,320,000.00    |
| 4. 期末余额   | 935,651,771.26 | 16,224,838.49 | 527,377,479.24 | 1,479,254,088.99 |
| 二、累计摊销    |                |               |                |                  |
| 1. 期初余额   | 78,220,295.97  | 14,001,087.37 | 253,369,792.94 | 345,591,176.28   |
| 2. 本期增加金额 | 8,661,724.84   | 811,241.94    | 16,612,978.62  | 26,085,945.40    |
| (1) 计提    | 8,661,724.84   | 811,241.94    | 16,612,978.62  | 26,085,945.40    |
| 3. 本期减少金额 | 15,300,133.27  |               |                | 15,300,133.27    |
| (1) 处置    | 15,300,133.27  |               |                | 15,300,133.27    |
| 4. 期末余额   | 71,581,887.54  | 14,812,329.31 | 269,982,771.56 | 356,376,988.41   |
| 三、减值准备    |                |               |                |                  |
| 1. 期初余额   |                |               |                |                  |
| 2. 本期增加金额 |                |               |                |                  |
| 3. 本期减少金额 |                |               |                |                  |
| 4. 期末余额   |                |               |                |                  |
| 四、账面价值    |                |               |                |                  |
| 1. 期末账面价值 | 864,069,883.72 | 1,412,509.18  | 257,394,707.68 | 1,122,877,100.58 |
| 2. 期初账面价值 | 480,366,704.55 | 2,223,751.12  | 274,007,686.30 | 756,598,141.97   |

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.24%

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

无

## 27、开发支出

无

## 28、商誉

无

## 29、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         |
|--------|--------------|--------|-----------|--------|--------------|
| 燃气站建设费 | 1,889,999.38 |        | 69,999.96 |        | 1,819,999.42 |
| 合计     | 1,889,999.38 |        | 69,999.96 |        | 1,819,999.42 |

## 30、递延所得税资产/递延所得税负债

## (1) 未经抵销的递延所得税资产

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   | 1,392,859,069.02 | 210,741,474.56 | 1,562,707,402.63 | 236,716,360.56 |
| 可抵扣亏损    | 496,528,323.43   | 74,479,248.51  | 305,018,230.63   | 45,752,734.59  |
| 辞退福利预计负债 | 13,708,352.54    | 2,056,252.88   | 20,963,126.12    | 3,144,468.92   |
| 资产评估增值   | 1,403,189.91     | 210,478.49     | 1,764,676.47     | 264,701.47     |
| 政府补助     | 478,681,515.09   | 71,802,227.27  | 494,118,022.67   | 74,117,703.40  |
| 租赁       | 747,660,450.00   | 112,149,067.51 | 801,108,364.44   | 120,166,254.67 |
| 股权激励     | 7,494,616.64     | 1,124,192.50   | 7,494,616.64     | 1,124,192.50   |
| 合计       | 3,138,335,516.63 | 472,562,941.72 | 3,193,174,439.60 | 481,286,416.11 |

## (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 | 8,736,864.88 | 1,310,529.73 | 8,736,864.88 | 1,310,529.73 |

| 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        |
| 固定资产折旧差异  | 79,952,913.66  | 11,992,937.05  | 60,524,234.91  | 9,078,635.23   |
| 内部交易未实现利润 | 20,589,983.21  | 3,088,497.48   | 20,944,087.84  | 3,141,613.18   |
| 租赁        | 715,288,913.33 | 107,293,337.00 | 798,679,029.93 | 119,801,854.49 |
| 其他        | 4,848.21       | 1,512.40       | 4,568.69       | 1,425.20       |
| 合计        | 824,573,523.29 | 123,686,813.66 | 888,888,786.25 | 133,334,057.83 |

## (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 | -120,596,803.78  | 351,966,137.94    | -125,957,097.20  | 355,329,318.91    |
| 递延所得税负债 | 120,596,803.78   | 3,090,009.88      | 125,957,097.20   | 7,376,960.63      |

## (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  | 15,260,615.87    | 14,777,392.88    |
| 可抵扣亏损     | 6,234,094,890.98 | 3,496,024,072.44 |
| 存货跌价准备    | 48,226,596.51    | 30,166,078.78    |
| 固定资产价值调整  | 667,928,986.46   | 697,402,707.24   |
| 坏账准备      | 39,901,653.60    | 39,386,124.47    |
| 内部交易未实现利润 | 35,908.46        | 39,383.38        |
| 合计        | 7,005,448,651.88 | 4,277,795,759.19 |

## (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 |
|--------|----------------|----------------|----|
| 2023 年 | 199,567,223.63 | 205,622,415.81 |    |
| 2024 年 | 119,062,315.08 | 119,424,973.26 |    |
| 2025 年 | 97,825,430.19  | 97,825,430.19  |    |
| 2026 年 | 136,357,535.96 | 136,357,535.96 |    |
| 2027 年 | 174,147,974.56 | 88,355,392.07  |    |
| 2028 年 | 255,236,468.18 | 1,979,867.27   |    |

| 年份     | 期末金额             | 期初金额             | 备注 |
|--------|------------------|------------------|----|
| 2029 年 | 6,129,415.42     | 6,129,415.42     |    |
| 2030 年 | 7,121,529.68     | 7,121,529.68     |    |
| 2032 年 | 2,833,682,503.75 | 2,833,207,512.78 |    |
| 2033 年 | 2,404,964,494.53 |                  |    |
| 合计     | 6,234,094,890.98 | 3,496,024,072.44 |    |

### 31、其他非流动资产

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             |
| 预付工程款等 | 1,150,014,922.55 |      | 1,150,014,922.55 | 1,231,938,780.83 |      | 1,231,938,780.83 |
| 合计     | 1,150,014,922.55 |      | 1,150,014,922.55 | 1,231,938,780.83 |      | 1,231,938,780.83 |

### 32、短期借款

#### (1) 短期借款分类

单位：元

| 项目      | 期末余额           | 期初余额             |
|---------|----------------|------------------|
| 信用借款    | 526,084,317.63 | 1,759,000,000.00 |
| 未到期应计利息 | 198,394.41     | 1,333,600.80     |
| 合计      | 526,282,712.04 | 1,760,333,600.80 |

#### (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

无

### 33、交易性金融负债

无

### 34、衍生金融负债

无

### 35、应付票据

单位：元

| 种类     | 期末余额             | 期初余额             |
|--------|------------------|------------------|
| 商业承兑汇票 | 1,705,858,177.39 | 1,942,134,718.14 |
| 银行承兑汇票 | 5,621,178,192.20 | 4,478,532,899.03 |
| 合计     | 7,327,036,369.59 | 6,420,667,617.17 |

本期末已到期未支付的应付票据总额为 4,399,734.83 元，系对方单位未提示付款导致。

### 36、应付账款

#### (1) 应付账款列示

单位：元

| 项目       | 期末余额             | 期初余额             |
|----------|------------------|------------------|
| 1 年以内    | 7,907,619,010.12 | 9,412,692,888.17 |
| 1 年至 2 年 | 210,230,828.40   | 170,194,700.91   |
| 2 年至 3 年 | 105,430,734.92   | 51,214,104.32    |
| 3 年以上    | 70,724,748.01    | 64,772,704.59    |
| 合计       | 8,294,005,321.45 | 9,698,874,397.99 |

#### (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

| 项目           | 期末余额           | 未偿还或结转的原因 |
|--------------|----------------|-----------|
| 中国第一重型机械股份公司 | 59,062,989.32  | 未结算       |
| 太原重工股份有限公司   | 58,051,102.11  | 未结算       |
| 华油钢管有限公司     | 26,546,293.83  | 未结算       |
| 宝钢工程技术集团有限公司 | 16,612,486.02  | 未结算       |
| 东北大学         | 15,036,000.00  | 未结算       |
| 合计           | 175,308,871.28 |           |

### 37、预收款项

#### (1) 预收款项列示

单位：元

| 项目    | 期末余额         | 期初余额         |
|-------|--------------|--------------|
| 1 年以内 | 2,029,044.62 | 1,255,489.56 |
| 合计    | 2,029,044.62 | 1,255,489.56 |

## (2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

无

## 38、合同负债

单位：元

| 项目   | 期末余额             | 期初余额             |
|------|------------------|------------------|
| 预收货款 | 3,938,082,249.26 | 4,197,324,217.25 |
| 合计   | 3,938,082,249.26 | 4,197,324,217.25 |

## 39、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         | 5,342,761.43  | 1,680,193,969.40 | 1,658,891,285.55 | 26,645,445.28 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 |               | 312,255,262.31   | 312,255,262.31   |               |
| 三、辞退福利         | 14,509,547.14 | 5,678,406.63     | 12,933,180.21    | 7,254,773.56  |
| 合计             | 19,852,308.57 | 1,998,127,638.34 | 1,984,079,728.07 | 33,900,218.84 |

## (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 | 277,335.43   | 1,166,830,919.47 | 1,166,852,202.85 | 256,052.05    |
| 2、职工福利费       | 309,820.32   | 149,860,669.38   | 149,763,608.06   | 406,881.64    |
| 3、社会保险费       |              | 134,990,386.90   | 134,990,386.90   |               |
| 其中：医疗保险费      |              | 116,187,854.25   | 116,187,854.25   |               |
| 工伤保险费         |              | 18,679,984.20    | 18,679,984.20    |               |
| 生育保险费         |              | 122,548.45       | 122,548.45       |               |
| 4、住房公积金       |              | 160,927,539.92   | 160,927,539.92   |               |
| 5、工会经费和职工教育经费 | 4,755,605.68 | 39,921,414.51    | 20,268,163.50    | 24,408,856.69 |
| 6、其他短期薪酬      |              | 27,663,039.22    | 26,089,384.32    | 1,573,654.90  |
| 合计            | 5,342,761.43 | 1,680,193,969.40 | 1,658,891,285.55 | 26,645,445.28 |

## (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 |      | 229,037,040.32 | 229,037,040.32 |      |
| 2、失业保险费  |      | 13,752,725.24  | 13,752,725.24  |      |
| 3、企业年金缴费 |      | 69,465,496.75  | 69,465,496.75  |      |
| 合计       |      | 312,255,262.31 | 312,255,262.31 |      |

## 40、应交税费

单位：元

| 项目      | 期末余额           | 期初余额           |
|---------|----------------|----------------|
| 增值税     | 211,792,363.92 | 116,652,664.29 |
| 企业所得税   | 14,682,414.04  | 12,294,653.74  |
| 个人所得税   | 4,624,720.40   | 9,047,537.41   |
| 城市维护建设税 | 14,424,003.76  | 7,398,433.46   |
| 房产税     | 74,313.36      | 45,481,472.79  |
| 印花税     | 25,367,481.83  | 20,938,826.99  |
| 教育费附加   | 10,319,193.96  | 5,286,328.69   |
| 环境保护税   | 2,830,150.92   | 2,875,067.99   |
| 水资源税    | 1,763,929.00   | 1,501,593.00   |
| 土地使用税   | 65,563.64      | 357,379.22     |
| 其他      | 1,328,866.24   | 8,842,999.33   |
| 合计      | 287,273,001.07 | 230,676,956.91 |

## 41、其他应付款

单位：元

| 项目    | 期末余额             | 期初余额           |
|-------|------------------|----------------|
| 应付利息  |                  |                |
| 应付股利  |                  |                |
| 其他应付款 | 1,311,840,245.47 | 970,460,973.38 |
| 合计    | 1,311,840,245.47 | 970,460,973.38 |

## (1) 应付利息

无

## (2) 应付股利

无

## (3) 其他应付款

## 1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

| 项目  | 期末余额             | 期初余额           |
|-----|------------------|----------------|
| 保证金 | 263,452,835.06   | 219,181,057.98 |
| 工程款 | 709,318,293.10   | 286,139,427.06 |
| 劳务费 | 210,840,462.44   | 271,503,726.64 |
| 其他  | 128,228,654.87   | 193,636,761.70 |
| 合计  | 1,311,840,245.47 | 970,460,973.38 |

## 2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

| 项目                     | 期末余额          | 未偿还或结转的原因 |
|------------------------|---------------|-----------|
| 中国能源建设集团山西省电力勘测设计院有限公司 | 3,218,361.66  | 未结算       |
| 天津双合鑫物流有限公司            | 3,000,000.00  | 未结算       |
| 邯郸市金泰包装材料有限公司          | 3,000,000.00  | 未结算       |
| 中冶赛迪工程技术股份有限公司         | 2,038,687.19  | 未结算       |
| 山西太钢工程技术有限公司           | 1,688,569.00  | 未结算       |
| 合计                     | 12,945,617.85 |           |

## 42、持有待售负债

无

## 43、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  | 390,203,068.91 | 1,589,940,484.08 |
| 一年内到期的长期应付款 | 45,494,748.00  |                  |
| 一年内到期的租赁负债  | 184,098,571.73 | 157,045,086.19   |
| 合计          | 619,796,388.64 | 1,746,985,570.27 |

其他说明：

## 一年内到期的长期借款分类：

单位：元

| 项目      | 期末余额           | 年初余额             |
|---------|----------------|------------------|
| 保证借款    | 139,305,030.77 | 140,343,840.00   |
| 信用借款    | 196,010,000.00 | 1,376,500,000.00 |
| 未到期应付利息 | 54,888,038.14  | 73,096,644.08    |
| 合计      | 390,203,068.91 | 1,589,940,484.08 |

一年内到期的长期借款分类的说明：保证借款中，22,985,030.77 元由山西省财政厅提供保证；116,320,000.00 元借款系国债转贷，由太钢集团提供保证。

其他说明，包括利率区间：年利率在 0.75%—3.03%这一区间。

## 44、其他流动负债

单位：元

| 项目     | 期末余额           | 期初余额           |
|--------|----------------|----------------|
| 待转销项税额 | 511,720,259.28 | 544,990,569.50 |
| 合计     | 511,720,259.28 | 544,990,569.50 |

## 45、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 | 413,730,553.90    | 444,441,040.08   |
| 信用借款 | 10,785,447,576.00 | 8,526,000,000.00 |
| 合计   | 11,199,178,129.90 | 8,970,441,040.08 |

长期借款分类的说明：保证借款中，413,730,553.90 元借款由山西省财政厅提供保证。

其他说明，包括利率区间：年利率在 0.75%—2.495%这一区间。

## 46、应付债券

无

## 47、租赁负债

单位：元

| 项目         | 期末余额            | 期初余额            |
|------------|-----------------|-----------------|
| 应付租赁款现值    | 747,660,450.00  | 801,108,364.43  |
| 一年内到期的租赁负债 | -184,098,571.73 | -157,045,086.19 |
| 合计         | 563,561,878.27  | 644,063,278.24  |

## 48、长期应付款

单位：元

| 项目    | 期末余额          | 期初余额           |
|-------|---------------|----------------|
| 长期应付款 | 82,179,252.00 | 138,757,066.82 |
| 合计    | 82,179,252.00 | 138,757,066.82 |

## (1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

| 项目         | 期末余额          | 期初余额           |
|------------|---------------|----------------|
| 股权激励计划回购义务 | 82,179,252.00 | 130,884,300.00 |
| 设备采购款      |               | 7,872,766.82   |
| 合计         | 82,179,252.00 | 138,757,066.82 |

## (2) 专项应付款

无

## 49、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         |
|------|--------------|--------------|
| 辞退福利 | 6,453,578.98 | 6,453,578.98 |
| 合计   | 6,453,578.98 | 6,453,578.98 |

## (2) 设定受益计划变动情况

无

## 50、预计负债

无

## 51、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 | 152,836,775.66 | 32,389,815.96 | 168,374,652.25 | 16,851,939.37 |      |
| 合计   | 152,836,775.66 | 32,389,815.96 | 168,374,652.25 | 16,851,939.37 |      |

涉及政府补助的项目：

单位：元

| 负债项目                 | 期初余额           | 本期新增补助金额      | 本期计入营业外收入金额 | 本期计入其他收益金额    | 本期冲减成本费用金额 | 其他变动           | 期末余额          | 与资产相关/与收益相关 |
|----------------------|----------------|---------------|-------------|---------------|------------|----------------|---------------|-------------|
| 高端冷轧取向硅钢工程           | 130,179,697.31 |               |             |               |            | 130,179,697.31 |               | 与资产相关       |
| 不锈线材厂棒线材生产线智能化升级改造工程 | 7,160,000.00   |               |             |               |            | 7,160,000.00   |               | 与资产相关       |
| 焦化厂挥发性有机物收集治理工程      | 2,430,000.00   |               |             |               |            | 2,430,000.00   |               | 与资产相关       |
| 冷却水源热泵节能专项资金补贴款      |                | 438,000.00    |             |               |            | 438,000.00     |               | 与资产相关       |
| 科技拨款                 | 5,960,311.60   | 6,205,000.00  |             | 1,656,138.98  |            | 1,154,000.00   | 9,355,172.62  | 与收益相关       |
| 其他                   | 7,106,766.75   | 25,746,815.96 |             | 25,076,815.96 |            | 280,000.00     | 7,496,766.75  | 与收益相关       |
| 合计                   | 152,836,775.66 | 32,389,815.96 |             | 26,732,954.94 |            | 141,641,697.31 | 16,851,939.37 |             |

