

公司代码：600126

公司简称：杭钢股份

# 杭州钢铁股份有限公司 2023 年年度报告

## 重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、天健会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、公司负责人吴东明、主管会计工作负责人牟晨晖及会计机构负责人（会计主管人员）陆才平声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

### 五、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

经天健会计师事务所(特殊普通合伙)审计,杭州钢铁股份有限公司(以下简称“公司”)2023年度实现归属于上市公司股东的净利润182,231,004.36元;母公司2023年度实现净利润267,455,149.60元,加上2023年年初转入的母公司未分配利润203,678,349.50元,减去公司2022年度现金分红金额168,859,454.15元,减去2023年母公司提取的盈余公积26,745,514.96元,截至2023年12月31日,母公司可供股东分配的利润为275,528,529.99元,在保证公司正常经营和长远发展的前提下,为兼顾股东利益和公司发展,根据《公司章程》的相关规定,现拟定公司2023年度利润分配预案为:公司拟以实施权益分派股权登记日登记的总股本为基数分配利润,向全体股东每10股派发现金红利人民币0.50元(含税),截至2023年12月31日,公司总股本3,377,189,083股,以此计算合计拟派发现金红利人民币168,859,454.15元(含税)。如在公司利润分配预案通过之日起至实施权益分派股权登记日期间,公司总股本发生变动的,公司拟维持分配总额不变,相应调整每股分配比例。公司2023年度拟不送红股,不进行公积金转增股本。公司2023年度现金分红金额合计为人民币168,859,454.15元(含税),占公司2023年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比例为92.66%。

### 六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性陈述,不构成公司对投资者的实质承诺,敬请投资者注意投资风险。

### 七、是否存在被控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

否

### 八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

### 九、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露年度报告的真实性、准确性和完整性

否

## 十、 重大风险提示

公司在本报告中详细描述可能存在的风险，敬请查阅第三节管理层讨论与分析中公司关于未来发展的讨论与分析中可能面对的风险因素及对策部分的内容。

## 十一、 其他

适用 不适用

## 目录

第一节	释义 .....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	5
第三节	管理层讨论与分析.....	8
第四节	公司治理.....	25
第五节	环境与社会责任.....	39
第六节	重要事项.....	43
第七节	股份变动及股东情况.....	58
第八节	优先股相关情况.....	63
第九节	债券相关情况.....	64
第十节	财务报告.....	64

备查文件目录	载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表；
	报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿。

## 第一节 释义

### 一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所、交易所	指	上海证券交易所
公司、本公司或杭钢股份	指	杭州钢铁股份有限公司
杭钢集团、集团公司、控股股东	指	杭州钢铁集团有限公司
浙江省国资委	指	浙江省人民政府国有资产监督管理委员会
浙江证监局	指	中国证券监督管理委员会浙江监管局
浙江省财务开发公司	指	浙江省财务开发有限责任公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《杭州钢铁股份有限公司章程》
报告期	指	2023 年度
董事会	指	杭州钢铁股份有限公司董事会
股东大会	指	杭州钢铁股份有限公司股东大会
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元
诚通金控	指	北京诚通金控投资有限公司
宁波钢铁、宁钢	指	宁波钢铁有限公司
再生资源	指	浙江新世纪再生资源开发有限公司
再生科技	指	浙江德清杭钢富春再生科技有限公司
杭钢云计算	指	杭州杭钢云计算数据中心有限公司
浙江云计算	指	浙江云计算数据中心有限公司
数据公司	指	浙江省数据管理有限公司
电商公司	指	杭州杭钢金属材料电子商务有限公司
紫达物流	指	宁波紫达物流有限公司
兰贝斯	指	浙江兰贝斯信息技术有限公司
杭钢世联	指	杭州杭钢世联云科技有限公司
临涣焦化	指	临涣焦化股份有限公司
紫元公司	指	杭州紫元置业有限公司

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、 公司信息

公司的中文名称	杭州钢铁股份有限公司
公司的中文简称	杭钢股份
公司的外文名称	Hang Zhou Iron & Steel Co., Ltd.
公司的外文名称缩写	HZIS
公司的法定代表人	吴东明

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	吴继华	莫莉
联系地址	杭州市拱墅区半山路 178 号杭钢大楼 9 层	杭州市拱墅区半山路 178 号杭钢大楼 9 层
电话	(0571) 88132917	(0571) 88132917

传真	(0571) 88132919	(0571) 88132919
电子信箱	hggf@hzsteel.com	hggf@hzsteel.com

### 三、基本情况简介

公司注册地址	杭州市拱墅区半山路 178 号
公司办公地址	杭州市拱墅区半山路 178 号
公司办公地址的邮政编码	310022
公司网址	http://www.hzsteel.com
电子信箱	hggf@hzsteel.com

### 四、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的媒体名称及网址	中国证券报、上海证券报、证券时报
公司披露年度报告的证券交易所网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	杭州钢铁股份有限公司证券部

### 五、公司股票简况

公司股票简况			
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码
A股	上海证券交易所	杭钢股份	600126

### 六、其他相关资料

公司聘请的会计师事务所(境内)	名称	天健会计师事务所(特殊普通合伙)
	办公地址	杭州市萧山区盈丰街道润奥商务中心 T2 写字楼
	签字会计师姓名	王建兰、李锟

### 七、近三年主要会计数据和财务指标

#### 1. 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2023年	2022年		本期比上年同期增减(%)	2021年
		调整后	调整前		
营业收入	55,826,620,920.99	43,324,927,626.97	43,324,927,626.97	28.86%	49,961,420,226.57
扣除与主营业务无关的业务收入和不具备商业实质的收入后的营业收入	55,392,763,391.01	42,820,391,713.38	42,820,391,713.38	29.36%	49,213,966,184.87
归属于上市公司股东的净利润	182,231,004.36	481,371,806.89	479,843,011.34	-62.14%	1,640,658,327.88
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-13,246,408.63	424,468,484.81	422,939,689.26	-103.12%	1,530,000,843.87
经营活动产生的现金流量净额	-2,742,343,733.91	-258,229,798.37	-258,229,798.37	不适用	2,367,004,190.72
	2023年末	2022年末		本期末比上年同期末增减(%)	2021年末
		调整后	调整前		
归属于上市公司股东的净资产	20,198,161,077.56	20,184,665,318.88	20,183,634,880.39	0.07%	20,547,160,472.20
总资产	31,201,453,541.29	28,616,729,196.61	28,615,106,281.14	9.03%	29,263,454,318.80