其他说明：

其他变动为转外协单位 1,434,000.00 元，冲减资产金额 140,207,697.31 元。

**52、其他非流动负债**

无

**53、股本**

单位：元

| 项目   | 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 | 5,731,717,796.00 |             |    |       | -870,000.00 | -870,000.00 | 5,730,847,796.00 |

其他说明：

2023年3月29日，公司对6名激励对象持有的已授予未解锁的限制性股票共计87万股进行回购注销处理。

**54、其他权益工具**

无

**55、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） | 6,521,199,978.20 |      | 2,340,300.00 | 6,518,859,678.20 |
| 其他资本公积     | 105,436,048.15   |      |              | 105,436,048.15   |
| 合计         | 6,626,636,026.35 |      | 2,340,300.00 | 6,624,295,726.35 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期增减变动为报告期公司对6名激励对象持有的已授予未解锁的限制性股票共计87万股进行回购注销处理影响所致。

**56、库存股**

单位：元

| 项目  | 期初余额           | 本期增加 | 本期减少         | 期末余额           |
|-----|----------------|------|--------------|----------------|
| 库存股 | 130,884,300.00 |      | 3,210,300.00 | 127,674,000.00 |
| 合计  | 130,884,300.00 |      | 3,210,300.00 | 127,674,000.00 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期增减变动为报告期公司对6名激励对象持有的已授予未解锁的限制性股票共计87万股进行回购注销处理影响所致。

## 57、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  | -138,851,702.86 | -15,119,031.00 |                    | -161,397,069.01      |         | 146,278,038.01 |           | 7,426,335.15  |
| 其中：其他权益工具投资公允价值变动  | -138,851,702.86 | -15,119,031.00 |                    | -161,397,069.01      |         | 146,278,038.01 |           | 7,426,335.15  |
| 二、将重分类进损益的其他综合收益   | 31,232,978.77   | 15,577,725.36  | 16,239,394.70      |                      |         | -661,669.34    |           | 30,571,309.43 |
| 其中：权益法下可转损益的其他综合收益 | 17,838,810.90   | 8,970,359.41   |                    |                      |         | 8,970,359.41   |           | 26,809,170.31 |
| 外币财务报表折算差额         | 13,394,167.87   | 6,607,365.95   | 16,239,394.70      |                      |         | -9,632,028.75  |           | 3,762,139.12  |
| 其他综合收益合计           | -107,618,724.09 | 458,694.36     | 16,239,394.70      | -161,397,069.01      |         | 145,616,368.67 |           | 37,997,644.58 |

## 58、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 | 17,080,554.00 | 43,148,789.78 | 34,496,522.33 | 25,732,821.45 |
| 合计    | 17,080,554.00 | 43,148,789.78 | 34,496,522.33 | 25,732,821.45 |

## 59、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 | 3,072,977,050.63 |      |      | 3,072,977,050.63 |
| 合计     | 3,072,977,050.63 |      |      | 3,072,977,050.63 |

## 60、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       | 19,617,835,411.57 | 19,805,610,635.36 |
| 调整后期初未分配利润        | 19,617,835,411.57 | 19,805,610,635.36 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | -495,490,567.62   | 2,012,021,049.58  |
| 减：应付普通股股利         | 143,271,194.90    | 341,774,867.76    |
| 其他综合收益结转留存收益      | 161,397,069.01    |                   |
| 期末未分配利润           | 18,817,676,580.04 | 21,475,856,817.18 |

## 61、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 | 53,335,934,711.34 | 52,863,593,973.95 | 50,133,436,216.32 | 46,763,130,548.96 |
| 其他业务 | 324,678,242.96    | 314,004,934.71    | 218,034,242.07    | 214,067,871.14    |
| 合计   | 53,660,612,954.30 | 53,177,598,908.66 | 50,351,470,458.39 | 46,977,198,420.10 |

收入相关信息：

单位：元

| 合同分类 | 钢铁行业 | 合计 |
|------|------|----|
| 商品类型 |      |    |
| 其中：  |      |    |

| 合同分类          | 钢铁行业              | 合计                |
|---------------|-------------------|-------------------|
| 不锈钢材          | 34,692,479,566.14 | 34,692,479,566.14 |
| 普通钢材          | 13,293,985,986.74 | 13,293,985,986.74 |
| 普碳钢坯          | 4,044,893,519.65  | 4,044,893,519.65  |
| 风水电气等其他商品     | 1,304,575,638.81  | 1,304,575,638.81  |
| 其他业务          | 324,678,242.96    | 324,678,242.96    |
| 按经营地区分类       |                   |                   |
| 其中:           |                   |                   |
| 山西太原          | 43,109,019,342.46 | 43,109,019,342.46 |
| 天津            | 3,511,510,401.45  | 3,511,510,401.45  |
| 山东            | 7,040,083,210.39  | 7,040,083,210.39  |
| 市场或客户类型       |                   |                   |
| 其中:           |                   |                   |
| 国外            | 2,946,363,960.13  | 2,946,363,960.13  |
| 国内            | 50,714,248,994.17 | 50,714,248,994.17 |
| 合同类型          |                   |                   |
| 其中:           |                   |                   |
| 与客户之间的合同产生的收入 | 53,656,334,181.04 | 53,656,334,181.04 |
| 租赁收入          | 4,278,773.26      | 4,278,773.26      |
| 按商品转让的时间分类    |                   |                   |
| 其中:           |                   |                   |
| 在某一时点确认收入     | 53,636,424,351.66 | 53,636,424,351.66 |
| 在某一时段内确认收入    | 19,909,829.38     | 19,909,829.38     |
| 合计            | 53,660,612,954.30 | 53,660,612,954.30 |

与履约义务相关的信息:

对于销售商品类交易，公司在客户取得相关商品的控制权时完成履约义务；对于提供服务类交易，属于某一时点履约的在最后完工后一次确认已履约义务，属于某一时期履约的公司在提供整个服务的期间根据履约进度确认已完成的履约义务。公司的合同价款通常为预收货款，对部分客户采用信用销售方式，授信期间为 30 天至 150 天，不存在重大融资成分；公司与部分客户之间的合同存在销售返利（根据累计销量给予的未来降价优惠）的安排，形成可变对价。公司按照期望值或最有可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息:

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 3,938,082,249.26 元，其中，3,938,082,249.26 元预计将于 2023 年度确认收入。

## 62、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 | 53,398,216.64  | 28,247,615.27  |
| 教育费附加   | 38,190,509.17  | 20,215,431.95  |
| 房产税     | 52,872,331.01  | 52,323,905.66  |
| 土地使用税   | 2,225,707.08   | 1,777,458.97   |
| 车船使用税   | 4,198.60       | 3,390.00       |
| 印花税     | 48,627,028.77  | 39,916,879.90  |
| 环境保护税   | 4,172,959.07   | 5,517,482.72   |
| 水资源税    | 7,291,439.15   | 2,764,926.00   |
| 合计      | 206,782,389.49 | 150,767,090.47 |

## 63、销售费用

单位：元

| 项目     | 本期发生额         | 上期发生额          |
|--------|---------------|----------------|
| 职工薪酬   | 75,520,490.01 | 74,460,232.94  |
| 资产使用费  | 6,124,071.04  | 6,974,505.92   |
| 专业服务费  | 340,517.52    | 2,343,589.04   |
| 仓储保管费  | 3,046,075.85  | 3,998,790.42   |
| 差旅及通勤费 | 4,466,241.24  | 1,285,025.00   |
| 保险费    | 2,863,691.79  | 2,489,883.34   |
| 折旧与摊销  | 954,187.40    | 815,025.66     |
| 其他     | 5,958,049.63  | 7,658,050.05   |
| 合计     | 99,273,324.48 | 100,025,102.37 |

## 64、管理费用

单位：元

| 项目    | 本期发生额          | 上期发生额          |
|-------|----------------|----------------|
| 职工薪酬  | 142,748,850.40 | 178,469,774.22 |
| 折旧及摊销 | 66,743,074.63  | 58,532,469.51  |
| 咨询费   | 3,604,010.63   | 2,083,712.18   |
| 综合服务费 | 27,450,000.00  | 27,450,000.00  |
| 办公费   | 764,459.26     | 1,971,188.03   |

| 项目  | 本期发生额          | 上期发生额          |
|-----|----------------|----------------|
| 水电费 | 4,580,040.67   | 4,147,041.87   |
| 其他  | 17,312,717.72  | 27,786,018.76  |
| 合计  | 263,203,153.31 | 300,440,204.57 |

## 65、研发费用

单位：元

| 项目    | 本期发生额          | 上期发生额          |
|-------|----------------|----------------|
| 材料动力费 | 302,986,096.15 | 186,686,760.35 |
| 职工薪酬  | 79,015,942.80  | 72,040,450.67  |
| 辅料备件  | 12,366,121.92  | 95,014,113.15  |
| 折旧及摊销 | 15,296,158.69  | 25,336,325.91  |
| 其他    | 28,891,279.28  | 7,605,682.16   |
| 合计    | 438,555,598.84 | 386,683,332.24 |

其他说明：

根据《企业会计准则解释第 15 号》，本公司于营业成本中确认的与新产品及新工艺研发试制有关的研发费用如下所示：

单位：元

| 项目    | 本期发生额            | 上期发生额            |
|-------|------------------|------------------|
| 材料动力费 | 1,139,726,397.24 | 1,291,425,749.40 |
| 职工薪酬  | 17,104,899.36    | 39,729,240.46    |
| 辅料备件  | 79,798,840.52    | 27,523,848.44    |
| 折旧及摊销 | 16,903,388.84    | 53,041,517.67    |
| 合计    | 1,253,533,525.96 | 1,411,720,355.97 |

## 66、财务费用

单位：元

| 项目     | 本期发生额          | 上期发生额          |
|--------|----------------|----------------|
| 利息支出   | 160,834,847.71 | 156,811,194.60 |
| 减：利息收入 | 57,484,292.72  | 62,211,741.31  |
| 汇兑损益   | -14,919,898.14 | -38,803,637.87 |
| 手续费    | 7,773,487.10   | 7,357,573.51   |
| 合计     | 96,204,143.95  | 63,153,388.93  |

## 67、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         |
|--------------------|---------------|---------------|
| 代扣税费手续费返还          | 2,628,656.25  | 2,437,365.83  |
| 供热补贴               | 6,680,000.00  | 5,500,000.00  |
| 太原市财政局废旧钢铁加工使用奖励资金 | 12,410,000.00 | 3,079,300.00  |
| 科技拨款               | 1,656,138.98  | 6,254,131.37  |
| 稳岗补贴               | 204,215.96    | 268,787.12    |
| 出口信用保险保费返还补贴       |               | 1,751,000.00  |
| 中央外经贸发展专项资金        |               | 2,073,600.00  |
| 万人计划青年拔尖人才项目补助款    | 3,550,000.00  |               |
| 其他项目               | 2,232,600.00  | 1,927,406.38  |
| 合计                 | 29,361,611.19 | 23,291,590.70 |

## 68、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       | 94,457,263.22  | 89,167,278.20 |
| 其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入 |                | 5,287,888.50  |
| 应收款项融资贴现损益           | -6,626,323.31  | -7,338,886.67 |
| 处置子公司产生的投资收益         | 171,369,447.70 | -7,648.81     |
| 合计                   | 259,200,387.61 | 87,108,631.22 |

## 69、净敞口套期收益

无

## 70、公允价值变动收益

无

## 71、信用减值损失

单位：元

| 项目        | 本期发生额        | 上期发生额         |
|-----------|--------------|---------------|
| 其他应收款坏账损失 | 16,351.70    | -113,036.06   |
| 应收账款坏账损失  | 3,992,161.41 | -8,169,851.13 |

| 项目 | 本期发生额        | 上期发生额         |
|----|--------------|---------------|
| 合计 | 4,008,513.11 | -8,282,887.19 |

## 72、资产减值损失

单位：元

| 项目                | 本期发生额           | 上期发生额           |
|-------------------|-----------------|-----------------|
| 存货跌价损失及合同履约成本减值损失 | -189,466,314.58 | -369,723,152.84 |
| 合计                | -189,466,314.58 | -369,723,152.84 |

## 73、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     |
|-----------|----------------|-----------|
| 固定资产处置收益  | -23,652,246.20 | 10,973.98 |
| 无形资产处置收益  | 15,300,133.27  |           |
| 合计        | -8,352,112.93  | 10,973.98 |

## 74、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 |
|-----------|--------------|---------------|---------------|
| 政府补助      |              | 8,000.00      |               |
| 固定资产处置利得  | 4,107,559.37 | 6,059,666.84  | 4,107,559.37  |
| 违约金及罚款收入  | 532,629.28   | 2,204,455.28  | 532,629.28    |
| 无法支付的应付账款 | 107,121.93   | 14,459,943.51 | 107,121.93    |
| 碳排放权交易款   |              | 13,286,426.46 |               |
| 其他        | 20,500.21    | 9,111,896.64  | 20,500.21     |
| 合计        | 4,767,810.79 | 45,130,388.73 | 4,767,810.79  |

计入当期损益的政府补助：

单位：元

| 补助项目       | 发放主体       | 发放原因 | 性质类型                                  | 补贴是否影响当年盈亏 | 是否特殊补贴 | 本期发生金额 | 上期发生金额   | 与资产相关/与收益相关 |
|------------|------------|------|---------------------------------------|------------|--------|--------|----------|-------------|
| 报废高排放老旧机动车 | 北京市人民政府办公厅 | 补助   | 因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得） | 是          | 否      |        | 8,000.00 | 与收益相关       |

## 75、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 |
|-------------|---------------|---------------|---------------|
| 非流动资产处置损失合计 | 19,399,039.57 | 13,805,408.20 | 19,399,039.57 |
| 其中：固定资产处置损失 | 19,399,039.57 | 13,805,408.20 | 19,399,039.57 |
| 其他          | 13,463,568.71 | 5,014,629.95  | 13,463,568.71 |
| 合计          | 32,862,608.28 | 18,820,038.15 | 32,862,608.28 |

## 76、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 | 55,051,557.63 | 115,464,369.50 |
| 递延所得税费用 | -923,769.78   | -980,224.16    |
| 合计      | 54,127,787.85 | 114,484,145.34 |

## (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                           | -554,347,277.52 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用               | -83,135,855.09  |
| 子公司适用不同税率的影响                   | -10,912,491.95  |
| 调整以前期间所得税的影响                   | 27,520,040.86   |
| 非应税收入的影响                       | -41,204,506.59  |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响               | -280,262,283.71 |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响        | -16,589,617.73  |
| 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 | 458,712,502.06  |
| 所得税费用                          | 54,127,787.85   |

## 77、其他综合收益

详见附注七、57、其他综合收益

## 78、现金流量表项目

## (1) 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          |
|------|----------------|----------------|
| 保证金  | 395,879,237.83 | 205,580,021.89 |
| 政府补助 | 32,389,815.96  | 36,585,483.05  |
| 利息收入 | 57,484,292.72  | 62,211,741.31  |
| 租赁收入 | 4,278,773.26   | 5,859,647.81   |
| 其他   | 2,743,785.74   | 88,434,194.57  |
| 合计   | 492,775,905.51 | 398,671,088.63 |

## (2) 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          |
|---------|----------------|----------------|
| 保证金     | 339,136,441.86 | 87,765,749.24  |
| 综合服务费   | 27,450,000.00  | 24,493,950.00  |
| 保险费     | 4,189,198.12   | 17,007,311.72  |
| 差旅费     | 6,462,721.45   | 9,006,432.84   |
| 固体废物处理费 | 2,012,573.71   | 32,383,676.69  |
| 银行手续费   | 7,773,487.10   | 5,922,027.22   |
| 租赁费     | 8,119,715.50   | 6,815,171.42   |
| 中介机构费   | 3,604,010.63   | 6,926,983.68   |
| 其他      | 36,067,189.08  | 115,567,643.27 |
| 合计      | 434,815,337.45 | 305,888,946.08 |

## (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

| 项目    | 本期发生额 | 上期发生额         |
|-------|-------|---------------|
| 期货保证金 |       | 46,345,046.35 |
| 合计    |       | 46,345,046.35 |

## (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

| 项目    | 本期发生额          | 上期发生额 |
|-------|----------------|-------|
| 处置子公司 | 102,974,542.52 |       |
| 合计    | 102,974,542.52 |       |

## (5) 收到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          |
|--------|----------------|----------------|
| 筹资性保证金 | 526,670,560.83 | 753,313,091.20 |
| 合计     | 526,670,560.83 | 753,313,091.20 |

## (6) 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          |
|--------|----------------|----------------|
| 筹资性保证金 | 524,514,074.89 | 468,428,939.52 |
| 租赁费    | 72,089,072.09  | 99,585,008.45  |
| 其他     | 3,210,300.00   |                |
| 合计     | 599,813,446.98 | 568,013,947.97 |

## 79、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                              | -608,475,065.37  | 2,017,434,280.82 |
| 加：资产减值准备                         | 185,457,801.47   | 378,006,040.03   |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          | 1,496,000,148.97 | 1,539,500,668.12 |
| 使用权资产折旧                          | 83,390,116.60    | 87,829,141.21    |
| 无形资产摊销                           | 26,085,945.40    | 11,933,815.75    |
| 长期待摊费用摊销                         | 69,999.96        | 81,666.69        |
| 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） | 8,352,112.93     | -10,973.98       |
| 固定资产报废损失（收益以“—”号填列）              | 15,291,480.20    | 7,745,741.36     |
| 公允价值变动损失（收益以“—”号填列）              |                  |                  |

| 补充资料                  | 本期金额              | 上期金额              |
|-----------------------|-------------------|-------------------|
| 财务费用（收益以“-”号填列）       | 154,194,989.18    | 118,002,606.73    |
| 投资损失（收益以“-”号填列）       | -259,200,387.61   | -87,108,631.22    |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）  | 3,363,180.97      | -858,950.15       |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）  | -4,286,950.75     |                   |
| 存货的减少（增加以“-”号填列）      | 307,650,118.77    | -1,229,035,349.34 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | 739,946,799.99    | -265,904,627.54   |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | -773,679,279.63   | -1,095,428,625.80 |
| 其他                    |                   |                   |
| 经营活动产生的现金流量净额         | 1,374,161,011.08  | 1,482,186,802.68  |
| 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               | 9,910,316,104.21  | 9,572,987,480.60  |
| 减：现金的期初余额             | 10,520,485,130.81 | 8,532,983,081.40  |
| 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          | -610,169,026.60   | 1,040,004,399.20  |

**(2) 本期支付的取得子公司的现金净额**

无

**(3) 本期收到的处置子公司的现金净额**

无

**(4) 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            | 9,910,316,104.21 | 10,520,485,130.81 |
| 其中：可随时用于支付的银行存款 | 9,910,316,104.21 | 10,520,485,130.81 |
| 二、现金等价物         |                  |                   |
| 三、期末现金及现金等价物余额  | 9,910,316,104.21 | 10,520,485,130.81 |

## 80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

不适用

## 81、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

| 项目   | 期末账面价值         | 受限原因                   |
|------|----------------|------------------------|
| 货币资金 | 544,788,907.84 | 银行承兑汇票保证金、信用证保证金及保函保证金 |
| 固定资产 | 10,834,587.59  | 融资购买设备                 |
| 合计   | 555,623,495.43 |                        |

其他说明：

## 82、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        |                  |         | 180,757,821.64 |
| 其中：美元       | 15,994,616.05    | 7.22580 | 115,573,896.66 |
| 欧元          | 8,275,117.11     | 7.87710 | 65,183,924.98  |
| 应收账款        |                  |         | 95,683,831.43  |
| 其中：美元       | 10,122,797.98    | 7.22580 | 73,145,313.64  |
| 欧元          | 2,861,271.00     | 7.87710 | 22,538,517.79  |
| 长期借款        |                  |         | 413,730,553.90 |
| 其中：日元       | 8,259,084,000.00 | 0.05009 | 413,730,553.90 |
| 其他应收款       |                  |         | 103,506.43     |
| 其中：欧元       | 13,140.17        | 7.87710 | 103,506.43     |
| 应付账款        |                  |         | 691,735,888.25 |
| 其中：美元       | 91,218,142.13    | 7.22580 | 659,124,051.40 |
| 欧元          | 4,140,081.61     | 7.87710 | 32,611,836.85  |
| 其他应付款       |                  |         | 34,161.53      |
| 其中：美元       | 1,539.55         | 7.22580 | 11,124.48      |
| 欧元          | 2,924.56         | 7.87710 | 23,037.05      |
| 一年内到期的非流动负债 |                  |         | 22,985,030.77  |
| 其中：日元       | 458,838,000.00   | 0.05009 | 22,985,030.77  |

(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

| 境外经营实体名称 | 主要经营地 | 记账本位币 | 记账本位币选择依据                 |
|----------|-------|-------|---------------------------|
| 不锈香港公司   | 香港    | 港币    | 经营业务(商品、融资)主要以该等货币作为支付手段。 |
| 美国公司     | 美国    | 美元    |                           |
| 欧洲公司     | 德国    | 欧元    |                           |

### 83、套期

无

### 84、政府补助

#### (1) 政府补助基本情况

单位：元

| 种类                                | 金额             | 列报项目 | 计入当期损益的金额     |
|-----------------------------------|----------------|------|---------------|
| 一、计入递延收益的政府补助                     | 32,389,815.96  |      | 26,732,954.94 |
| 科技拨款                              | 6,205,000.00   | 其他收益 | 1,656,138.98  |
| 冷却水源热泵节能专项资金补贴款                   | 438,000.00     | 递延收益 |               |
| 其他                                | 25,746,815.96  | 其他收益 | 25,076,815.96 |
| 二、冲减相关资产账面价值的政府补助                 | 140,207,697.31 |      | 19,176,145.60 |
| 高端冷轧取向硅钢工程                        | 130,179,697.31 |      |               |
| 不锈线材厂棒线材生产线智能化升级改造<br>工程          | 7,160,000.00   |      |               |
| 焦化厂挥发性有机物收集治理工程                   | 2,430,000.00   |      |               |
| 冷却水源热泵节能专项资金补贴款                   | 438,000.00     |      |               |
| 其中：以前年度冲减相关资产账面价值，<br>折旧与摊销影响损益金额 |                |      | 19,176,145.60 |
| 合计                                | 172,597,513.27 |      | 45,909,100.54 |

#### (2) 政府补助退回情况

适用 不适用

### 85、其他

无

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

无

### 2、同一控制下企业合并

无

### 3、反向购买

无

## 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

 是  否

单位：元

| 子公司名称  | 股权处置价款         | 股权处<br>置比例 | 股权处置<br>方式 | 丧失控制权的时点   | 丧失控制权时<br>点的确定依据 | 处置价款与处置<br>投资对应的合并<br>财务报表层面享<br>有该子公司净资<br>产份额的差额 | 丧失控制<br>权之日剩<br>余股权的<br>比例 | 丧失控<br>制权之<br>日剩余<br>股权的<br>账面价<br>值 | 丧失控<br>制权之<br>日剩余<br>股权的<br>公允价<br>值 | 按照公允<br>价值重新<br>计量剩余<br>股权产生<br>的利得或<br>损失 | 丧失控制权<br>之日剩余股<br>权公允价值<br>的确定方法<br>及主要假设 | 与原子公司股权<br>投资相关的其他<br>综合收益转入投<br>资损益的金额 |
|--------|----------------|------------|------------|------------|------------------|--|----------------------------|--------------------------------------|--------------------------------------|--|---|---|
| 不锈香港公司 | 311,071,700.00 | 100.00%    | 现金转让       | 2023年5月30日 | 股权转让证明           | 155,130,053.00                                     |                            |                                      |                                      |  | 不适用                                       | 16,239,394.70                           |

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

 是  否

## 5、其他原因的合并范围变动

无

## 6、其他

无

## 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

| 子公司名称  | 主要经营地  | 注册地    | 业务性质  | 持股比例    |        | 取得方式     |
|--------|--------|--------|-------|---------|--------|----------|
|        |        |        |       | 直接      | 间接     |          |
| 精密带钢公司 | 太原市    | 太原市    | 生产    | 98.86%  |        | 设立       |
| 不锈钢管公司 | 太原市    | 太原市    | 生产    | 85.00%  |        | 设立       |
| 沈阳销售公司 | 沈阳市    | 沈阳市    | 贸易、加工 | 100.00% |        | 设立       |
| 杭州销售公司 | 杭州市    | 杭州市    | 贸易    | 100.00% |        | 设立       |
| 不锈香港公司 | 香港     | 香港     | 贸易    | 100.00% |        | 设立       |
| 定襄销售公司 | 山西省定襄县 | 山西省定襄县 | 贸易    | 100.00% |        | 设立       |
| 保税公司   | 太原市    | 太原市    | 贸易    | 100.00% |        | 设立       |
| 金属回收公司 | 太原市    | 太原市    | 生产    | 100.00% |        | 同一控制下合并  |
| 北京销售公司 | 北京市    | 北京市    | 贸易    | 100.00% |        | 同一控制下合并  |
| 成都销售公司 | 成都市    | 成都市    | 贸易    | 100.00% |        | 同一控制下合并  |
| 武汉销售公司 | 武汉市    | 武汉市    | 贸易    | 100.00% |        | 同一控制下合并  |
| 无锡销售公司 | 无锡市    | 无锡市    | 贸易    | 90.00%  | 10.00% | 同一控制下合并  |
| 青岛销售公司 | 青岛市    | 青岛市    | 贸易    | 90.00%  | 10.00% | 同一控制下合并  |
| 佛山销售公司 | 佛山市    | 佛山市    | 贸易    | 99.68%  | 0.32%  | 同一控制下合并  |
| 西安销售公司 | 西安市    | 西安市    | 贸易    | 90.00%  | 10.00% | 同一控制下合并  |
| 现货销售公司 | 太原市    | 太原市    | 贸易    | 90.00%  | 10.00% | 同一控制下合并  |
| 天津销售公司 | 天津市    | 天津市    | 贸易    | 90.00%  | 10.00% | 同一控制下合并  |
| 美国公司   | 美国匹兹堡  | 美国匹兹堡  | 贸易    | 100.00% |        | 同一控制下合并  |
| 欧洲公司   | 德国威力希  | 德国威力希  | 贸易    | 100.00% |        | 同一控制下合并  |
| 天津天管公司 | 天津市    | 天津市    | 生产    | 65.00%  |        | 非同一控制下合并 |
| 太钢鑫海公司 | 临沂市    | 临沂市    | 生产    | 51.00%  |        | 非同一控制下合并 |

## (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       |
|--------|----------|-----------------|----------------|------------------|
| 天津天管公司 | 35.00%   | -15,569,842.96  |                | 676,148,565.54   |
| 不锈钢管公司 | 15.00%   | 2,982,637.73    |                | -221,109,062.37  |
| 太钢鑫海公司 | 49.00%   | -100,397,421.13 |                | 1,944,437,455.79 |

## (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             |                  |                  |                  |                |                  |
|--------|------------------|------------------|------------------|------------------|----------------|------------------|
|        | 流动资产             | 非流动资产            | 资产合计             | 流动负债             | 非流动负债          | 负债合计             |
| 天津天管公司 | 701,257,910.12   | 1,354,281,537.58 | 2,055,539,447.70 | 123,686,403.31   |                | 123,686,403.31   |
| 不锈钢管公司 | 297,179,972.47   | 1,193,738,310.77 | 1,490,918,283.24 | 2,964,978,699.07 |                | 2,964,978,699.07 |
| 太钢鑫海公司 | 2,198,544,005.48 | 4,026,346,194.97 | 6,224,890,200.45 | 1,451,202,918.75 | 805,447,576.00 | 2,256,650,494.75 |
| 子公司名称  | 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             |
| 天津天管公司 | 708,593,817.59   | 1,418,499,317.69 | 2,127,093,135.28 | 154,033,877.29   |                | 154,033,877.29   |
| 不锈钢管公司 | 279,200,277.19   | 1,273,365,012.90 | 1,552,565,290.09 | 3,048,822,003.71 |                | 3,048,822,003.71 |
| 太钢鑫海公司 | 1,297,928,712.23 | 3,200,719,771.93 | 4,498,648,484.16 | 324,686,086.57   |                | 324,686,086.57   |

单位：元

| 子公司名称  | 本期发生额            |                 |                 |                | 上期发生额            |               |               |                |
|--------|------------------|-----------------|-----------------|----------------|------------------|---------------|---------------|----------------|
|        | 营业收入             | 净利润             | 综合收益总额          | 经营活动现金流量       | 营业收入             | 净利润           | 综合收益总额        | 经营活动现金流量       |
| 天津天管公司 | 3,511,510,401.45 | -44,485,265.61  | -44,485,265.61  | 84,909,140.52  | 4,240,006,410.90 | 13,930,548.84 | 13,930,548.84 | 7,348,171.02   |
| 不锈钢管公司 | 740,459,996.83   | 19,884,251.56   | 19,884,251.56   | -15,484,649.11 | 577,971,122.78   | 2,318,871.15  | 2,318,871.15  | 290,984,441.32 |
| 太钢鑫海公司 | 7,040,083,210.39 | -204,892,696.18 | -204,892,696.18 | 73,007,216.56  |                  |               |               |                |

## (4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

无

## (5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

无

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

无

## 3、在合营安排或联营企业中的权益

## (1) 重要的合营企业或联营企业

| 合营企业或联营企业名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例   |    | 对合营企业或联营企业投资的会计处理方法 |
|-------------|-------|-----|------|--------|----|---------------------|
|             |       |     |      | 直接     | 间接 |                     |
| 太钢财务公司      | 太原市   | 太原市 | 金融   | 49.00% |    | 权益法                 |
| 宝太公司        | 太原市   | 太原市 | 生产   | 49.00% |    | 权益法                 |
| 太重轨道公司      | 太原市   | 太原市 | 生产   | 20.00% |    | 权益法                 |

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

不适用

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

不适用

## (2) 重要合营企业的主要财务信息

不适用

## (3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

| 项目                   | 期末余额/本期发生额        |                |                  | 期初余额/上期发生额        |                  |                  |
|----------------------|-------------------|----------------|------------------|-------------------|------------------|------------------|
|                      | 太钢财务公司            | 宝太公司           | 太重轨道公司           | 太钢财务公司            | 宝太公司             | 太重轨道公司           |
| 流动资产                 | 6,364,319,613.93  | 301,880,564.86 | 4,683,577,257.27 | 5,959,306,626.41  | 262,123,097.85   | 4,019,580,631.42 |
| 非流动资产                | 11,886,888,339.97 | 1,092,446.16   | 2,195,069,813.93 | 11,651,542,556.75 | 1,032,444.55     | 2,247,425,631.24 |
| 资产合计                 | 18,251,207,953.90 | 302,973,011.02 | 6,878,647,071.20 | 17,610,849,183.16 | 263,155,542.40   | 6,267,006,262.66 |
| 流动负债                 | 14,550,551,064.23 | 57,915,655.89  | 1,772,289,478.77 | 13,930,158,155.07 | 28,628,472.87    | 1,993,177,522.15 |
| 非流动负债                | 48,666,746.53     | 3,055,528.43   | 2,128,495,277.77 | 34,153,924.90     | 394,395.99       | 1,386,763,693.32 |
| 负债合计                 | 14,599,217,810.76 | 60,971,184.32  | 3,900,784,756.54 | 13,964,312,079.97 | 29,022,868.86    | 3,379,941,215.47 |
| 少数股东权益               |                   |                |                  |                   |                  |                  |
| 归属于母公司股东权益           | 3,651,990,143.14  | 242,001,826.70 | 2,977,862,314.66 | 3,646,537,103.19  | 234,132,673.54   | 2,887,065,047.19 |
| 按持股比例计算的净资产份额        | 1,789,475,170.14  | 118,580,895.08 | 595,572,462.93   | 1,786,803,180.56  | 114,725,010.03   | 577,413,009.44   |
| 调整事项                 |                   |                | 16,541,088.36    |                   |                  | 16,541,088.36    |
| --商誉                 |                   |                | 16,541,088.36    |                   |                  | 16,541,088.36    |
| --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       | 1,789,475,170.14  | 118,580,895.08 | 612,113,551.29   | 1,786,803,180.56  | 114,725,010.03   | 593,954,097.80   |
| 存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值 |                   |                |                  |                   |                  |                  |
| 营业收入                 | 283,908,042.63    | 593,233,406.15 | 1,360,137,277.33 | 277,087,180.17    | 1,110,035,832.77 | 856,370,902.79   |
| 净利润                  | 147,840,662.61    | 7,869,153.16   | 90,797,267.47    | 148,595,570.97    | 12,796,181.84    | 50,426,596.60    |
| 终止经营的净利润             |                   |                |                  |                   |                  |                  |
| 其他综合收益               | 18,306,855.93     |                |                  | -5,477,909.33     |                  |                  |
| 综合收益总额               | 166,147,518.54    | 7,869,153.16   | 90,797,267.47    | 143,117,661.64    | 12,796,181.84    | 50,426,596.60    |
| 本年度收到的来自联营企业的股利      | 78,740,294.51     |                |                  | 100,097,000.15    |                  |                  |