## 2. 主要财务指标

主要财务指标	2023年	2022年		本期比上年同期增 减(%)	2021年
		调整后	调整前		
基本每股收益(元/股)	0.05	0.14	0.14	-64.29	0.49
稀释每股收益(元/股)	0.05	0.14	0.14	-64.29	0.49
扣除非经常性损益后的基本每 股收益(元/股)	-0.004	0.13	0.13	-103.08	0.45
加权平均净资产收益率(%)	0.90	2.37	2.37	减少 1.47 个百分点	8.14
扣除非经常性损益后的加权平 均净资产收益率(%)	-0.07	2.09	2.09	减少 2.16 个百分点	7.66

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

公司自 2023 年 1 月 1 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 16 号》“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”规定，对在首次执行该规定的财务报表列报最早期间的期初至首次执行日之间发生的适用该规定的单项交易按该规定进行调整。对在首次执行该规定的财务报表列报最早期间的期初因适用该规定的单项交易而确认的租赁负债和使用权资产，以及确认的弃置义务相关预计负债和对应的相关资产，产生应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的，按照该规定和《企业会计准则第 18 号——所得税》的规定，将累积影响数调整财务报表列报最早期间的期初留存收益及其他相关财务报表项目。

## 八、境内外会计准则下会计数据差异

## 3. 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

## 4. 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

## 5. 境内外会计准则差异的说明：

适用 不适用

## 九、2023 年分季度主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	12,488,093,003.88	13,232,823,795.09	13,748,518,096.09	16,357,186,025.93
归属于上市公司股东的净利润	31,867,859.66	23,374,799.29	30,338,907.50	96,649,437.91
归属于上市公司股东的扣除非经 常性损益后的净利润	5,479,536.95	-29,467,810.51	3,683,962.97	7,057,901.96
经营活动产生的现金流量净额	-289,922,818.99	281,090,398.38	-37,892,777.42	-2,695,618,535.88

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

## 十、非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2023 年金额	2022 年金额	2021 年金额
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-12,217,947.23	-16,288,105.26	102,679,242.05
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	165,101,219.56	90,723,488.51	39,852,819.34
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	97,830,792.13		
委托他人投资或管理资产的损益		-743,655.95	-1,189,661.99
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		120,400.00	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益			4,054,662.62
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	4,726,909.07	2,731,944.25	2,451,245.41
其他符合非经常性损益定义的损益项目		1,833,268.75	1,394,483.83
减：所得税影响额	56,768,483.02	20,661,927.69	37,295,789.45
少数股东权益影响额（税后）	3,195,077.52	812,090.53	1,289,517.80
合计	195,477,412.99	56,903,322.08	110,657,484.01

对公司将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号—非经常性损益》未列举的项目认定为的非经常性损益项目且金额重大的，以及将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号—非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

□适用 √不适用

## 十一、采用公允价值计量的项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
其他非流动金融资产	903,047,500.00	1,259,173,185.89	356,125,685.89	100,639,271.09
应收款项融资	155,359,441.88	703,808,642.90	548,449,201.02	
其他流动资产-套期工具		9,739,400.00	9,739,400.00	2,446,965.46
合计	1,058,406,941.88	1,972,721,228.79	914,314,286.91	103,086,236.55

## 十二、其他

□适用 √不适用

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、经营情况讨论与分析

2023 年是极具挑战的一年，面对严峻的市场形势，虽然公司始终坚持“低成本、高效率”经营策略，积极应对钢铁市场下行压力，深度对标、极致挖潜，持续改善各项技术经济指标，大力推进降本增效，促进购销两端联动，但仍旧无法消除市场大幅减利影响。报告期内公司实现营业收入 558.27 亿元，同比增长 28.86%，实现归属于母公司所有者的净利润 1.82 亿元，同比下降 62.14%。



## 一、钢铁产业

### （一）优化生产工序，坚持稳产高效顺行

以“求生存”底线思维为引领，坚持以高炉稳定顺行为中心，动态优化生产组织模式和检修模型，主产线效率效能在有限资源、有限条件下实现了效益最大化，2023年累计生产焦炭111.60万吨、热卷452.3万吨，累计自发电12.1亿kWh，顺利实现40项重点指标大幅提升并向稳好态势发展，铁水成本稳居行业第一方阵，热卷成本排名位列行业前八。组建成立高炉、转炉工序能效标杆创建专班工作组，加快实施工序能效管理提升、技术改进等措施，大力推进合同能源项目实施，进一步响应推进钢铁行业极致能效工程，各关键工序能耗水平持续向好，其中：转炉工序能耗达到-29.77kgce/t，创历史最好水平，转炉煤气回收量6个月突破140m<sup>3</sup>/t，高炉燃料比在同类高炉中位居第2位，工序能耗完成368kgce/t的挑战目标。

### （二）加强市场研判，购销两端持续发力

积极应对全年供强需弱的市场行情，强化联合研判和风险防范，全力稳住经营基本盘。全年采购工作围绕供应链安全和物流链稳定，着眼提升资源组织和保障能力，进一步强化策略采购，灵活抢抓市场机会，有效平衡低库存与稳定保供矛盾；打通验证干熄焦“散改集”全流程稳定供应和紫金废钢基地直供通道，建立多体系保供模式；实施废钢“1+X+Y”采购新方式，实现降本8565万元。坚持市场导向和效益导向，精准施策差异化策略，有效促进优质特色产品量效齐增，全年销售特色产品276.62万吨。

### （三）加大研发力度，突出技术创新引领

全面实施差异化、客制化、精品化的“1+3+α”产品卓越战略，着力提升高精尖产品技术研发能力，加快产品升级迭代速度，全年开发15个新产品，累计产量49.75万吨。高强稳定杆用钢通过宁波市工业新产品投产鉴定，综合性能国内领先，填补省内空白。高强汽车钢成功获得比亚迪稳定供货资格，弹簧钢、电池壳钢、取向硅钢实现提质扩量。圆满完成首个产品“品字标”的建设流程，2个产品获评2023年中钢协产品实物质量金杯优质产品，2个产品获评浙江省优秀工业产品。全方位推动产学研深度融合，加速科研成果凝练转化，与北京科技大学共同揭榜成立集研发应用、技术检测、咨询服务于一体的钢铁新材料研究院，“高强汽车钢节能降耗一体化工艺技术的研发”项目揭榜浙江省领雁榜单并完成答辩，《热轧板带钢铁生产全流程智能管控平台研究及应用》项目成果成功荣获冶金行业2023年度科学技术奖三等奖。