## (4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

不适用

## (5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

不适用

## (6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

不适用

## (7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

不适用

## (8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

不适用

## 4、重要的共同经营

不适用

## 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

不适用

## 6、其他

不适用

## 十、与金融工具相关的风险

## (一) 金融工具分类

资产负债表日的各类金融工具的账面价值如下：

2023年6月30日

单位：元

| 金融资产项目 | 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 |    | 合计                |
|--------|-------------------|--------------------------|----|-------------------|
|        |                   | 准则要求                     | 指定 |                   |
| 货币资金   | 10,455,105,012.05 |                          |    | 10,455,105,012.05 |
| 应收票据   | 4,001,557.54      |                          |    | 4,001,557.54      |

| 金融资产项目   | 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 |                | 合计                |
|----------|-------------------|--------------------------|----------------|-------------------|
|          |                   | 准则要求                     | 指定             |                   |
| 应收账款     | 706,796,804.80    |                          |                | 706,796,804.80    |
| 应收款项融资   |                   | 836,262,243.80           |                | 836,262,243.80    |
| 其他应收款    | 351,815,722.46    |                          |                | 351,815,722.46    |
| 其他权益工具投资 |                   |                          | 483,067,679.23 | 483,067,679.23    |
| 合计       | 11,517,719,096.85 | 836,262,243.80           | 483,067,679.23 | 12,837,049,019.88 |

单位：元

| 金融负债项目      | 以摊余成本计量的金融负债      |
|-------------|-------------------|
| 短期借款        | 526,282,712.04    |
| 应付票据        | 7,327,036,369.59  |
| 应付账款        | 8,294,005,321.45  |
| 其他应付款       | 1,311,840,245.47  |
| 一年内到期的非流动负债 | 619,796,388.64    |
| 长期借款        | 11,199,178,129.90 |
| 长期应付款       | 82,179,252.00     |
| 租赁负债        | 563,561,878.27    |
| 合计          | 29,923,880,297.36 |

2022年12月31日

单位：元

| 金融资产项目   | 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 |                | 合计                |
|----------|-------------------|--------------------------|----------------|-------------------|
|          |                   | 准则要求                     | 指定             |                   |
| 货币资金     | 11,069,316,377.57 |                          |                | 11,069,316,377.57 |
| 应收票据     | 23,000,000.00     |                          |                | 23,000,000.00     |
| 应收账款     | 687,905,684.72    |                          |                | 687,905,684.72    |
| 应收款项融资   |                   | 1,495,546,218.59         |                | 1,495,546,218.59  |
| 其他应收款    | 56,724,809.72     |                          |                | 56,724,809.72     |
| 其他权益工具投资 |                   |                          | 207,575,038.66 | 207,575,038.66    |
| 合计       | 11,836,946,872.01 | 1,495,546,218.59         | 207,575,038.66 | 13,540,068,129.26 |

单位：元

| 金融负债项目 | 以摊余成本计量的金融负债     |
|--------|------------------|
| 短期借款   | 1,760,333,600.80 |
| 应付票据   | 6,420,667,617.17 |

| 金融负债项目      | 以摊余成本计量的金融负债      |
|-------------|-------------------|
| 应付账款        | 9,698,874,397.99  |
| 其他应付款       | 970,460,973.38    |
| 一年内到期的非流动负债 | 1,746,985,570.27  |
| 长期借款        | 8,970,441,040.08  |
| 长期应付款       | 138,757,066.82    |
| 租赁负债        | 644,063,278.24    |
| 合计          | 30,350,583,544.75 |

## （二）金融工具抵销

本公司在2023年半年度并无签订应收款项的抵销安排（2022年：无）。

## （三）金融资产转移

已整体终止确认但继续涉入的已转移金融资产：

于2023年6月30日，本公司已背书给供应商用于结算应付账款以及已贴现获取对价尚未到期的银行承兑汇票账面价值合计人民币1,251,533,665.01元（2022年12月31日：银行承兑汇票人民币318,459,268.19元）。于2023年6月30日，其到期日为1至12个月，根据《票据法》相关规定，若承兑银行拒绝付款的，持票人可以 not 按照汇票债务人的先后顺序，对包括本公司在内的汇票债务人中的任何一人、数人或者全体行使追索权（“继续涉入”）。本公司认为，本公司已经转移了其几乎所有的风险和报酬，因此，终止确认其及与之相关的已结算应付账款的账面价值。继续涉入及回购的最大损失和未折现现金流量等于其账面价值。本公司认为，继续涉入公允价值并不重大。

2023年半年度，本公司于其转移日未确认利得或损失。本公司无因继续涉入已终止确认金融资产当年度和累计确认的收益或费用。背书或贴现在本年度大致均衡发生。

## （四）金融工具风险

本公司在日常活动中面临各种金融工具的风险，主要包括信用风险、流动性风险及市场风险（包括汇率风险、利率风险和权益工具投资价格风险）。本公司的主要金融工具包括货币资金、股权投资、借款、应收票据及应收账款、应付票据及应付账款等。与这些金融工具相关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理策略如下所述。

董事会负责规划并建立本公司的风险管理架构，制定本公司的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本公司已制定风险管理政策以识别和分析本公司所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了市场风险、信用风险和流动性风险管理等诸多方面。本公司定期评估市场环境及本公司经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。本公司内部审计部门就风险管理控制及程序进行定期的审核，并将审核结果上报本公司的审计委员会。

本公司通过适当的多样化投资及业务组合来分散金融工具风险，并通过制定相应的风险管理政策减少集中于任何单一行业、特定地区或特定交易对手的风险。

### 1、信用风险

本公司仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本公司的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外，本公司对应收账款余额进行持续监控，以确保本公司不致面临重大坏账风险。对于未采用相关经营单位的记账本位币结算的交易，除非本公司信用控制部门特别批准，否则本公司不提供信用交易条件。

由于货币资金、应收银行承兑汇票的交易对手是声誉良好并拥有较高信用评级的银行，这些金融工具信用风险较低。

本公司其他金融资产包括应收商业承兑汇票、应收账款及其他应收款，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大风险敞口等于这些工具的账面金额。

本公司在每一资产负债表日面临的重大信用风险敞口为向客户收取的总金额减去减值准备后的金额。

由于本公司仅与经认可的且信誉良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户或交易对手、地理区域和行业进行管理。于 2023 年 6 月 30 日，本公司具有特定信用风险集中，本公司的应收账款的 15.98%（2022 年 12 月 31 日：19.65%）和 54.34%（2022 年 12 月 31 日：61.85%）分别源于应收账款余额最大和前五大客户。

#### 信用风险显著增加判断标准

本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于本公司历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。本公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准或上限指标时，本公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：

- （1）定量标准主要为报告日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；
- （2）定性标准主要为债务人经营或财务情况出现重大不利变化、预警客户清单等；
- （3）上限指标为债务人合同付款（包括本金和利息）逾期超过一定期限。

#### 已发生信用减值资产的定义

为确定是否发生信用减值，本公司所采用的界定标准，与内部针对相关金融工具的信用风险管理目标保持一致，同时考虑定量、定性指标。本公司评估债务人是否发生信用减值时，主要考虑以下因素：

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

(5) 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；

(6) 以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

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

## 2、流动性风险

本公司采用循环流动性计划工具管理资金短缺风险。该工具既考虑其金融工具的到期日，也考虑本公司运营产生的预计现金流量。

本公司的目标是运用银行借款、融资租赁等多种融资手段以保持融资的持续性与灵活性的平衡。于 2023年6月30日，本公司60%（2022年12月31日：67%）的债务在不足1年内到期。

下表概括了金融负债按未折现的合同现金流量所作的到期期限分析：

2023年6月30日

单位：元

| 项目          | 1 年以内             | 1 年以上至 2 年       | 2 年以上至 3 年        | 3 年以上至 5 年     | 5 年以上          | 合计                |
|-------------|-------------------|------------------|-------------------|----------------|----------------|-------------------|
| 短期借款        | 531,046,764.50    |                  |                   |                |                | 531,046,764.50    |
| 应付票据        | 7,327,036,369.59  |                  |                   |                |                | 7,327,036,369.59  |
| 应付账款        | 8,294,005,321.45  |                  |                   |                |                | 8,294,005,321.45  |
| 其他应付款       | 1,311,840,245.47  |                  |                   |                |                | 1,311,840,245.47  |
| 一年内到期的非流动负债 | 648,633,326.87    |                  |                   |                |                | 648,633,326.87    |
| 长期借款        | 252,153,921.86    | 1,166,483,928.50 | 10,010,960,130.58 | 51,203,944.59  | 323,029,467.62 | 11,803,831,393.15 |
| 租赁负债        |                   | 158,206,314.51   | 84,939,306.12     | 169,878,612.24 | 212,348,265.30 | 625,372,498.17    |
| 长期应付款       |                   | 40,476,348.00    | 41,702,904.00     |                |                | 82,179,252.00     |
| 合计          | 18,364,715,949.74 | 1,365,166,591.01 | 10,137,602,340.70 | 221,082,556.83 | 535,377,732.92 | 30,623,945,171.20 |

2022年12月31日

单位：元

| 项目          | 1 年以内             | 1 年以上至 2 年     | 2 年以上至 3 年       | 3 年以上至 5 年     | 5 年以上          | 合计                |
|-------------|-------------------|----------------|------------------|----------------|----------------|-------------------|
| 短期借款        | 1,774,025,947.17  |                |                  |                |                | 1,774,025,947.17  |
| 应付票据        | 6,420,667,617.17  |                |                  |                |                | 6,420,667,617.17  |
| 应付账款        | 9,698,874,397.99  |                |                  |                |                | 9,698,874,397.99  |
| 其他应付款       | 970,460,973.38    |                |                  |                |                | 970,460,973.38    |
| 一年内到期的非流动负债 | 1,783,296,741.54  |                |                  |                |                | 1,783,296,741.54  |
| 长期借款        | 202,524,807.80    | 429,205,702.58 | 8,479,298,371.23 | 53,621,869.08  | 385,516,072.87 | 9,550,166,823.56  |
| 租赁负债        |                   | 182,628,650.68 | 109,361,642.29   | 169,878,612.32 | 254,817,918.48 | 716,686,823.77    |
| 长期应付款       | 355,258.60        | 43,547,077.60  | 43,547,077.60    | 60,601,454.24  |                | 148,050,868.04    |
| 合计          | 20,850,205,743.65 | 655,381,430.86 | 8,632,207,091.12 | 284,101,935.64 | 640,333,991.35 | 31,062,230,192.62 |

### 3、市场风险

#### (1) 利率风险

本公司面临的市场利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的负债有关。本公司通过维持适当的固定利率债务与可变利率债务组合以管理利息成本。

下表为利率风险的敏感性分析，反映了在所有其他变量保持不变的假设下，利率发生合理、可能的变动时，将对净损益（通过对浮动利率借款的影响）的税后净额产生的影响。

2023年6月30日

单位：元

| 项目  | 基点增加/（减少） | 净损益（减少）/增加     |
|-----|-----------|----------------|
| 人民币 | 100.00    | -29,691,528.65 |
| 人民币 | -100.00   | 29,691,528.65  |

2022年12月31日

单位：元

| 项目  | 基点增加/（减少） | 净损益（减少）/增加     |
|-----|-----------|----------------|
| 人民币 | 100.00    | -22,425,656.25 |
| 人民币 | -100.00   | 22,425,656.25  |

#### (2) 汇率风险

本公司面临交易性的汇率风险。本公司的业务主要于中国国内开展，绝大多数交易以人民币结算，同时另有部分销售、采购和借贷业务须以美元、欧元、日元以及港元等币种结算。人民币对外币汇率的浮动对本公司的经营业绩预期并不产生重大影响。因此，本公司亦未开展大额套期交易以减少本公司所承受的外汇风险。

下表为汇率风险的敏感性分析，反映了在所有其他变量保持不变的假设下，外币汇率发生合理、可能的变动时，将对净损益和其他综合收益的税后净额产生的影响。

2023年6月30日

单位：元

| 项目       | 汇率增加/（减少） | 净损益增加/（减少）     | 其他综合收益的税后净额增加/（减少） | 股东权益合计增加/（减少）  |
|----------|-----------|----------------|--------------------|----------------|
| 人民币对美元贬值 | 5%        | -20,133,922.24 |                    | -20,133,922.24 |
| 人民币对欧元贬值 | 5%        | 2,345,620.70   |                    | 2,345,620.70   |
| 人民币对日元贬值 | 5%        | -18,558,930.30 |                    | -18,558,930.30 |
| 人民币对美元升值 | -5%       | 20,133,922.24  |                    | 20,133,922.24  |
| 人民币对欧元升值 | -5%       | -2,345,620.70  |                    | -2,345,620.70  |
| 人民币对日元升值 | -5%       | 18,558,930.30  |                    | 18,558,930.30  |

2022年12月31日

单位：元

| 项目       | 汇率增加/<br>(减少) | 净损益增加/<br>(减少) | 其他综合收益的税<br>后净额增加/<br>(减少) | 股东权益合计增加/<br>(减少) |
|----------|---------------|----------------|----------------------------|-------------------|
| 人民币对美元贬值 | 5%            | 5,539,649.67   |                            | 5,539,649.67      |
| 人民币对欧元贬值 | 5%            | 1,460,960.99   |                            | 1,460,960.99      |
| 人民币对港币贬值 | 5%            | 20,129.34      | 8,479,923.77               | 8,500,053.11      |
| 人民币对日元贬值 | 5%            | -19,944,182.40 |                            | -19,944,182.40    |
| 人民币对美元升值 | -5%           | -5,539,649.67  |                            | -5,539,649.67     |
| 人民币对欧元升值 | -5%           | -1,460,960.99  |                            | -1,460,960.99     |
| 人民币对港币升值 | -5%           | -              | -                          | -8,500,053.11     |
| 人民币对日元升值 | -5%           | 19,944,182.40  | 8,479,923.77               | 19,944,182.40     |

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

| 项目             | 期末公允价值         |                |                |                  |
|----------------|----------------|----------------|----------------|------------------|
|                | 第一层次公<br>允价值计量 | 第二层次公允价<br>值计量 | 第三层次公允价<br>值计量 | 合计               |
| 一、持续的公允价值计量    | --             | --             | --             | --               |
| （一）其他权益工具投资    |                |                | 483,067,679.23 | 483,067,679.23   |
| （二）应收款项融资      |                | 836,262,243.80 |                | 836,262,243.80   |
| 持续以公允价值计量的资产总额 |                | 836,262,243.80 | 483,067,679.23 | 1,319,329,923.03 |
| 二、非持续的公允价值计量   | --             | --             | --             | --               |

### 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

以活跃市场中的报价确定公允价值。

### 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

应收款项融资采用未来现金流量折现法确定公允价值，以有相似合同条款、信用风险和剩余期限的其他金融工具的市场收益率作为折现率。2023年6月30日，针对应收款项融资自身不履约风险评估为不重大。

**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**

非上市的权益工具投资，采用可比公司价值乘数法估计公允价值，采用的假设并非由可观察市场价格或利率支持。本公司需要就流动性折扣作出估计。本公司相信，以估值技术估计的公允价值及其变动是合理的，并且亦是于资产负债表日最合适的价值。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。

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

无

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

无

**7、本期内发生的估值技术变更及变更原因**

无

**8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况**

无

**9、其他**

公司已经评估了货币资金、应收账款、应收票据、其他应收款、短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、一年内到期的非流动负债、长期借款、长期应付款等，因剩余期限不长/剩余期限较长但实际利率与市场利率差异不大，公允价值与账面价值相若。