### （四）加快绿色发展，低碳升级稳步推进

坚定践行“两山”发展理念，持续开展超低排放攻坚行动，顺利完成清洁方式运输公示并成为省内首家超低排放改造公示企业。积极推进电化学储能、热轧余热锅炉改造、空压系统节能改造等能源管理项目，完成固废园区光伏发电项目建设，促进能源结构改善。正式启动双碳最佳实践能效标杆示范厂创建工作，全面梳理并实施工序能效管理提升、技术改进等措施，各关键工序能耗水平持续向好，全年各项污染物排放均处于受控状态，与去年同期相比，二氧化硫吨钢排放下降8.9%，氮氧化物吨钢排放下降30%，降尘下降18.2%，总氮吨钢排放下降12.8%。首次获得全国钢铁行业水效领跑者、中国钢铁工业协会绿化先进单位、浙江省生态文明教育基地、宁波市生态文明教育基地等荣誉称号。

## 二、数字经济产业

（一）拓展机柜销售，推进浙江云项目建设。积极拓展优质客户，跟进潜在项目，充分提升服务质量，加快机柜上架进度，截止12月底，杭钢云已启用机柜2757个，在架服务器20363台；浙江云项目北区B栋数据楼已启用机柜706个，在架服务器14000余台，A、C栋数据楼均已完成第三方验证测试。

（二）推进业务发展，拓展公共行业服务云。积极开拓数字化业务，成功中标浙江省健康大脑项目-省级健康数据高铁项目、之江实验室云设施改造项目、省担保集团国资云服务项目、省财开国资云服务项目。国资云已网络覆盖16家省属国企，部署了24个国资监管系统，气象云项目顺利通过终验。省充电桩基础设施监管平台已接入运营企业1328家、充电站8700座、充电桩102185个，实现充电桩状态实时更新和充电订单实时接入。

（三）坚持创新驱动，加快专利及资质申报。杭钢云公司积极开展校企合作，联合浙大城市学院成功申报城市安全治理实时数智化技术浙江省工程研究中心，云计算超算中心（一期）项目成功申报为2023年浙江省算力设施典型案例。数据公司推进浙江省数字工厂标杆企业申报工作，2023年度新增ITSS资质，成功通过浙江省科技型中小企业和3A企业等9项资质通过认定，拥有

1 项发明专利和 14 项软件著作权，参与 1 项国标和 5 项团标的制订，其中作为起草单位参与《数据质量管理》的国家标准制订，该标准已正式发布（GB/T 42381.62-2023）。推进尖兵领雁项目进展，新增参与编制相关团体标准 1 项，申报相关软件著作权 2 项。

### 三、资源综合利用

报告期内，再生资源公司废钢加工业务、报废汽车拆解业务齐发力，按照“一平台、多基地”的发展模式，加快废钢加工基地的布局，新增河北迁安、江西新余等 7 个废钢加工基地，为产业规模扩大奠定坚实基础，积极对接地方政府和产业上下游，创新废钢加工基地经营模式，德清基地大力推进码头扩建和配套厂房新建项目，配套厂房已投入使用，码头扩建项目已完工并通过竣工验收，正在开展试运行；宁波紫金基地经营规模稳步上升，开拓了宁钢废钢压块的定向加工配送业务，实现废钢压块单品种加工配送超 9 万吨。充分发挥德清报废汽车拆解基地的区位优势和场地优势，积极引进产业战略合作客户，2023 年回收报废车辆约 1 万辆。电商公司与玉环市交通投资集团有限公司、玉环业洲控股有限公司共同出资设立浙江玉环杭钢智造工业有限公司，投资建设杭钢（玉环）汽摩配智能制造中心及产业链集成项目（一期），相关工作推进中。

## 二、报告期内公司所处行业情况

### 1. 钢铁行业

2023 年，受需求复苏缓慢、原燃料价格高位波动、钢材价格持续低迷等因素影响，钢铁行业运行呈现“需求减弱、价格下降、成本高企”的态势，企业效益同比下降，行业盈利水平持续低位。

### 2. 数字经济产业

2023 年，我国大力推动数字经济核心产业发展壮大，全年电信业务收入同比增长 6.2%，电子信息制造业筑底企稳，软件业量效齐升，互联网行业稳步恢复。网络基础设施不断夯实，服务能力持续升级，算力总规模全球第二，数实融合全面深化，5G 应用融入 97 个国民经济大类中的 71 个，工业互联网覆盖全部 41 个工业大类，网络和数据安全保障能力不断提升。

## 三、报告期内公司从事的业务情况

公司属于控股型企业，报告期内所从事的业务由下属宁波钢铁、杭钢云计算、浙江云计算、数据公司、再生资源等子公司开展，业务以宁波钢铁所从事的钢铁业务为主，以数字经济业务为辅。公司属于钢铁行业，主营业务为钢铁及其压延产品的生产和销售，经营模式以自产自销为基础，另外进行部分原燃材料以及钢材的贸易。公司主要产品为热轧卷板，消费行业为冷轧压延、建筑用钢（钢结构）、集装箱制造、管线制造、汽车制造、造船、刀模具等行业。

## 四、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

报告期公司核心竞争力与上年度相比未发生重大变化。

### （一）钢铁产业

#### 1、物流成本优势

宁钢毗邻北仑港，该码头可以通行和停靠 30 万吨级的大型船舶，北仑港是我国为数不多的不冻、不淤、浪平的深水良港，为宁钢大宗原燃料供应提供了极为有利的外部水运条件。宁钢已具备将港口优势转变为产业优势的条件。宁钢采购的铁矿石、煤、焦等大宗原燃料均通过北仑港的流程直接卸到自己的料场，无需倒运，减少物料倒运费和降低物料损耗，较内陆企业，在大宗原燃料运输上有着不可复制的物流成本优势。

#### 2、宁波处于我国经济发展最具活力和潜力的长三角经济圈

长三角是中国第一大经济区、中国综合实力最强的经济中心、亚太地区重要的国际门户、全球重要的先进制造业基地、中国率先跻身世界级城市群地区。通过宁钢技术改造项目，将提供该地区经济发展所需要的钢铁产品，并面向海外市场。浙江省是产钢小省、需求大省，宁钢 70%以上产品在浙江省内销售，销售半径小（200 公里内）、交货周期短，区位优势十分明显。

### 3、“低成本、高效率”的经营机制，内部管理优势明显

宁波钢铁拥有一套与生产流程高度匹配、高度集成的信息化系统（ERP），该系统保证了线上设计与线下流程、工艺的高度匹配，实现管理流程的全透明、全数字化，切实将管理制度化，制度流程化，流程信息化的理念落实到系统和流程中，实时正确展现多种实物动态趋势和存量信息，保证了决策有效性。

#### （二）数字经济产业

##### 1、区位优势

公司于杭州半山投资建设数字经济产业，杭州作为浙江的省会城市，被国家发改委和工信部列入全国先行开展云计算创新发展试点示范工作的城市之一，浙江省政府先后出台《杭州市建设全国云计算和大数据产业中心三年行动计划》、《浙江省促进大数据发展实施计划》等一系列文件，对公司发展数字经济产业具有政策支持。杭州在数字经济总量上全国领先，互联网、大数据、人工智能和实体经济深度融合，周边地区具有大批量潜在的用户群体，具有近用户、近产业链、近人才等多方面的区位优势。

##### 2、规模优势

公司顺应国家发展规划，投资建设杭钢云项目一期、浙江云项目，产业发展潜力大，规模化、集中化不断提升，有利于形成规模效应，优化资源结构，降低采购成本、运营成本和管理成本，提高土地利用率，提升利润水平。

##### 3、资源优势

发展数据中心必须要有一定的能耗指标以及土地资源，公司控股股东在能耗、供电及土地厂房等方面拥有竞争优势，加之公司想努力打造成钢铁及数字经济的资本平台，将充分利用自身及股东资源优势，有效降低项目运行成本，加快产业布局。

## 五、报告期内主要经营情况

报告期内公司累计生产焦炭 111.60 万吨、热卷 452.3 万吨，累计自发电 12.1 亿 kWh，实现营业收入 558.27 亿元，同比增长 28.86%，实现归属于母公司所有者的净利润 1.82 亿元，同比下降 62.14%。

### （一）主营业务分析

#### 1. 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
营业收入	55,826,620,920.99	43,324,927,626.97	28.86%
营业成本	54,983,998,904.71	42,139,211,843.11	30.48%
其他收益	314,934,051.00	112,073,596.25	181.01%
投资收益	-49,964,619.52	1,320,049.73	-3,885.06%
公允价值变动收益	98,160,290.00	0.00	100%
信用减值损失	-20,228,360.98	-6,885,070.80	不适用
资产减值损失	-32,621,855.33	-15,024,849.21	不适用
资产处置收益	13,420,175.75	-74,786.62	不适用
营业利润	299,742,307.03	576,479,280.87	-48.00%
营业外收入	7,973,385.43	4,763,041.07	67.40%
营业外支出	28,884,599.34	18,244,415.46	58.32%
利润总额	278,831,093.12	562,997,906.48	-50.47%
净利润	184,029,905.21	481,629,483.91	-61.79%
经营活动产生的现金流量净额	-2,742,343,733.91	-258,229,798.37	不适用
投资活动产生的现金流量净额	-1,060,165,912.30	-1,073,771,072.39	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	2,344,223,001.77	303,489,776.57	672.42%

营业收入变动原因说明：营业收入本期数比上年同期数增加，主要是本期再生资源业务销售收入

增加所致。

营业成本变动原因说明：营业成本本期数比上年同期数增加，主要是本期再生资源业务成本增加所致。

其他收益变动原因说明：其他收益本期数比上年同期增加，主要是本期公司享受增值税加计抵减政策及收到财政补助同比增加所致。

投资收益变动原因说明：投资收益本期数比上年同期数减少，主要是本期收到参股公司分红款同比减少 3458 万元，本期应收款项融资贴现同比增加 1615.71 万元共同影响所致。

公允价值变动收益变动原因：公允价值变动收益本期数较上年同期增加，主要是公司本期确认的其他非流动资产公允价值变动收益同比增加所致。

信用减值损失变动原因说明：信用减值损失本期数较上年同期数增加，主要是本期末公司应收账款、应收票据及其他应收款余额合计较期初数增加 3.37 亿元，相应计提信用减值损失 2022.84 万元，上期期末公司应收账款、应收票据及其他应收款余额合计较期初数增加 1.06 亿元，相应计提信用减值损失 688.51 万元。

资产减值损失变动原因说明：资产减值损失本期数较上年同期数增加，主要是本期计提的存货跌价损失增加所致。

资产处置收益变动原因说明：资产处置收益本期数较上年同期数增加，主要是本期宁波钢铁处置资产确认的收益所致。

营业利润、利润总额、净利润变动原因说明：营业利润、利润总额及净利润较上年同期减少，主要是本期自产钢材受钢材市场价格下行，叠加铁矿石等主要原材料价格及能源价格仍处相对高位，盈利水平大幅下降所致。

营业外收入变动原因说明：营业外收入本期数较上年同期数增加，主要是本期子公司宁波钢铁确认的无法支付的款项增加所致。

营业外支出变动原因说明：营业外支出本期数较上年同期数增加，主要是本期确认的固定资产毁损报废损失增加所致。

本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

√适用 □不适用

本期公司业务类型未发生重大变化，但因报告期钢铁业盈利能力大幅下降影响，公司钢铁业贡献的利润占公司利润的比重大幅下降，再生资源等其他业务贡献的利润占公司利润的比重上升。

## 2. 收入和成本分析

√适用 □不适用

报告期，公司营业收入和营业成本比上年同期增长，增长幅度分别为 28.86%和 30.48%，其中公司钢铁生产产销量虽同比增加，但是销售价格同比降低，营业收入同比减少 1.71%，营业成本同比增加 0.05%；OEM 钢材营业收入及营业成本同比减少，减少幅度分别为 5.41%和 5.19%，原燃料金属贸易营业收入及营业成本同比增长，增长幅度分别为 36.20%和 35.61%；再生资源收入及营业成本同比增长，增长幅度分别为 116.24%和 115.58%。

主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况

单位：元 币种：人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
黑色金属冶炼及加工	23,417,463,964.19	22,883,908,590.25	2.28	-3.36	-1.43	减少 1.91 个百分点
再生资源	17,761,124,782.18	17,722,242,128.05	0.22	116.24	115.58	增加 0.31 个百分点
原燃料及金属贸易	13,841,592,109.61	13,615,978,495.42	1.63	36.20	35.61	增加 0.43 个百分点
其他	372,582,535.03	342,589,416.44	8.05	74.87	91.77	减少 8.11 个百分点
主营业务分产品情况						