**十二、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          | 母公司对本企业的持股比例 | 母公司对本企业的表决权比例 |
|-------|-------------|----------------|---------------|--------------|---------------|
| 太钢集团  | 太原市尖草坪街 2 号 | 生产加工销售生铁、钢坯、钢材 | 667,467.86 万元 | 62.93%       | 62.93%        |

本企业的母公司情况的说明

工商登记类型：有限责任公司

注册地址：太原市尖草坪街 2 号

注册资本：667,467.86 万元

法定代表人：盛更红

经营范围：生产加工销售生铁、钢坯、钢材。

太钢集团原由山西省人民政府国有资产监督管理委员会直接持股，根据山西省人民政府国有资产监督管理委员会《山西省人民政府国有资产监督管理委员会关于将持有的省属 22 户企业国有股权全部注入山西省国有资本投资运营有限公司的通知》（晋国资发 2017-35 号）要求，山西省人民政府国有资产监督管理委员会将其所持太钢集团 100% 股权全部注入山西省国有资本投资运营有限公司（现已更名为山西省国有资本运营有限公司，以下简称“国运公司”）。股权注入事项已于 2017 年 8 月 17 日完成工商变更登记。本次股权变更后公司的最终控制方仍为山西省人民政府国有资产监督管理委员会。

2020 年 8 月 21 日，持有太钢集团 100% 股权的山西省国有资本运营有限公司，与由国务院国有资产监督管理委员会控股的中国宝武钢铁集团有限公司签署《山西省国有资本运营有限公司 中国宝武钢铁集团有限公司关于太原钢铁（集团）有限公司股权无偿划转协议》。根据协议，山西省国有资本运营有限公司向中国宝武无偿划转其持有的太钢集团 51% 股权。本次划转事项已于 2020 年 12 月 23 日办理股东工商变更登记手续。此后，中国宝武持有太钢集团 51% 股权，成为太钢集团控股股东；山西省国资委通过山西省国有资本运营有限公司持有太钢集团股权的比例由 100% 降至 49%。

2022 年 1 月 26 日，山西省国有资本运营有限公司将持有太钢集团 4.9% 股权无偿划转至山西省财政厅事项，已完成股东工商变更登记手续，至此，山西省国资委通过山西省国有资本运营有限公司持有太钢集团股权的比例由 49% 降至 44.1%。

本企业最终控制方是国务院国有资产监督管理委员会。

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注“第十节、九、1”。

## 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“第十节、九、3”。

## 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 |
|---------------------------------|-------------|
| 太钢集团临汾钢铁有限公司（以下简称“临钢公司”）        | 同一母公司       |
| 山西太钢鑫磊资源有限公司（以下简称“鑫磊资源公司”）      | 同一母公司       |
| 太原钢铁（集团）国际经济贸易有限公司（以下简称“国贸公司”）  | 同一母公司       |
| 山西太钢保险代理有限公司（以下简称“保险代理公司”）      | 同一母公司       |
| 山西世茂商务中心有限公司（以下简称“世茂商务公司”）      | 同一母公司       |
| 太原钢铁（集团）不锈钢工业园有限公司（以下简称“工业园公司”） | 同一母公司       |
| 太原钢铁（集团）电气有限公司（以下简称“电气公司”）      | 同一母公司       |
| 太钢集团岚县矿业有限公司（以下简称“岚县公司”）        | 同一母公司       |

| 其他关联方名称   | 其他关联方与本企业关系 |
|---|-------------|
| 太钢进出口（香港）有限公司（以下简称“集团香港公司”）                       | 同一母公司       |
| 山西太钢万邦炉料有限公司（以下简称“万邦炉料公司”）                        | 同一母公司       |
| 山西钢科碳材料有限公司（以下简称“钢科公司”）                           | 同一母公司       |
| 山西太钢工程技术有限公司（以下简称“工程技术公司”）                        | 同一母公司       |
| 山西禄纬堡太钢耐火材料有限公司（以下简称“禄纬堡公司”）                      | 同一母公司       |
| 太钢集团代县矿业有限公司（以下简称“代县矿业”）                          | 同一母公司       |
| 宁波宝新不锈钢有限公司（以下简称“宁波宝新”）                           | 同一母公司       |
| 太原钢铁（集团）修建有限责任公司（已注销，以下简称“修建公司”）                  | 原同一母公司      |
| 太钢（天津）融资租赁有限公司（以下简称“太钢租赁公司”）                      | 太钢集团孙公司     |
| 山西太仕柯锻造有限责任公司（以下简称“太仕柯锻造”）                        | 太钢集团孙公司     |
| 太原钢铁（集团）林德气体有限公司（原太原钢铁（集团）比欧西气体有限公司，以下简称“林德气体公司”） | 太钢集团合营公司    |
| 山西太钢医疗有限公司（以下简称“太钢医疗公司”）                          | 太钢集团合营公司    |
| 山西阿克苏太钢轧辊有限公司（以下简称“轧辊公司”）                         | 太钢集团联营公司    |
| 太原太钢大明金属科技有限公司（以下简称“太原大明”）                        | 太钢集团联营公司    |
| 山西太钢哈斯科科技有限公司（以下简称“哈斯科公司”）                        | 太钢集团联营公司    |
| 山西太钢福达发展有限公司（以下简称“福达公司”）                          | 太钢集团联营公司    |
| 山西新钢联金属材料发展有限公司（以下简称“新钢联公司”）                      | 太钢集团联营公司    |
| 山西太钢碧水源环保科技有限公司（以下简称“太钢碧水源”）                      | 太钢集团联营公司    |
| 烟台鲁宝钢管有限责任公司（以下简称“烟台鲁宝”）                          | 中国宝武子公司     |
| 武钢中冶工业技术服务有限公司（以下简称“武钢中冶”）                        | 中国宝武子公司     |
| 武钢集团襄阳重型装备材料有限公司（以下简称“襄阳重材”）                      | 中国宝武子公司     |
| 上海欧冶物流股份有限公司（以下简称“上海欧冶物流”）                        | 中国宝武子公司     |
| 上海欧冶采购信息科技有限公司（以下简称“欧冶采购”）                        | 中国宝武子公司     |
| 上海宝信软件股份有限公司（以下简称“宝信软件”）                          | 中国宝武子公司     |
| 宝信软件（山西）有限公司（以下简称“宝信山西”）                          | 中国宝武子公司     |
| 上海宝康电子控制工程有限公司（以下简称“宝康电子”）                        | 中国宝武子公司     |
| 上海宝钢铸造有限公司（以下简称“宝钢铸造”）                            | 中国宝武子公司     |
| 上海宝钢特殊金属材料有限公司（以下简称“上海宝钢特殊金属”）                    | 中国宝武子公司     |
| 青岛宝钢钢材加工配送有限公司（以下简称“青岛宝钢”）                        | 中国宝武子公司     |
| 欧冶云商股份有限公司（以下简称“欧冶云商”）                            | 中国宝武子公司     |
| 欧冶链金再生资源有限公司（以下简称“欧冶链金”）                          | 中国宝武子公司     |
| 宝武环科山西资源循环利用有限公司（以下简称“环科山西”）                      | 中国宝武子公司     |
| 北京宝钢北方贸易有限公司（以下简称“北京宝钢”）                          | 中国宝武子公司     |

| 其他关联方名称                            | 其他关联方与本企业关系 |
|------------------------------------|-------------|
| 宝武装备智能科技有限公司（以下简称“宝武智维”）           | 中国宝武子公司     |
| 宝钢轧辊科技有限责任公司（以下简称“宝钢轧辊”）           | 中国宝武子公司     |
| 宝钢德盛不锈钢有限公司（以下简称“宝钢德盛”）            | 中国宝武子公司     |
| 马钢（集团）控股有限公司（以下简称“马钢集团”）           | 中国宝武子公司     |
| 上海金艺检测技术有限公司（以下简称“上海金艺”）           | 中国宝武子公司     |
| 宝钢工程技术集团有限公司（以下简称“宝钢工程技术”）         | 中国宝武子公司     |
| 宝武水务科技有限公司（以下简称“宝武水务”）             | 中国宝武子公司     |
| 宝钢美洲有限公司（以下简称“宝美公司”）               | 中国宝武子公司     |
| 欧冶工业品股份有限公司（以下简称“欧冶工业品”）           | 中国宝武子公司     |
| 佛山宝钢不锈钢贸易有限公司（以下简称“佛山宝钢”）          | 中国宝武子公司     |
| 宝钢特钢有限公司（以下简称“宝钢特钢”）               | 中国宝武子公司     |
| 宝武清洁能源有限公司（以下简称“宝武清洁能源”）           | 中国宝武子公司     |
| 武汉钢铁绿色城建金属结构有限责任公司（以下简称“武钢绿色城建金属”） | 中国宝武子公司     |
| 山西福马炭材料科技有限公司（以下简称“福马炭材料”）         | 中国宝武子公司     |
| 重庆钢铁股份有限公司（以下简称“重钢股份”）             | 中国宝武子公司     |
| 宝信软件（武汉）有限公司（以下简称“宝信武汉”）           | 中国宝武子公司     |
| 山东宝华耐磨钢有限公司（以下简称“山东宝华”）            | 中国宝武合营公司    |
| 江苏共昌轧辊股份有限公司（以下简称“共昌轧辊”）           | 中国宝武联营公司    |
| 中冶南方工程技术有限公司（以下简称“中冶南方”）           | 中国宝武联营公司    |
| 上海实达精密不锈钢有限公司（以下简称“上海实达”）          | 中国宝武联营公司    |
| 江苏大明工业科技集团有限公司（以下简称“江苏大明”）         | 中国宝武联营公司    |
| 常州宝菱重工机械有限公司（以下简称“宝菱重工”）           | 中国宝武联营公司    |
| 上海钢之家信息科技有限公司（以下简称“上海钢之家”）         | 中国宝武联营公司    |
| 安徽欣创节能环保科技股份有限公司（以下简称“安徽欣创”）       | 中国宝武联营公司    |
| 平煤神马机械装备集团有限公司（以下简称“平煤神马”）         | 中国宝武联营公司    |
| 晋能控股集团（以下简称“晋能集团”）                 | 国运公司子公司     |
| 华远国际陆港集团有限公司（以下简称“华远陆港公司”）         | 国运公司子公司     |
| 太原重型机械集团有限公司（以下简称“太重集团”）           | 国运公司子公司     |
| 山西国际能源集团有限公司（以下简称“国际能源”）           | 国运公司子公司     |
| 万家寨水务控股集团有限公司（以下简称“水投集团”）          | 国运公司子公司     |
| 山西建设投资集团有限公司（以下简称“山西建投”）           | 国运公司子公司     |
| 华阳新材料科技集团有限公司（以下简称“华阳新材公司”）        | 国运公司子公司     |
| 山西云时代技术有限公司（以下简称“云时代公司”）           | 国运公司子公司     |

| 其他关联方名称                       | 其他关联方与本企业关系 |
|-------------------------------|-------------|
| 山西焦煤集团有限责任公司（以下简称“山西焦煤集团”）    | 国运公司子公司     |
| 潞安化工集团有限公司（以下简称“潞安化工”）        | 国运公司子公司     |
| 山西大地环境投资控股有限公司（以下简称“大地控股”）    | 国运公司子公司     |
| 山西交通控股集团有限公司（以下简称“山西交控集团”）    | 国运公司子公司     |
| 山西省文化旅游投资控股集团有限公司（以下简称“文旅集团”） | 国运公司子公司     |

## 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            | 获批的交易额度           | 是否超过交易额度 | 上期发生额            |
|-----------|-----------|------------------|-------------------|----------|------------------|
| 太钢集团      | 原料        | 5,803,534,085.79 | 47,019,800,000.00 | 否        | 6,236,181,308.86 |
| 太钢集团      | 废钢        | 5,122,213.40     |                   |          | 6,441,489.40     |
| 太钢集团部分子公司 | 原料、钢材     | 8,211,215,283.08 |                   |          | 5,199,038,659.94 |
| 太钢集团部分子公司 | 工具辅助材料    | 57,339,014.57    |                   |          | 76,500,289.14    |
| 太钢集团部分子公司 | 废钢        | 3,919,500.60     |                   |          | 13,831,890.40    |
| 欧冶链金      | 废钢        | 245,842,608.49   |                   |          | 225,471,236.90   |
| 宝钢德盛      | 钢材        | 347,540,875.08   |                   |          | 203,864,434.46   |
| 欧冶工业品     | 工具辅助材料    | 1,691,057,261.31 |                   |          |                  |
| 宝武集团部分子公司 | 工具辅助材料    | 20,621,504.84    |                   |          | 107,285,395.22   |
| 宝武集团部分子公司 | 钢材、废钢     | 519,544.00       |                   |          | 534,066.74       |
| 宝太公司      | 钢材、原料、废钢  | 43,498,813.85    |                   |          | 69,892,119.85    |
| 哈斯科公司     | 废钢        | 75,619,878.72    |                   |          | 103,492,038.40   |
| 新钢联公司     | 原料        | 3,091,266,469.91 |                   |          | 2,886,020,323.96 |
| 林德气体公司    | 废钢、工具辅助材料 | 74,245.40        |                   |          |                  |
| 轧辊公司      | 工具辅助材料、废钢 | 15,130,189.47    | 29,307,962.04     |          |                  |
| 太钢集团部分子公司 | 能源介质      | 28,166,689.46    | 1,305,000,000.00  | 否        | 23,850,986.26    |
| 宝武集团部分子公司 | 能源介质      | 2,159,955.00     |                   |          |                  |
| 林德气体公司    | 能源介质      | 628,982,427.89   |                   |          | 626,835,369.92   |
| 太钢集团      | 综合服务费     | 27,450,000.00    | 1,875,830,000.00  | 否        | 27,729,000.00    |
| 太钢集团      | 工程及其他劳务   | 2,405,799.32     |                   |          | 1,898,163.89     |
| 太钢集团部分子公司 | 工程及其他劳务   | 4,791,465.19     |                   |          | 15,537,288.10    |

| 关联方       | 关联交易内容     | 本期发生额            | 获批的交易额度 | 是否超过交易额度 | 上期发生额            |
|-----------|------------|------------------|---------|----------|------------------|
| 太钢集团部分子公司 | 修理劳务       | 48,155,331.12    |         |          | 47,077,005.62    |
| 太钢集团部分子公司 | 运输劳务       | 6,156.00         |         |          | 423,645.00       |
| 工程技术公司    | 工程及其他劳务    | 210,045,980.22   |         |          | 163,436,423.66   |
| 宝信软件      | 工程及其他劳务    | 200,105,115.51   |         |          | 246,917,054.96   |
| 宝武水务      | 工程及其他劳务    | 83,656,724.71    |         |          |                  |
| 宝武集团部分子公司 | 工程及其他劳务    | 95,596,515.60    |         |          | 31,447,062.15    |
| 宝武集团部分子公司 | 技术服务       | 3,086,497.00     |         |          | 18,146,724.00    |
| 宝武集团部分子公司 | 加工劳务       | 25,896,941.62    |         |          | 5,427,337.63     |
| 宝武集团部分子公司 | 运输劳务       | 61,344,698.91    |         |          |                  |
| 宝太公司      | 加工劳务       | 84,102,546.18    |         |          | 30,754,667.16    |
| 太钢碧水源     | 工具辅助材料     |                  |         |          | 24,900.00        |
| 太钢医疗公司    | 工具辅助材料     | 1,196,293.89     |         |          | 12,403,702.20    |
| 福达公司      | 原辅料、备件、钢材等 | 8,009,711.16     |         |          | 31,438,725.13    |
| 太原大明      | 钢材等        | 220,132,350.28   |         |          |                  |
| 中冶南方      | 工具辅助材料     | 11,968,042.00    |         |          | 457,250.00       |
| 共昌轧辊      | 工具辅助材料     | 10,291,411.65    |         |          | 1,619,419.40     |
| 宝菱重工      | 工具辅助材料     |                  |         |          | 1,114,609.50     |
| 福达公司      | 工程及其他劳务等   | 19,209,265.43    |         |          | 2,794,129.13     |
| 太原大明      | 加工劳务等      | 5,752,728.31     |         |          | 10,390,943.72    |
| 中冶南方      | 工程及其他劳务    | 10,037,583.65    |         |          | 102,416,539.50   |
| 江苏大明      | 加工劳务       | 307,927.89       |         |          | 293,852.51       |
| 国运公司部分子公司 | 工具辅助材料     | 15,788,695.54    |         |          | 63,512,563.45    |
| 山西焦煤集团    | 燃料         | 3,390,537,427.52 |         |          | 3,553,462,496.05 |
| 潞安化工      | 燃料         | 316,987,787.39   |         |          | 574,517,972.82   |
| 晋能集团      | 燃料         | 250,389,009.51   |         |          |                  |
| 晋能集团      | 能源介质       | 209,492,798.80   |         |          | 292,299,428.49   |
| 国运公司部分子公司 | 原料         |                  |         |          | 38,811,323.09    |
| 国运公司部分子公司 | 能源、燃料      | 31,919,206.23    |         |          | 22,635,958.59    |
| 国运公司部分子公司 | 工程及其他劳务    | 26,550,106.20    |         |          | 14,261,013.00    |

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        |
|------|--------|-------|--------------|
| 太钢集团 | 原辅料    |       | 6,692,889.49 |

| 关联方       | 关联交易内容   | 本期发生额            | 上期发生额            |
|-----------|----------|------------------|------------------|
| 太钢集团      | 能源介质     | 35,363,853.45    | 125,931,783.47   |
| 太钢集团      | 钢材       | 71,199,498.43    | 110,994,016.18   |
| 太钢集团      | 材料备件     | 2,481.03         | 3,905,950.49     |
| 太钢集团      | 检定劳务等    | 239,444.24       | 261,223.50       |
| 太钢集团      | 加工劳务     | 5,524,807.78     | 5,232,442.10     |
| 太钢集团部分子公司 | 原辅料      | 400,014,316.89   | 29,770,544.62    |
| 太钢集团部分子公司 | 钢材       | 5,446,256.62     | 5,190,135.83     |
| 太钢集团部分子公司 | 能源介质     | 3,825,499.22     | 16,267,461.18    |
| 太钢集团部分子公司 | 材料备件     | 28,294.89        | 9,305,709.76     |
| 太钢集团部分子公司 | 废钢       | 301,557.01       | 8,713,343.77     |
| 太钢集团部分子公司 | 检定劳务等    | 373,035.00       | 442,002.77       |
| 太钢集团部分子公司 | 碳排放交易款   |                  | 4,372,275.52     |
| 欧冶云商      | 钢材       | 3,224,663,994.07 | 3,147,023,495.77 |
| 宁波宝新      | 钢材       | 2,051,609,389.26 | 1,070,968,715.88 |
| 马钢集团      | 钢材       | 13,222,129.11    | 595,976,049.62   |
| 烟台鲁宝      | 钢材       | 148,637,095.15   |                  |
| 宝武水务      | 材料备件     | 2,486,502.56     |                  |
| 宝武水务      | 能源介质     | 12,247,014.31    |                  |
| 宝武集团部分子公司 | 原辅料      | 13,814,559.48    | 6,694,597.03     |
| 宝武集团部分子公司 | 钢材       | 55,609,908.44    | 19,519,914.84    |
| 宝武集团部分子公司 | 材料备件     | 1,501,748.33     | 11,829,443.51    |
| 宝武集团部分子公司 | 能源介质     | 18,980,710.87    | 5,055,687.71     |
| 宝武集团部分子公司 | 碳排放交易款   |                  | 8,914,150.94     |
| 宝武集团部分子公司 | 加工、检定等劳务 | 12,927,254.56    | 39,790,656.80    |
| 宝太公司      | 钢材等      | 468,676,823.36   | 843,045,994.97   |
| 宝太公司      | 加工劳务     | 4,526,932.83     | 232,234.40       |
| 太重轨道公司    | 钢材       | 494,180,170.31   | 507,677,645.22   |
| 林德气体公司    | 能源介质     | 347,694,964.30   | 350,385,077.67   |
| 林德气体公司    | 计量劳务等    | 44,048.06        | 140,247.02       |
| 太钢医疗公司    | 能源、材料备件  | 2,913,063.04     | 3,352,579.95     |
| 太钢医疗公司    | 检定劳务等    |                  | 9,164.11         |
| 太原大明      | 钢材       | 3,404,601,812.49 | 2,025,247,519.88 |
| 太原大明      | 仓储服务     | 2,051,240.89     | 1,350,143.74     |

| 关联方       | 关联交易内容     | 本期发生额            | 上期发生额            |
|-----------|------------|------------------|------------------|
| 福达公司      | 钢材、能源等     | 12,749,376.56    | 8,997,883.15     |
| 福达公司      | 技术服务等      |                  | 2,222,491.91     |
| 轧辊公司      | 原辅料、能源、废钢等 | 23,215,083.37    | 36,399,961.87    |
| 轧辊公司      | 检定劳务等      | 6,055.04         | 31,512.73        |
| 江苏大明      | 钢材         | 1,916,229,272.44 | 2,823,583,259.64 |
| 江苏大明      | 仓储服务、代理海运费 |                  | 2,690.00         |
| 山东宝华      | 钢材         | 2,319,431.27     |                  |
| 上海实达      | 钢材         | 1,936,497.75     | 4,293,564.06     |
| 太重集团      | 钢材         | 34,984,717.91    | 86,364,185.94    |
| 华远陆港公司    | 钢材         | 982,977.93       | 71,571,157.57    |
| 国运公司部分子公司 | 原辅料等       | 16,405.07        | 1,755,060.29     |
| 国运公司部分子公司 | 钢材、废钢      | 28,819,876.34    | 3,781,430.18     |

### (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

无

### (3) 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  |
|-------|--------|------------|------------|
| 宝太公司  | 房屋建筑物  | 90,000.00  | 90,000.00  |
| 福达公司  | 房屋建筑物  |            | 47,992.10  |
| 福达公司  | 通用设备   |            | 350.00     |
| 宝信山西  | 房屋建筑物  | 50,000.00  | 49,999.95  |
| 上海金艺  | 房屋建筑物  | 35,000.02  | 35,000.00  |
| 上海金艺  | 仪器仪表   | 200,000.00 | 200,000.00 |
| 晋能集团  | 房屋建筑物  | 350,000.00 | 350,000.00 |

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          |
| 太钢集团   | 土地使用权    |                             |              |                        |       | 44,593,135.74 | 44,593,135.74 | 10,433,937.24 | 1,331,630.56 |          |                |
| 临钢公司   | 房屋建筑物、设备 |                             |              |                        |       | 27,495,936.36 | 54,991,872.71 | 3,010,137.51  | 2,290,090.90 |          | 279,424,088.44 |
| 工业园公司  | 房屋建筑物    | 221,248.80                  | 182,174.40   |                        |       | 241,161.20    | 198,570.10    |               |              |          |                |
| 世茂商务公司 | 房屋建筑物    | 4,584,077.98                | 4,500,408.34 |                        |       | 4,967,740.21  | 4,725,428.74  |               |              |          |                |
| 电气公司   | 设备       | 23,301.00                   |              |                        |       | 24,000.03     |               |               |              |          |                |

**(4) 关联担保情况**

本公司作为担保方

无

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 |
|------|----------------|-------------|-------------|------------|
| 太钢集团 | 116,320,000.00 | 2003年11月17日 | 2023年11月17日 | 否          |

**(5) 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   |               |             |             |     |
| 太钢集团 | 59,000,000.00 | 2022年12月23日 | 2023年12月22日 | 未到期 |
| 拆出   |               |             |             |     |
| 无    |               |             |             |     |

**(6) 关联方资产转让、债务重组情况**

单位：元

| 关联方    | 关联交易内容                                     | 本期发生额          | 上期发生额 |
|--------|--|----------------|-------|
| 宝武水务   | 废水处理业务实物资产                                 | 445,091,115.95 |       |
| 集团香港公司 | 不锈香港公司100%股权                               | 311,071,700.00 |       |
| 环科山西   | 加工厂超细粉加工线相关构筑物、设备类资产以及钢渣处理和尾渣综合利用构筑物、设备类资产 | 374,075,877.30 |       |

**(7) 关键管理人员报酬**

单位：元

| 项目       | 本期发生额        | 上期发生额      |
|----------|--------------|------------|
| 关键管理人员报酬 | 2,097,600.00 | 949,000.00 |

**(8) 其他关联交易**

①与关联方利息结算

单位：元

| 关联方    | 关联交易 |        | 关联交易定价方式                                       | 本期金额          | 上期金额          |
|--------|------|--------|--|---------------|---------------|
|        | 类型   | 内容     |  |               |               |
| 太钢集团   | 利息支出 | 借款利息支出 | 协议价 0.01060%                                   | 3,144.38      | 3,120.00      |
| 太钢财务公司 | 利息支出 | 贴现利息支出 | 协议价 0.5%-1.38%                                 | 5,421,136.27  | 5,453,556.95  |
| 太钢财务公司 | 手续费  | 票据手续费  | 协议价 0.0424%                                    | 1,011,818.36  | 827,350.51    |
| 太钢财务公司 | 利息收入 | 存款利息收入 | 中国人民银行公布的活期存款利率上调 20%；中国人民银行公布的协定存款利率上调 0%-20% | 46,061,199.19 | 56,965,379.08 |
| 太钢租赁公司 | 利息支出 | 借款利息支出 | 中国人民银行公布的同期贷款基准利率下调 0%-15%                     | 129,898.46    | 6,032,751.66  |

## ②其他

2023 年上半年太钢财务公司为本公司开出并承兑银行承兑汇票 2,546,253,153.48 元，通过太钢财务公司网银系统开出的商业承兑汇票 2,323,978,012.26 元，合计 4,870,231,165.74 元。

截至 2023 年 6 月 30 日，应付票据余额中，太钢财务公司开出并承兑的银行承兑汇票 2,546,253,153.48 元、开出的商业承兑汇票 1,588,478,417.25 元，合计 4,134,731,570.73 元。

2023 年 1-6 月在太钢财务公司贴现的银行承兑汇票人民币 1,255,507,077.89 元。

## 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 |
| 货币资金 |        |                  |            |                  |      |
|      | 太钢财务公司 | 6,574,440,264.40 |            | 7,937,362,778.58 |      |
| 应收账款 |        |                  |            |                  |      |
|      | 太重轨道公司 | 12,071,123.46    | 313,849.21 |                  |      |
|      | 太钢集团   | 5,598,616.46     |            | 1,815,463.30     |      |
|      | 鑫磊资源公司 | 15,074.86        |            | 233,091.45       |      |
|      | 国贸公司   |                  |            | 1,240,709.74     |      |
|      | 电气公司   | 15,907.91        | 413.61     |                  |      |
|      | 岚县公司   | 233,641.28       |            | 421,028.56       |      |
|      | 万邦炉料公司 | 31,893.82        |            | 51,776.67        |      |
|      | 工程技术公司 |                  |            | 17,857.06        |      |
|      | 禄纬堡公司  |                  |            | 12,287.90        |      |
|      | 代县矿业   | 101,374.39       |            | 101,374.39       |      |

| 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          |
|        | 轧辊公司   | 2,723,748.41  |               |                |               |
|        | 福达公司   |               |               | 85,767.00      |               |
|        | 烟台鲁宝   | 1,189,435.00  | 30,925.31     | 19,961,178.00  | 518,990.63    |
|        | 环科山西   | 14,848,512.65 | 386,061.33    |                |               |
|        | 上海金艺   | 0.04          |               | 187.79         | 4.88          |
|        | 宝武水务   |               |               | 7,728,970.43   | 200,953.23    |
|        | 宝美公司   | 61,406.58     | 1,596.57      | 61,406.58      | 1,596.57      |
|        | 欧冶工业品  | 1,877,461.14  | 48,813.99     | 1,347,831.96   | 35,043.63     |
|        | 国际能源   | 22,889,878.25 | 10,300,445.22 | 30,028,334.34  | 13,512,750.45 |
| 应收款项融资 |        |               |               |                |               |
|        | 太重轨道公司 | 41,000,000.00 |               | 124,000,000.00 |               |
|        | 岚县公司   |               |               | 449,520.00     |               |
|        | 福达公司   |               |               | 162,500.00     |               |
|        | 欧冶采购   | 869,969.93    |               |                |               |
|        | 宝信软件   | 705,121.00    |               |                |               |
|        | 宝武水务   | 532,170.00    |               |                |               |
|        | 重钢股份   | 203,449.27    |               |                |               |
|        | 中冶南方   | 1,163,866.00  |               | 3,016,708.00   |               |
|        | 宝菱重工   |               |               | 300,000.00     |               |
|        | 安徽欣创   | 435,392.40    |               |                |               |
|        | 平煤神马   | 950,000.00    |               |                |               |
|        | 晋能集团   |               |               | 1,000,000.00   |               |
|        | 潞安化工   | 200,000.00    |               |                |               |
|        | 太重集团   |               |               | 59,319,052.80  |               |
|        | 华阳新材公司 | 500,000.00    |               |                |               |
|        | 山西焦煤集团 | 4,500,000.00  |               |                |               |
| 预付款项   |        |               |               |                |               |
|        | 临钢公司   | 4,000,000.00  |               |                |               |
|        | 国贸公司   | 5,419,455.50  |               | 82,956,535.50  |               |
|        | 宁波宝新   | 450,155.80    |               | 1,838,059.50   |               |
|        | 太钢医疗公司 |               |               | 161,320.76     |               |
|        | 太原大明   | 62,580,059.78 |               |                |               |

| 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 |
|         | 哈斯科公司  | 18,092,202.37  |      | 42,585,189.18  |      |
|         | 青岛宝钢   | 6,584,781.80   |      | 7,556,265.82   |      |
|         | 欧冶云商   | 113,217.96     |      |                |      |
|         | 宝钢德盛   | 216,559.93     |      |                |      |
|         | 宝菱重工   | 1,373,862.00   |      | 1,373,862.00   |      |
|         | 晋能集团   | 14,734,771.61  |      | 12,094,159.94  |      |
|         | 山西焦煤集团 | 21,962,275.16  |      | 89,750,702.92  |      |
|         | 潞安化工   | 247,645.65     |      |                |      |
| 其他应收款   |        |                |      |                |      |
|         | 临钢公司   |                |      | 4,000,000.00   |      |
|         | 工程技术公司 |                |      | 14,700.00      |      |
|         | 集团香港公司 | 311,071,700.00 |      |                |      |
|         | 太钢医疗公司 | 79,399.59      |      | 288,085.51     |      |
| 其他非流动资产 |        |                |      |                |      |
|         | 国贸公司   | 500,571,577.76 |      | 517,681,858.54 |      |
|         | 工程技术公司 | 49,673,491.95  |      |                |      |
|         | 宝信软件   |                |      | 3,180,000.00   |      |
|         | 共昌轧辊   |                |      | 2,934,268.00   |      |
|         | 中冶南方   | 2,134,873.60   |      | 18,546,900.80  |      |
|         | 太重集团   |                |      | 6,396,050.00   |      |