分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
热轧钢材	17,816,496,632.66	17,216,515,956.03	3.37	-1.71	0.05	减少 1.70 个百分点
OEM 钢材	4,690,052,692.30	4,671,552,106.71	0.39	-5.41	-5.19	减少 0.23 个百分点
钢铁生产副产品	910,914,639.23	995,840,527.51	-9.32	-20.48	-7.85	减少 14.98 个百分点
再生资源	17,761,124,782.18	17,722,242,128.05	0.22	116.24	115.58	增加 0.31 个百分点
原燃料及金属贸易	13,841,592,109.61	13,615,978,495.42	1.63	36.20	35.61	增加 0.43 个百分点
其他	372,582,535.03	342,589,416.44	8.05	74.87	91.77	减少 8.11 个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
华东	39,506,668,127.18	38,785,788,973.55	1.82	12.11%	13.46%	减少 1.18 个百分点
华南	2,218,768,438.25	2,200,336,953.15	0.83	5.13%	7.37%	减少 2.07 个百分点
境内其他地区	13,100,718,503.04	13,015,160,845.65	0.65	220.98%	222.17%	减少 0.37 个百分点
境外	566,608,322.54	563,431,857.81	0.56	-59.18%	-59.25%	增加 0.17 个百分点
主营业务分销售模式情况						
销售模式	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
线下销售	54,783,759,881.35	53,980,326,256.61	1.47	29.68%	31.29%	减少 1.21 个百分点
线上销售	609,003,509.66	584,392,373.55	4.04	6.20%	7.82%	减少 1.44 个百分点

注：OEM 钢材销售是指公司采取 OEM 模式（贴牌生产）的“古剑”牌钢材销售，即公司委托第三方钢铁企业生产“古剑”牌钢材，公司提供技术支持、质量把控等，并负责对外销售“古剑”牌钢材。

#### 产销量情况分析表

√适用 □不适用

主要产品	单位	生产量	销售量	库存量	生产量比上年增减 (%)	销售量比上年增减 (%)	库存量比上年增减 (%)
热轧钢材	吨	4,523,013.38	4,526,528.80	43,367.41	1.78	2.01	-7.50

#### 重大采购合同、重大销售合同的履行情况

□适用 √不适用

#### 成本分析表

单位：元

分行业情况						
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)
黑色金属冶炼及加工	原燃料	14,362,456,459.99	26.32	14,673,340,785.94	35.23	-2.12
黑色金属冶炼及加工	人工	645,683,238.84	1.18	532,175,866.53	1.28	21.33
黑色金属冶炼及加工	其他	3,204,216,784.71	5.87	3,082,912,199.24	7.40	3.93
黑色金属冶炼及加工	OEM 钢材	4,671,552,106.71	8.56	4,927,377,397.48	11.83	-5.19
再生资源	/	17,722,242,128.05	32.48	8,220,813,793.87	19.74	115.58
原燃料及金属贸易	/	13,615,978,495.42	24.95	10,040,611,612.36	24.10	35.61
其他	/	342,589,416.44	0.63	178,644,831.07	0.43	91.77

分产品情况						
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)
热轧钢材	原燃料	13,577,126,114.06	24.88	13,806,286,071.55	33.14	-1.66
热轧钢材	人工	610,377,673.76	1.12	500,729,340.43	1.20	21.90
热轧钢材	其他	3,029,012,168.21	5.55	2,900,741,445.12	6.96	4.42
钢铁生产副产品	原燃料	785,330,345.93	1.44	867,054,714.39	2.08	-9.43
钢铁生产副产品	人工	35,305,565.08	0.06	31,446,526.10	0.08	12.27
钢铁生产副产品	其他	175,204,616.49	0.32	182,170,754.12	0.44	-3.82
OEM 钢材	/	4,671,552,106.71	8.56	4,927,377,397.48	11.83	-5.19
再生资源	/	17,722,242,128.05	32.48	8,220,813,793.87	19.74	115.58
原燃料及金属贸易	/	13,615,978,495.42	24.95	10,040,611,612.36	24.10	35.61
其他	/	342,589,416.44	0.63	178,644,831.07	0.43	91.77

报告期主要子公司股权变动导致合并范围变化

适用  不适用

报告期内，公司控股子公司再生资源公司投资设立了铜陵杭钢再生资源有限公司，公司全资子公司再生科技公司投资设立了玉环杭钢再生资源有限公司、铜陵钢协再生资源有限公司，公司全资子公司电商公司投资设立了浙江玉环杭钢智造工业有限公司，上述 4 家新设公司纳入本期公司合并财务报表范围。

公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用  不适用

主要销售客户及主要供应商情况

#### A. 公司主要销售客户情况

适用  不适用

前五名客户销售额 1,087,664.39 万元，占年度销售总额 19.48%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 627,391 万元，占年度销售总额 11.24 %。

报告期内向单个客户的销售比例超过总额的 50%、前 5 名客户中存在新增客户的或严重依赖于少数客户的情形

适用  不适用

#### B. 公司主要供应商情况

适用  不适用

前五名供应商采购额 1,407,389.92 万元，占年度采购总额 24.07%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 494,129.36 万元，占年度采购总额 8.45%。

报告期内向单个供应商的采购比例超过总额的 50%、前 5 名供应商中存在新增供应商的或严重依赖于少数供应商的情形

适用  不适用

### 3. 费用

适用  不适用

#### 4. 研发投入

研发投入情况表

√适用 □不适用

单位：元

本期费用化研发投入	526,478,611.77
研发投入合计	526,478,611.77
研发投入总额占营业收入比例 (%)	0.94

研发人员情况表

√适用 □不适用

公司研发人员的数量	515
研发人员数量占公司总人数的比例 (%)	14.37%
研发人员学历结构	
学历结构类别	学历结构人数
博士研究生	3
硕士研究生	69
本科	360
本科以下	83
研发人员年龄结构	
年龄结构类别	年龄结构人数
30岁以下(不含30岁)	20
30-40岁(含30岁,不含40岁)	215
40-50岁(含40岁,不含50岁)	214
50-60岁(含50岁,不含60岁)	66