## (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         |
|------|--------|----------------|----------------|
| 短期借款 |        |                |                |
|      | 太钢集团   | 59,000,000.00  | 59,000,000.00  |
| 应付账款 |        |                |                |
|      | 宝太公司   | 47,426,761.22  | 2,657,624.30   |
|      | 太钢集团   | 55,602,197.15  | 159,619,814.62 |
|      | 临钢公司   | 5,234,908.88   | 5,241,468.17   |
|      | 国贸公司   | 352,600,043.57 | 584,276,007.28 |
|      | 世茂商务公司 | 1,056.00       | 31,797.00      |

| 项目名称 | 关联方    | 期末账面余额           | 期初账面余额           |
|------|--------|------------------|------------------|
|      | 电气公司   | 4,167,271.79     | 3,530,328.30     |
|      | 岚县公司   |                  | 1,160,937.82     |
|      | 集团香港公司 | 1,500,375,894.12 | 2,936,079,467.78 |
|      | 万邦炉料公司 | 38,989,493.51    | 43,271,714.77    |
|      | 工程技术公司 | 9,441,018.01     | 6,144,780.80     |
|      | 禄纬堡公司  | 1,778,775.77     | 20,520,269.11    |
|      | 代县矿业   | 722,011.60       | 722,011.60       |
|      | 修建公司   | 798,068.98       | 798,068.98       |
|      | 太仕柯锻造  | 436,274.96       | 306,978.36       |
|      | 林德气体公司 | 90,363,163.78    | 90,363,163.78    |
|      | 太钢医疗公司 | 82,000.00        | 39,835.00        |
|      | 轧辊公司   | 1,789,693.93     | 11,219,916.18    |
|      | 太原大明   | 389,883.08       | 2,091,792.61     |
|      | 哈斯科公司  |                  | 50,482,809.00    |
|      | 福达公司   | 18,994,940.52    | 21,911,974.83    |
|      | 太钢碧水源  | 302,112.28       | 302,112.28       |
|      | 武钢中冶   | 505,706.72       | 780,794.64       |
|      | 襄阳重材   |                  | 108,480.00       |
|      | 上海欧冶物流 | 8,077,401.20     | 9,792,690.23     |
|      | 欧冶采购   | 112,128.59       | 1,016,493.15     |
|      | 宝信软件   | 48,749,898.10    | 56,732,543.67    |
|      | 宝信山西   | 60,697.64        | 173,598.94       |
|      | 宝康电子   |                  | 3,925.62         |
|      | 宝钢铸造   | 5,488,821.38     | 3,524,022.99     |
|      | 青岛宝钢   | 14,708,310.83    | 6,240,972.78     |
|      | 欧冶链金   | 12,853,617.60    | 51,547,443.19    |
|      | 环科山西   |                  | 89,448.10        |
|      | 宝武智维   | 112,920.90       | 752,985.85       |
|      | 宝钢轧辊   | 1,646,785.16     | 2,356,985.98     |
|      | 马钢集团   | 2,782,074.91     |                  |
|      | 上海金艺   | 737,000.00       | 737,000.00       |
|      | 宝钢工程技术 | 16,612,486.02    | 17,458,140.00    |
|      | 欧冶工业品  | 1,057,274,807.62 | 225,667,217.59   |

| 项目名称  | 关联方      | 期末账面余额         | 期初账面余额         |
|-------|----------|----------------|----------------|
|       | 佛山宝钢     |                | 8,862.08       |
|       | 武钢绿色城建金属 | 8,907.50       |                |
|       | 宝信武汉     | 3,028,400.00   |                |
|       | 共昌轧辊     | 3,298,259.64   | 2,132,103.99   |
|       | 中冶南方     | 8,233,346.50   | 6,401,879.25   |
|       | 江苏大明     |                | 207,650.14     |
|       | 宝菱重工     | 810,577.92     | 822,703.36     |
|       | 晋能集团     | 25,302,868.41  | 11,597,887.56  |
|       | 太重集团     | 58,310,058.70  | 45,843,294.26  |
|       | 山西建投     | 291,544.60     |                |
|       | 华阳新材公司   |                | 5,488,220.67   |
|       | 云时代公司    | 95,843.78      | 241,744.56     |
|       | 山西焦煤集团   | 266,776,411.75 | 372,108,488.79 |
|       | 潞安化工     | 29,451,247.85  | 57,810,766.26  |
| 应付票据  |          |                |                |
|       | 宝太公司     | 4,049,628.12   | 7,405,710.28   |
|       | 太钢集团     | 800,000,000.00 | 200,000,000.00 |
|       | 国贸公司     | 40,211,652.06  | 2,600,869.69   |
|       | 工业园公司    |                | 761,197.83     |
|       | 福达公司     | 2,247,906.47   |                |
|       | 太钢碧水源    |                | 25,323.30      |
|       | 武钢中冶     | 503,964.18     |                |
|       | 宝钢铸造     | 886,405.31     | 1,828,088.07   |
|       | 宝钢轧辊     | 152,834.76     | 2,621,834.52   |
|       | 欧冶工业品    | 376,576,215.36 |                |
|       | 共昌轧辊     | 229,842.00     | 2,817,293.40   |
|       | 中冶南方     | 24,000.00      |                |
|       | 华阳新材公司   | 3,806,414.33   | 6,546,224.91   |
|       | 云时代公司    | 34,604.61      |                |
|       | 潞安化工     | 345,856,219.59 | 601,786,370.50 |
| 其他应付款 |          |                |                |
|       | 宝太公司     | 20,482,802.62  | 11,986,409.34  |
|       | 太钢集团     |                | 14,424.45      |

| 项目名称         | 关联方    | 期末账面余额         | 期初账面余额        |
|--------------|--------|----------------|---------------|
|              | 临钢公司   | 10,000.00      |               |
|              | 保险代理公司 | 1,715,983.88   | 1,480,390.83  |
|              | 世茂商务公司 |                | 195,407.00    |
|              | 电气公司   | 7,793,231.66   | 17,704,729.39 |
|              | 工程技术公司 | 4,945,083.21   | 11,769,012.97 |
|              | 修建公司   | 536,251.66     | 2,755,322.05  |
|              | 太钢医疗公司 |                | 2,103,438.00  |
|              | 太原大明   | 50,000.00      | 50,000.00     |
|              | 福达公司   | 2,086,400.24   | 621,416.40    |
|              | 上海欧冶物流 | 5,827,308.87   | 1,666,209.85  |
|              | 欧冶采购   |                | 39,480.33     |
|              | 宝信软件   | 7,791,650.99   | 4,573,181.60  |
|              | 宝信山西   | 705,217.86     | 7,135,031.08  |
|              | 欧冶云商   | 200,000.00     |               |
|              | 宝钢轧辊   | 316,795.50     |               |
|              | 马钢集团   |                | 2,782,074.91  |
|              | 上海金艺   |                | 3,300,913.00  |
|              | 宝钢工程技术 | 2,110,920.00   |               |
|              | 欧冶工业品  | 6,814,400.00   |               |
|              | 佛山宝钢   |                | 200,000.00    |
|              | 宝武清洁能源 | 800.00         | 800.00        |
|              | 福马炭材料  | 1,020,000.00   |               |
|              | 大地控股   | 100,000.00     | 50,000.00     |
|              | 共昌轧辊   |                | 300,000.00    |
|              | 中冶南方   | 100.00         | 100.00        |
|              | 江苏大明   | 6,768,000.00   | 5,068,000.00  |
|              | 上海钢之家  |                | 60,000.00     |
|              | 太重集团   | 433,499.00     | 22,939,499.00 |
|              | 山西建投   | 453,346.39     |               |
|              | 山西交控集团 | 30,000.00      | 30,000.00     |
| 合同负债及其他非流动负债 |        |                |               |
|              | 宝太公司   | 107,099,988.80 | 76,665,499.27 |
|              | 太重轨道公司 |                | 2,115,664.53  |

| 项目名称 | 关联方      | 期末账面余额         | 期初账面余额         |
|------|----------|----------------|----------------|
|      | 太钢集团     | 3,877,111.91   | 6,496,756.00   |
|      | 工业园公司    | 133,282.21     | 133,282.21     |
|      | 电气公司     |                | 40,000.00      |
|      | 岚县公司     | 59.91          | 59.91          |
|      | 集团香港公司   | 33.42          | 33.42          |
|      | 万邦炉料公司   |                | 26,825.33      |
|      | 工程技术公司   | 3,499,417.67   | 3,541,038.83   |
|      | 禄纬堡公司    | 205,723.79     | 231,149.02     |
|      | 宁波宝新     | 179,174.85     | 391,706.64     |
|      | 修建公司     |                | 89,553.17      |
|      | 太钢医疗公司   | 1,696.00       |                |
|      | 太原大明     | 5,948,427.47   | 57,355,842.64  |
|      | 福达公司     | 549,616.60     | 1,793,903.45   |
|      | 宝信山西     | 42,000.02      | 42,000.02      |
|      | 上海宝钢特殊金属 | 0.93           |                |
|      | 欧冶云商     | 309,141,626.80 | 192,693,610.99 |
|      | 环科山西     | 4,975,851.20   | 4,763,379.10   |
|      | 北京宝钢     | 2,045,110.74   |                |
|      | 宝钢德盛     | 0.01           |                |
|      | 马钢集团     | 432,740.88     | 3,259,689.19   |
|      | 佛山宝钢     | 104,034.15     |                |
|      | 宝钢特钢     | 15,809.03      | 15,809.03      |
|      | 宝武清洁能源   | 2,068.57       | 6,577.01       |
|      | 武钢绿色城建金属 | 956,069.40     |                |
|      | 福马炭材料    | 500,047.80     |                |
|      | 山东宝华     | 278,339.06     | 881,496.39     |
|      | 上海实达     | 1,089,168.38   | 1,079,938.03   |
|      | 江苏大明     | 21,321,491.09  | 15,658,880.48  |
|      | 晋能集团     | 8,386,924.45   | 5,172,589.76   |
|      | 华远陆港公司   | 928,988.79     | 3,780,661.58   |
|      | 潞安化工     | 39,105.36      |                |
|      | 太重集团     | 1,920,356.42   | 8,810,002.80   |
|      | 水投集团     | 579,143.07     | 443,383.15     |

| 项目名称        | 关联方    | 期末账面余额         | 期初账面余额        |
|-------------|--------|----------------|---------------|
|             | 华阳新材公司 | 2,657,197.19   | 1,650,632.09  |
|             | 云时代公司  | 50,976.00      | 50,976.00     |
|             | 山西焦煤集团 |                | 316,390.47    |
|             | 大地控股   | 45,169.60      |               |
|             | 山西交控集团 | 7,949.68       | 9,572.06      |
|             | 文旅集团   | 1,856.31       | 1,856.31      |
| 一年内到期的非流动负债 |        |                |               |
|             | 太钢集团   | 66,395,663.41  |               |
|             | 临钢公司   | 118,261,753.44 | 92,388,752.03 |

## 7、关联方承诺

以下为本公司于资产负债表日，已签约而尚不必或不完全在资产负债表上列示的与关联方有关的承诺事项：

(1) 根据本公司与太钢集团签署的《综合服务协议》，为满足公司生产、经营的需要，太钢集团向本公司提供相关服务，该协议的有效期限自 2023 年 1 月 1 日起三年，具体内容详见本节“十二、8、其他”。

(2) 根据本公司与太钢集团签署的《主要原、辅料供应协议》，太钢集团利用其矿业资源及其他资源等为本公司提供专业化服务，同意依照本协议规定的条款和条件向本公司供应生产所需的各种原、辅料。该协议的有效期限自 2023 年 1 月 1 日起三年，具体内容详见本节“十二、8、其他”。

(3) 根据本公司与太钢集团签署的《土地使用权租赁协议》，太钢集团将目前归本公司使用的土地出租给本公司，太钢集团以授权经营方式和出让方式合法拥有其使用权，土地用途为工业。具体内容详见本节“十二、8、其他”。

## 8、其他

### 关联交易定价原则

本公司与太钢集团签订的主要关联交易协议主要包括《主要原、辅料供应协议》、《土地使用权租赁协议》、《综合服务协议》和《商标使用许可协议》。主要内容如下：

#### 1、主要原、辅料供应协议

标的：主要原、辅料——在生产过程中所需使用的主要原、辅料——精矿粉、球团、冶金白灰、石灰粉剂、石灰石、低碳石灰、白云石、铬铁等。

交易价格的确定原则：太钢集团授予本公司独家优先购买权，且本公司有权在不迟于上一月第十五日向太钢集团发出通知的情况下，选择任何第三方（该第三方将提供更佳品质及优惠价格）随时向本公司代替太钢集团提供该等原材料、辅助材料。太钢集团向本公司出售铁精矿、球团矿的交易价格确定原

则为：按照市场化原则确定，考虑长期供求关系在市场价格基础上给予一定优惠。其他原料，包括冶金白灰、铬铁、石灰石、白云石等诸品种，参照市场价定价。

## 2、土地使用权租赁协议

标的：太钢集团将以授权经营方式和出让方式取得的 44 宗面积为 5,654,690.17 平方米的土地使用权出租给本公司及所属子公司，租赁协议自签订之日起生效。

根据山西省国土资源厅出具的《关于太原钢铁（集团）有限公司授权经营土地租赁处置备案的函》（晋国土资函〔2005〕562号、晋国土资函〔2006〕42号），本协议项下的土地使用权租金标准为：太原市工业一级 14.67 元/平方米，太原市工业二级 10.59 元/平方米，结合《太原钢铁（集团）有限公司授权经营土地出租管理办法》确定的土地租赁价格为：太原市工业一级 15.06 元/平方米（不含增值税），租金价格在租赁期内根据太原市基准地价的变动而调整。

## 3、综合服务协议

提供服务内容：太钢集团向公司及其下属成员提供厂区生活后勤服务管理、职工教育管理、保卫、人民武装、宣传管理、离退休人员管理、档案保管、保密管理及信息资讯等服务。

供应服务的定价原则：太钢集团向本公司提供相关服务，应按照市场化原则，参考企业所在地及其邻近地区相同品质的类似服务的商业价格，无市场价或市场价不可比时，由双方协商确定价格。

## 4、商标许可使用协议

标的：太钢集团钢铁主业产品目前使用的商标“太钢牌”（注册号 217249，核准使用商品为商品国际分类第六类，注册有效期至 2024 年 12 月 29 日）已经国家工商行政管理局商标局核准注册，太钢集团取得了在中国地区内使用、许可使用该注册商标的专用权。太钢集团在钢铁主业出售前，为支持本公司的经营及发展已经将其所有的“太钢牌”商标无偿许可本公司使用，钢铁主业出售后，太钢集团将该注册商标继续无偿许可本公司使用。

使用期限：商标权许可的性质为在商标有效期内许可使用。

# 十三、股份支付

## 1、股份支付总体情况

适用 不适用

单位：元

|                               |              |
|-------------------------------|--------------|
| 公司本期授予的各项权益工具总额               |              |
| 公司本期行权的各项权益工具总额               |              |
| 公司本期失效的各项权益工具总额               | 3,210,300.00 |
| 公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限   |              |
| 公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限 |              |

## 2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元

|                       |                                      |
|-----------------------|--------------------------------------|
| 授予日权益工具公允价值的确定方法      | 本公司所发行的权益性工具在授予日的公允价值是授予日本公司股票的市场价值。 |
| 可行权权益工具数量的确定依据        | 公司根据在职激励对象对应的权益工具以及对未来年度公司业绩的预测进行确定。 |
| 本期估计与上期估计有重大差异的原因     | 无                                    |
| 以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额 | 7,494,616.64                         |
| 本期以权益结算的股份支付确认的费用总额   |                                      |

## 3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

## 4、股份支付的修改、终止情况

无

## 5、其他

无

## 十四、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

单位：元

| 项目          | 期末余额             | 期初余额             |
|-------------|------------------|------------------|
| 已签约但未拨备资本承诺 | 5,239,861,126.00 | 3,755,686,843.16 |

本公司的资本承诺主要为已签约但未拨备的施工合同、设备采购合同及勘察设计合同等。

### 2、或有事项

#### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

##### 对外提供债务担保形成的或有事项及其财务影响

为关联方提供担保详见本节“十二、5、（4）关联担保情况”。

截至 2023 年 6 月 30 日，本公司不存在为非关联方单位提供保证的情况。

## (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

## 3、其他

无

## 十五、资产负债表日后事项

## 1、重要的非调整事项

单位：元

| 项目      | 内容   | 对财务状况和经营成果的影响数 | 无法估计影响数的原因 |
|---------|--|----------------|------------|
| 重要的对外投资 | 2023年7月28日，公司第九届董事会第十次会议审议并通过了《关于宝武财务吸收合并太钢财务的议案》，由宝武财务公司吸收合并太钢财务公司，宝武财务公司作为本次吸收合并的吸收合并方暨存续方，太钢财务公司作为本次吸收合并的被吸收合并方暨非存续方，办理公司注销登记手续。太钢不锈钢以其持有的太钢财务公司49%股权评估值149,332.39万元增资宝武财务公司，持股比例为12.08%。 |                |            |

## 2、利润分配情况

无

## 3、销售退回

无

## 4、其他资产负债表日后事项说明

2023年7月27日，公司完成部分限制性股票回购注销。本次在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完成回购注销手续所涉及的限制性股票数量共计12,329,200股，占回购前公司总股本5,730,847,796股的0.215%。上述回购注销完成后，公司总股本将由5,730,847,796股减至5,718,518,596股。

## 十六、其他重要事项

## 1、与租赁相关的定性与定量披露

## 作为承租人的披露：

简化处理的短期租赁和低价值资产租赁计入当期损益的租赁费用金额8,119,715.50元。

与租赁相关的总现金流出80,208,787.59元。

## 作为出租人的披露：

本公司根据资产使用情况及经营租赁安排对外租出房屋建筑物、机器设备等若干资产，租赁期限为 1-15 年。于经营租赁期间，每个租赁合同每期所收到的租金数额固定。本公司本期计入当期损益的租赁收入为人民币 4,278,773.26 元。根据与承租人签订的租赁合同，各期租赁收款额如下：