情况说明

□适用 √不适用

研发人员构成发生重大变化的原因及对公司未来发展的影响

□适用 √不适用

#### 5. 现金流

√适用 □不适用

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：经营活动产生的现金流量净额同比减少，主要是公司本期销售商品及提供劳务收到的现金同比增加 226.74 亿元，购买商品及接受劳务支付的现金同比增加 253.69 亿元等共同影响所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：筹资活动产生的现金流量净额同比增加，主要是公司取得借款同比减少 14.02 亿元，本期偿还债务支付的现金同比减少 23.81 亿元及分配股利、利润或偿付利息支付的现金同比减少 6.78 亿元共同影响所致。

(二)非主营业务导致利润重大变化的说明

□适用 √不适用

(三)资产、负债情况分析

√适用 □不适用

## 1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)
应收票据	176,915,479.65	0.57	41,378,359.79	0.14	327.56
应收款项融资	703,808,642.90	2.26	155,359,441.88	0.54	353.02
其他应收款	94,841,057.11	0.30	53,058,327.26	0.19	78.75
存货	5,303,940,625.11	17.00	3,083,038,903.33	10.77	72.04
其他非流动金融资产	1,259,173,185.89	4.04	903,047,500.00	3.16	39.44
长期待摊费用	202,312,407.21	0.65	93,887,299.54	0.33	115.48
其他非流动资产	19,757,711.77	0.06	36,992,403.97	0.13	-46.59
短期借款	1,643,372,470.21	5.27	349,019,531.69	1.22	370.85
应付票据	3,998,811,457.90	12.82	2,718,514,527.19	9.50	47.10
长期应付款	18,961,215.00	0.06	37,922,430.00	0.13	-50.00
递延收益	130,934,536.51	0.42	100,517,113.39	0.35	30.26
少数股东权益	10,744,891.27	0.03	7,195,990.42	0.03	49.32

## 其他说明

应收票据本期期末数比上期期末数增加，主要是本期宁波钢铁销售货物收到的票据增加 1.35 亿元所致。

应收款项融资本期期末数比上期期末数增加，主要是本期宁波钢铁销售货物收到的票据增加所致。

其他应收款本期期末数比上期期末数增加，主要是子公司再生资源公司履约保证金增加所致。

存货本期期末数比上年同期增加，主要是子公司宁波钢铁、再生资源公司、电商公司存货增加所致。

其他非流动金融资产本期期末数比上期期末数增加，主要是本期公司对富浙集成电路公司和综改基金出资及公允价值变动损益增加共同影响所致。

长期待摊费用本期期末数比上期期末数增加，主要是子公司宁波钢铁公司 3A 景区改造工程项目完工转至长期待摊费用摊销所致。

其他非流动资产本期期末数比上期期末数减少，主要是本期宁波钢铁预付设备款及软件款减少所致。

短期借款本期期末数比上期期末数增加，主要是子公司宁波钢铁等取得借款增加所致。

应付票据本期期末数比上期期末数增加，主要是子公司宁波钢铁用于支付货款的应付票据增加所致。

长期应付款本期期末数比上期期末数减少，主要是本期宁波钢铁应付排污权款项减少所致。

递延收益本期期末数比上期期末数增加，主要是本期收到政府补助所致。

少数股东权益本期期末数比上期期末数增加，主要是本期公司下属浙江玉环杭钢智造工业有限公司吸收少数股东投资形成少数股东权益及少数股东损益结转所致。

## 2. 境外资产情况

适用  不适用

## 3. 截至报告期末主要资产受限情况

适用  不适用

项目	期末账面余额	期末账面价值	受限类型	受限原因
货币资金	158,638,000.00	158,638,000.00	质押	银行承兑汇票保证金、ETC 保证金
应收票据	84,532,752.88	79,460,787.71	其他	商业承兑汇票已贴现



项 目	期末账面余额	期末账面价值	受限类型	受限原因
	2,300,000.00	2,162,000.00	其他	商业承兑汇票已背书
合 计	245,470,752.88	240,260,787.71		

#### 4. 其他说明

适用 不适用

##### 1. 行业经营性信息分析

适用 不适用

公司下属宁波钢铁为公司钢铁业的业务主体，目前拥有 2500 立方米高炉 2 座，合计生铁产能 400 万吨；180 吨转炉 3 座，合计粗钢产能 441 万吨；1780mm 热连轧生产线一条，钢材产能 400 万吨。宁波钢铁主要产品为热轧卷，主要用于工程建筑、家电、汽车结构件、集装箱、机械加工等，产品销售主要以浙江为主，辐射上海、江苏、广东等地区。

**(四) 钢铁行业经营性信息分析**

按加工工艺分类的钢材制造和销售情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

按加工工艺区分的种类	产量（吨）		销量（吨）		营业收入		营业成本		毛利率（%）	
	本年度	上年度	本年度	上年度	本年度	上年度	本年度	上年度	本年度	上年度
热轧钢材	4,523,013.38	4,443,968.22	4,526,528.80	4,437,366.00	1,782,942.26	1,812,729.78	1,725,315.14	1,720,775.69	3.23	5.07

按成品形态分类的钢材制造和销售情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

按成品形态区分的种类	产量（吨）		销量（吨）		营业收入		营业成本		毛利率（%）	
	本年度	上年度	本年度	上年度	本年度	上年度	本年度	上年度	本年度	上年度
板带材	4,523,013.38	4,443,968.22	4,526,528.80	4,437,366.00	1,782,942.26	1,812,729.78	1,725,315.14	1,720,775.69	3.23	5.07

按销售渠道分类的钢材销售情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

按销售渠道区分	营业收入		占总营业收入比例（%）		净利润		占公司净利润比例（%）	
	本年度	上年度	本年度	上年度	本年度	上年度	本年度	上年度
线下销售	1,722,043	1,755,387	96.58	96.84	-3,957.46	26,478.00	-21.50	55.15
线上销售	60,900	57,343	3.42	3.16	-139.96	865.00	-0.76	1.80

特殊钢铁产品制造和销售情况

□适用 √不适用

铁矿石供应情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

铁矿石供应来源	供应量（吨）		支出金额	
	本年度	上年度	本年度	上年度
国外进口	6,723,634.12	5,115,726.57	546,641.39	418,248.25
合计	6,723,634.12	5,115,726.57	546,641.39	418,248.25

废钢供应情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

废钢供应来源	供应量（吨）		支出金额	
	本年度	上年度	本年度	上年度
自供	132,942.00	141,123.00	18,195.00	23,716.00
国内采购	446,066.35	407,618.00	135,044.57	134,911.77
合计	579,008.35	548,741.00	153,239.57	158,627.77

其他说明

适用 不适用

## (五) 投资状况分析

### 对外股权投资总体分析

√适用 □不适用

报告期公司股权投资共 8.28 亿元,用于设立子公司玉环杭钢再生资源有限公司和铜陵钢协再生资源有限公司、增资电商公司、子公司设立合资公司并投资建设杭钢(玉环)汽摩配智能制造中心及产业链集成项目。非股权投资方面共投资 12.22 亿元,主要用于浙江云计算项目、宁钢技改及绿色智能改造项目等。

#### 1. 重大的股权投资

√适用 □不适用

1. 公司于 2023 年 5 月 29 日召开第九届董事会第二次会议,审议通过了《关于子公司设立合资公司并投资建设杭钢(玉环)汽摩配智能制造中心及产业链集成项目的议案》,公司下属子公司杭州杭钢金属材料电子商务有限公司与玉环市交通投资集团有限公司、玉环业洲控股有限公司共同出资设立浙江玉环杭钢智造工业有限公司作为项目公司,投资建设杭钢(玉环)汽摩配智能制造中心及产业链集成项目(一期)。浙江玉环杭钢智造工业有限公司于 2023 年 7 月 25 日设立,注册资本 8 亿元,杭州杭钢金属材料电子商务有限公司持股 65%,即电商公司出资 5.2 亿元。

2. 2023 年 8 月 31 日公司召开总经理办公会议,审议通过了电商公司新增注册资本 15000 万元的相关事项,由公司及宁波钢铁以货币方式按现有持股比例 29%、71%认缴,即公司以人民币 4350 万元认缴电商公司 4350 万元新增注册资本,宁波钢铁以 10650 万元认缴电商公司 10650 万元新增注册资本。本次增资完成后,电商公司的注册资本由 2 亿元整增至 3.5 亿元整,公司及宁波钢铁持股比例不变,分别为 29%、71%。

3. 2023 年 11 月 29 日公司召开总经理办公会议,审议通过了德清杭钢金属材料电子商务有限公司未分配利润转增注册资本 3800 万元的事项,增资完成后德清杭钢金属材料电子商务有限公司注册资本为 4800 万元。

4. 2023 年 4 月 26 日经宁波钢铁董事会审议通过了宁波钢铁对紫达物流增资认缴 8000 万元的相关事项。本次增资完成后,紫达物流的注册资本为人民币 1 亿元整,出资方式为货币,由宁波钢铁持股 100%。

5. 2023 年 6 月 20 日经再生科技公司执行董事决定设立全资子公司玉环杭钢再生资源有限公司开展废钢经营及部分大宗业务,新设公司注册资本 2000 万元,由再生科技公司 100%持股。该新设公司已于 2023 年 7 月 7 日完成设立登记。

6. 2023 年 9 月 15 日经再生科技公司执行董事决定设立全资子公司铜陵钢协再生资源有限公司作为铜陵杭钢再生资源有限公司配套的前端废钢收购公司,新设公司注册资本 1000 万元,由再生科技公司 100%持股。该新设公司已于 2023 年 10 月 26 日完成设立登记。

#### 2. 重大的非股权投资

√适用 □不适用

报告期公司非股权投资 12.22 亿元,主要用于浙江云计算项目、宁钢技改及绿色智能改造项目等。

工程名称	投资金额(元)	项目进度
浙江云计算数据中心项目一期(北区)	55,155,296.81	尚在建设中
宁钢技改项目	668,081,373.17	尚在建设中
紫霞原料场绿色智能改造项目	130,890,305.59	尚在建设中
宁钢原料场绿色智能改造项目	206,144,207.32	尚在建设中
宁钢 3A 景区改造工程项目	1,952,882.34	已完工
宁钢废钢智能化加工配送中心项目	103,405,937.79	尚在建设中
其他零星工程	56,846,315.18	尚在建设中
小计	1,222,476,318.20	

## 3. 以公允价值计量的金融资产

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

资产类别	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售/赎回金额	其他变动	期末数
其他非流动金融资产	90,304.75	9,851.37			26,000.00	238.80		125,917.32
应收款项融资	15,535.94						54,844.92	70,380.86
其他流动资产-套期工具		-35.34	-12.70		10,800.00	10,058.06	280.04	973.94
合计	105,840.69	9,816.03	-12.70	0.00	36,800.00	10,296.86	55,124.96	197,272.12

## 证券投资情况

□适用 √不适用

## 证券投资情况的说明

□适用 √不适用

## 私募基金投资情况

□适用 √不适用

## 衍生品投资情况

√适用 □不适用

## (1). 报告期内以套期保值为目的的衍生品投资

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

衍生品投资类型	初始投资金额	期初账面价值	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	期末账面价值	期末账面价值占公司报告期末净资产比例(%)
商品期货合约	/	/	-35.34	-12.70	10,800.00	10,058.06	973.94	0.05
合计	/	/	-35.34	-12.70	10,800.00	10,058.06	973.94	0.05
报告期内套期保值业务的会计政策、会计核算具体原则，以及与上一报告期相比是否发生重大变化的说明	报告期内公司套期保值业务根据财政部发布的《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》《企业会计准则第 24 号—套期保值》相关规定及其指南执行。							
报告期实际损益情况的说明	报告期，实际影响损益 244.70 万元（税前）							
套期保值效果的说明	公司开展套期保值业务，有效的规避和转移了生产经营中原燃料和钢材价格波动的风险，稳定了公司生产经营。							
衍生品投资资金来源	自有资金							
报告期衍生品持仓的风险分析及控制措施说明（包括但不限于市场风险、流动性风险、信用风险、操作风险、法律风险等）	<p>(一) 风险分析</p> <p>1、政策风险 期货及衍生品市场政策法规发生重大变化，可能引起市场波动或无法交易等风险。</p> <p>2、基差风险 基差风险是指在套期保值过程中，保值工具与被保值商品之间的价格波动不同步所带来的风险。基差的不确定性，会对套期保值的效果产生不利影响。</p> <p>3、资金风险 期货及衍生品交易采取保证金和逐日盯市制度，在市场价格波动剧烈时，存在未能及时补充保证金而被强行平仓带来实际损失的风险。</p> <p>4、技术风险 由于无法控制和不可预测的软件、硬件故障等，造成交易系统非正常运行，使交易指令出现延迟、中断或数据错误等问题，从而带来相应的风险。</p> <p>5、操作风险 期货及衍生品交易专业性较强、复杂程度较高，可能存在操作不当或操作失败产生的风险。</p> <p>6、汇率波动风险 在汇率行情变动较大的情况下，银行远期结售汇汇率报价可能偏离公司实际收付时的汇率，造成汇兑损失。</p> <p>(二) 风险应对措施</p> <p>1、制订并持续完善管理制度。为进一步规范金融衍生品套期保值业务行为，2023 年 9 月，公司修订下发了《杭州钢铁股份有限公司期货和衍生品交易管理办法》，明确了公司开展金融衍生品套期保值业务的组织机构工作职责、交易审批流程、审批权限、交易风险管理、信息披露等相关内容。</p>							