根据与承租人签订的租赁合同，各期租赁收款额如下：

单位：元

| 剩余租赁年限 | 期末余额          | 期初余额          |
|--------|---------------|---------------|
| 1 年以内  | 6,968,671.19  | 6,701,358.48  |
| 1-2 年  | 3,809,038.47  | 5,014,263.46  |
| 2-3 年  | 2,020,057.00  | 1,932,103.24  |
| 3-4 年  | 735,000.00    | 1,340,868.20  |
| 4-5 年  | 735,000.00    | 735,000.00    |
| 5 年以上  | 5,880,000.00  | 6,247,500.00  |
| 合计     | 20,147,766.66 | 21,971,093.38 |

## 2、公司子公司重要事项

2023 年 5 月 10 日，公司发布《关于转让子公司的进展公告》，公司已与太钢进出口（香港）有限公司签订太钢不锈香港有限公司 100%股权转让协议，交易价格为评估值人民币 31,107.17 万元。具体内容详见公司在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上于 2023 年 5 月 10 日披露的《关于转让子公司的进展公告》（2023-028）。

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

## 1、应收账款

## (1) 应收账款分类披露

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 | 3,375,121,946.90 | 84.38%  | 1,390,250,663.54 | 41.19% | 1,984,871,283.36 | 3,375,514,488.62 | 82.02%  | 1,405,679,883.30 | 41.64% | 1,969,834,605.32 |
| 其中：            |                  |         |                  |        |                  |                  |         |                  |        |                  |
| 单项计提           | 3,375,121,946.90 | 84.38%  | 1,390,250,663.54 | 41.19% | 1,984,871,283.36 | 3,375,514,488.62 | 82.02%  | 1,405,679,883.30 | 41.64% | 1,969,834,605.32 |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 624,692,589.99   | 15.62%  | 25,537,719.08    | 4.09%  | 599,154,870.91   | 739,845,561.84   | 17.98%  | 30,009,189.43    | 4.06%  | 709,836,372.41   |
| 其中：            |                  |         |                  |        |                  |                  |         |                  |        |                  |
| 信用风险组合         | 624,692,589.99   | 15.62%  | 25,537,719.08    | 4.09%  | 599,154,870.91   | 739,845,561.84   | 17.98%  | 30,009,189.43    | 4.06%  | 709,836,372.41   |
| 合计             | 3,999,814,536.89 | 100.00% | 1,415,788,382.62 | 35.40% | 2,584,026,154.27 | 4,115,360,050.46 | 100.00% | 1,435,689,072.73 | 34.89% | 2,679,670,977.73 |

按单项计提坏账准备：单项计提

单位：元

| 名称                | 期末余额             |                  |         |          |
|-------------------|------------------|------------------|---------|----------|
|                   | 账面余额             | 坏账准备             | 计提比例    | 计提理由     |
| 不锈钢管公司            | 2,704,828,402.32 | 748,458,262.32   | 27.67%  | 预计部分无法收回 |
| 山西鑫邦贸易有限公司        | 223,427,272.69   | 223,427,272.69   | 100.00% | 预计全部无法收回 |
| 郑州通茂实业有限公司        | 213,593,996.25   | 213,593,996.25   | 100.00% | 预计全部无法收回 |
| 太原钢联不锈钢有限公司       | 88,927,084.64    | 88,927,084.64    | 100.00% | 预计全部无法收回 |
| 山西万昌达商贸有限公司       | 57,519,103.04    | 57,519,103.04    | 100.00% | 预计全部无法收回 |
| 山西同元实业集团有限公司      | 57,002,286.72    | 28,501,143.36    | 50.00%  | 预计部分无法收回 |
| 太原荣利贸易有限公司        | 18,479,072.67    | 18,479,072.67    | 100.00% | 预计全部无法收回 |
| 山西祎达特钢集团有限公司      | 6,951,345.42     | 6,951,345.42     | 100.00% | 预计全部无法收回 |
| 上海兴信厨房用具有限公司      | 4,344,603.07     | 4,344,603.07     | 100.00% | 预计全部无法收回 |
| 中国石油工程建设有限公司华北分公司 | 48,780.08        | 48,780.08        | 100.00% | 预计全部无法收回 |
| 合计                | 3,375,121,946.90 | 1,390,250,663.54 |         |          |

按组合计提坏账准备：信用风险组合

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    | 598,326,140.54 | 12,247,422.76 | 2.05%  |
| 1 年至 2 年 | 22,889,878.56  | 10,300,445.35 | 45.00% |
| 2 年至 3 年 |                |               |        |
| 3 年至 4 年 | 3,476,570.89   | 2,989,850.97  | 86.00% |
| 合计       | 624,692,589.99 | 25,537,719.08 |        |

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

| 账龄           | 期末余额             |
|--------------|------------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 1,060,524,357.20 |
| 1 至 2 年      | 242,449,201.12   |
| 2 至 3 年      | 484,414,519.92   |
| 3 年以上        | 2,212,426,458.65 |
| 其中：3 至 4 年   | 394,324,718.78   |

| 账龄      | 期末余额             |
|---------|------------------|
| 4 至 5 年 | 465,694,759.76   |
| 5 年以上   | 1,352,406,980.11 |
| 合计      | 3,999,814,536.89 |

## (2) 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 |                  |
| 单项计提   | 1,405,679,883.30 | -15,366,684.11 | 62,535.65 |    |    | 1,390,250,663.54 |
| 信用风险组合 | 30,009,189.43    | -4,471,470.35  |           |    |    | 25,537,719.08    |
| 合计     | 1,435,689,072.73 | -19,838,154.46 | 62,535.65 |    |    | 1,415,788,382.62 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

| 单位名称        | 收回或转回金额   | 收回方式 |
|-------------|-----------|------|
| 山西万昌达商贸有限公司 | 25,052.60 | 现金收回 |
| 中国寰球工程有限公司  | 37,483.05 | 现金收回 |
| 合计          | 62,535.65 |      |

## (3) 本期实际核销的应收账款情况

无

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

| 单位名称 | 应收账款期末余额         | 占应收账款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额       |
|------|------------------|-----------------|----------------|
| 第一名  | 2,704,828,402.32 | 67.61%          | 748,458,262.32 |
| 第二名  | 223,427,272.69   | 5.59%           | 223,427,272.69 |
| 第三名  | 213,593,996.25   | 5.34%           | 213,593,996.25 |
| 第四名  | 121,857,054.95   | 3.05%           | 3,168,283.44   |
| 第五名  | 111,438,754.49   | 2.79%           | 2,897,407.62   |
| 合计   | 3,375,145,480.70 | 84.38%          |                |

## (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

## (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

## 2、其他应收款

单位：元

| 项目    | 期末余额           | 期初余额           |
|-------|----------------|----------------|
| 应收利息  |                |                |
| 应收股利  |                |                |
| 其他应收款 | 449,350,789.46 | 204,471,019.50 |
| 合计    | 449,350,789.46 | 204,471,019.50 |

## (1) 应收利息

无

## (2) 应收股利

无

## (3) 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         |
|--------|----------------|----------------|
| 往来款    | 100,000,000.00 | 150,000,000.00 |
| 暂付款项   | 5,572,492.04   | 26,046,913.19  |
| 代垫运费   | 32,755,714.14  | 23,748,239.41  |
| 保证金及其他 | 1,443,707.91   | 6,190,505.66   |
| 股权转让款  | 311,071,700.00 |                |
| 合计     | 450,843,614.09 | 205,985,658.26 |

## 2) 坏账准备计提情况

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<br>预期信用损失 | 整个存续期预<br>期信用损失(未<br>发生信用减值) | 整个存续期预<br>期信用损失(已发<br>生信用减值) |              |
| 2023 年 1 月 1 日余额    | 128,511.01         |                              | 1,386,127.75                 | 1,514,638.76 |
| 2023 年 1 月 1 日余额在本期 |                    |                              |                              |              |
| 本期计提                | -21,814.13         |                              |                              | -21,814.13   |
| 2023 年 6 月 30 日余额   | 106,696.88         |                              | 1,386,127.75                 | 1,492,824.63 |

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

按账龄披露

单位：元

| 账龄           | 期末余额           |
|--------------|----------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 448,752,755.14 |
| 1 至 2 年      | 704,731.20     |
| 2 至 3 年      |                |
| 3 年以上        | 1,386,127.75   |
| 其中：5 年以上     | 1,386,127.75   |
| 合计           | 450,843,614.09 |

**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 |              |
| 单项计提   | 1,386,127.75 |            |       |    |    | 1,386,127.75 |
| 信用风险组合 | 128,511.01   | -21,814.13 |       |    |    | 106,696.88   |
| 合计     | 1,514,638.76 | -21,814.13 |       |    |    | 1,492,824.63 |

**4) 本期实际核销的其他应收款情况**

无

**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 |
|------|-------|----------------|-------|------------------|----------|
| 第一名  | 股权转让款 | 311,071,700.00 | 1 年以内 | 68.99%           |          |
| 第二名  | 代垫运费  | 32,755,714.14  | 1 年以内 | 7.27%            |          |
| 第三名  | 暂付款项  | 905,660.38     | 1 年以内 | 0.20%            |          |
| 第四名  | 暂付款项  | 566,037.74     | 1 年以内 | 0.13%            |          |
| 第五名  | 暂付款项  | 469,811.32     | 1 年以内 | 0.10%            |          |
| 合计   |       | 345,768,923.58 |       | 76.69%           |          |

## 6) 涉及政府补助的应收款项

无

## 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

## 8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

## 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     | 4,546,590,803.25 | 600,000,000.00 | 3,946,590,803.25 | 4,736,028,803.25 | 600,000,000.00 | 4,136,028,803.25 |
| 对联营、合营企业投资 | 2,520,169,616.51 |                | 2,520,169,616.51 | 2,495,482,288.39 |                | 2,495,482,288.39 |
| 合计         | 7,066,760,419.76 | 600,000,000.00 | 6,466,760,419.76 | 7,231,511,091.64 | 600,000,000.00 | 6,631,511,091.64 |

## (1) 对子公司投资

单位：元

| 被投资单位  | 期初余额<br>(账面价值) | 本期增减变动 |      |        |    | 期末余额<br>(账面价值) | 减值准备期末余额       |
|--------|----------------|--------|------|--------|----|----------------|----------------|
|        |                | 追加投资   | 减少投资 | 计提减值准备 | 其他 |                |                |
| 精密带钢公司 | 289,343,921.05 |        |      |        |    | 289,343,921.05 |                |
| 不锈钢管公司 |                |        |      |        |    |                | 600,000,000.00 |

| 被投资单位  | 期初余额<br>(账面价值)   | 本期增减变动   |                 |            |    | 期末余额<br>(账面价值)   | 减值准备期末余<br>额   |
|--------|------------------|----------|-----------------|------------|----|------------------|----------------|
|        |                  | 追加<br>投资 | 减少投资            | 计提减<br>值准备 | 其他 |                  |                |
| 沈阳销售公司 | 31,338,974.79    |          |                 |            |    | 31,338,974.79    |                |
| 杭州销售公司 | 5,000,000.00     |          |                 |            |    | 5,000,000.00     |                |
| 不锈香港公司 | 189,438,000.00   |          | -189,438,000.00 |            |    |                  |                |
| 定襄销售公司 | 5,000,000.00     |          |                 |            |    | 5,000,000.00     |                |
| 保税公司   | 120,000,000.00   |          |                 |            |    | 120,000,000.00   |                |
| 金属回收公司 | 6,999,763.73     |          |                 |            |    | 6,999,763.73     |                |
| 北京销售公司 | 2,873,861.73     |          |                 |            |    | 2,873,861.73     |                |
| 成都销售公司 | 1,800,867.61     |          |                 |            |    | 1,800,867.61     |                |
| 武汉销售公司 | 4,571,563.14     |          |                 |            |    | 4,571,563.14     |                |
| 无锡销售公司 | 5,058,929.54     |          |                 |            |    | 5,058,929.54     |                |
| 青岛销售公司 | 1,394,453.39     |          |                 |            |    | 1,394,453.39     |                |
| 佛山销售公司 | 67,140,486.59    |          |                 |            |    | 67,140,486.59    |                |
| 西安销售公司 | 2,353,475.67     |          |                 |            |    | 2,353,475.67     |                |
| 现货销售公司 | 4,961,293.02     |          |                 |            |    | 4,961,293.02     |                |
| 天津销售公司 | 2,324,304.29     |          |                 |            |    | 2,324,304.29     |                |
| 天津天管公司 | 1,198,287,557.69 |          |                 |            |    | 1,198,287,557.69 |                |
| 太钢鑫海公司 | 2,141,490,000.00 |          |                 |            |    | 2,141,490,000.00 |                |
| 美国公司   | 30,646,348.17    |          |                 |            |    | 30,646,348.17    |                |
| 欧洲公司   | 26,005,002.84    |          |                 |            |    | 26,005,002.84    |                |
| 合计     | 4,136,028,803.25 |          | -189,438,000.00 |            |    | 3,946,590,803.25 | 600,000,000.00 |

单位：元

## (2) 对联营、合营企业投资

| 投资单位   | 期初余额（账面价值）       | 本期增减变动 |      |               |              |        |                |        |    | 期末余额（账面价值）       | 减值准备期末余额 |
|--------|------------------|--------|------|---------------|--------------|--------|----------------|--------|----|------------------|----------|
|        |                  | 追加投资   | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益   | 其他综合收益调整     | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润    | 计提减值准备 | 其他 |                  |          |
| 一、合营企业 |                  |        |      |               |              |        |                |        |    |                  |          |
| 二、联营企业 |                  |        |      |               |              |        |                |        |    |                  |          |
| 宝太公司   | 114,725,010.03   |        |      | 3,855,885.05  |              |        |                |        |    | 118,580,895.08   |          |
| 太钢财务公司 | 1,786,803,180.56 |        |      | 72,441,924.68 | 8,970,359.41 |        | -78,740,294.51 |        |    | 1,789,475,170.14 |          |
| 太重轨道公司 | 593,954,097.80   |        |      | 18,159,453.49 |              |        |                |        |    | 612,113,551.29   |          |
| 小计     | 2,495,482,288.39 |        |      | 94,457,263.22 | 8,970,359.41 |        | -78,740,294.51 |        |    | 2,520,169,616.51 |          |
| 合计     | 2,495,482,288.39 |        |      | 94,457,263.22 | 8,970,359.41 |        | -78,740,294.51 |        |    | 2,520,169,616.51 |          |

### (3) 其他说明

无

## 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 | 47,695,041,845.07 | 47,214,043,350.83 | 49,530,082,674.58 | 46,431,576,793.50 |
| 其他业务 | 53,582,368.47     | 47,493,781.33     | 46,576,057.58     | 43,161,040.48     |
| 合计   | 47,748,624,213.54 | 47,261,537,132.16 | 49,576,658,732.16 | 46,474,737,833.98 |

与履约义务相关的信息：

对于销售商品类交易，公司在客户取得相关商品的控制权时完成履约义务；对于提供服务类交易，属于某一时点履约的在最后完工后一次确认已履约义务，属于某一时期履约的公司在提供整个服务的期间根据履约进度确认已完成的履约义务。公司的合同价款通常为预收货款，对部分客户采用信用销售方式，授信期间为 30 天至 120 天，不存在重大融资成分；公司与部分客户之间的合同存在销售返利（根据累计销量给予的未来降价优惠）的安排，形成可变对价。公司按照期望值或最有可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 3,843,919,183.39 元，其中，3,843,919,183.39 元预计将于 2023 年度确认收入。

## 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  | 153,267,220.62 | 170,254,600.12 |
| 权益法核算的长期股权投资收益  | 94,457,263.22  | 89,167,278.20  |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | 121,633,700.00 |                |
| 应收款项融资贴现损益      | -6,626,323.31  | -7,338,886.67  |
| 其他              | 3,677.30       |                |
| 合计              | 362,735,537.83 | 252,082,991.65 |

## 6、其他

无

## 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 |
|--|----------------|----|
| 非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）                                | -23,643,593.13 |    |
| 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、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外） | 45,909,100.54  |    |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回  | 62,535.65      |    |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出   | -12,803,317.29 |    |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目  | 171,369,447.70 |    |
| 减：所得税影响额   | 2,945,585.37   |    |
| 少数股东权益影响额  | 2,559,516.53   |    |
| 合计   | 175,389,071.57 | -- |

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

2023年5月10日，公司发布《关于转让子公司的进展公告》，公司已与太钢进出口（香港）有限公司签订太钢不锈香港有限公司100%股权转让协议，交易价格为评估值人民币31,107.17万元。具体内容详见公司在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上于2023年5月10日披露的《关于转让子公司的进展公告》（2023-028）。

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          | -1.43%     | -0.087      | -0.087      |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | -1.94%     | -0.118      | -0.118      |

### 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

不适用

4、其他

无