	<p>2、加强交易资金管控。对保证金等资金账户实行专门管理，规范资金划拨和使用程序，加强日常监控，动态开展资金风险评估和压力测试。</p> <p>3、注重人才培养。加强相关人员培训，强化期货市场研究，把握市场变化规律，提高套期保值业务人员的专业知识和操作水平，以便针对市场剧烈波动及时制订、实施应对方案。</p> <p>4、加强日常监控和内部监督检查。明确交易授权、操作方案及流程、资金管理和应急处理方案，职能部门做好风险管理实施过程管控，及时对相关情况做出有效反应。</p>
<p>已投资衍生品报告期内市场价格或产品公允价值变动的情况，对衍生品公允价值的分析应披露具体使用的方法及相关假设与参数的设定</p>	<p>报告期，公司已经计入其他综合收益的现金流量套期工具公允价值变动产生的税前损益为人民币-12.70 万元</p>

(2). 报告期内以投机为目的的衍生品投资

适用 不适用

#### 4. 报告期内重大资产重组整合的具体进展情况

适用 不适用

##### (六) 重大资产和股权出售

适用 不适用

经公司 2024 年 1 月 30 日召开的第九届董事会第六次会议审议通过了《关于出售参股子公司股权暨关联交易的议案》，根据坤元资产评估有限公司出具的《杭州钢铁股份有限公司拟进行股权转让涉及的杭州紫元置业有限公司股东全部权益价值评估项目资产评估报告》，经双方协商一致，公司将参股子公司杭州紫元置业有限公司 14.2% 的股权以人民币 14,111.37 万元的价格转让给公司控股股东杭钢集团，交易完成后，公司不再持有紫元置业股权。

##### (七) 主要控股参股公司分析

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

公司名称	主要产品或服务	注册资本	资产规模	净资产	净利润
宁波钢铁有限公司	黑色金属冶炼及压延加工	1,034,544	2,134,802.05	1,164,328.19	10,273.34
浙江德清杭钢富春再生科技有限公司	贸易流通和废旧物资回收	30,000	73,779.74	31,537.54	62.09
浙江新世纪再生资源开发有限公司	贸易流通和废旧物资回收	12,500	231,460.14	25,375.32	5,730.97
杭州杭钢云计算数据中心有限公司	云计算和数据采集、存储、容备、分析	75,898	91,911.28	79,484.03	162.19
浙江云计算数据中心有限公司	增值电信业务、大数据服务、数据处理和储存支持服务	100,000	128,966.70	90,667.10	-1,898.32
浙江省数据管理有限公司	数据处理技术服务、数据库技术服务，计算机、通信设备、电子设备的销售软件开发	20,000	24,864.56	15,681.29	-184.37
杭州杭钢世联云科技有限公司	第二类增值电信业务、互联网数据服务、数据处理服务、数据处理和存储支持服务	1,800	1,390.62	1,022.10	130.19

##### (八) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 六、公司关于公司未来发展的讨论与分析

### (一) 行业格局和趋势

适用 不适用

#### 1. 钢铁行业

2024 年，钢铁行业进入新一轮调整周期，面临的国际国内形势依然复杂严峻。从外部环境看，国际局势的不确定性持续上升，世界经济仍面临高通胀、增长动力不足的风险，一方面，外需收缩将加大钢材出口下行压力，其对用钢行业生产的影响逐渐显现也将减少钢材间接出口；另一方面，国际能源价格高位运行，钢铁生产用原燃料价格居高不下，将加大钢铁企业的成本压力。从国内形势看，随着国家抓实抓好稳经济一揽子政策和接续措施全面落地见效，经济回升向好，超大规模市场优势和内需潜力将继续为钢铁行业提供发展空间，国家产业结构优化将为钢铁行业稳增长注入新动力。从行业运行看，产能释放较快，供需矛盾凸显，深化供给侧结构性改革和扩大有效需求有待协同发力。

#### 2. 数字经济产业

2024 年，我国数字经济要素、产业、应用新赛道加速布局，算力经济成为地方经济发展的新增长点，多层次数据要素市场谋篇布局加快，数字产业不断释放发展新活力，制造业数字化转型引领新型工业化建设，数字经济高水平开放全面推进。

## (二) 公司发展战略

√适用 □不适用

公司秉承高质量发展理念，持续推进实施全面转型升级的发展战略，以钢铁制造产业为优化升级的坚实基础，聚焦新制造高端、绿色要求，继续深化“低成本，高效率”的经营策略，增强钢铁制造产业竞争力；培育壮大数字经济产业，投资建设互联网数据中心（IDC）业务，推进数字经济产业运营升级，加快发展新质生产力，致力于将杭钢股份打造成为“智能制造+数字经济”双主业协同发展的资本平台。

## (三) 经营计划

√适用 □不适用

### 1. 钢铁产业

(1) 工序管控精细化。铁水成本稳定在行业第一方阵，高炉燃料比突破 505kg/t 目标，炼钢钢铁料消耗控制在 1070kg/t 以内，热轧主轧线成材率确保稳中有升，焦化厂在稳产稳质基础上进一步降低成本。抓好以高炉为中心的全产线稳定顺行这一根本任务，努力克服生产组织和项目建设并轨运行的影响，动态把握用料结构、强化物流组织，进一步强化一体化管控和精益生产组织，确保实现稳产高效。

(2) 产品生产高端化。深刻把握产品高质量供给的发展导向，深入实施“1+3+α”产品战略，一体推进“产销研用”工作，加快推进国家战略性产品布局，重点攻克取向硅钢、高纯度工业纯铁、超高强复相钢等高精尖产品“卡脖子”短板，力争实现稳定批量生产；加强低碳冶金工艺技术研究，积极推进产品绿色化设计及制造，大力发展具有耐腐蚀、免退火、免涂装等特殊性能低碳产品；支持开展全球首发产品培育行动，瞄准“高强度”“轻量化”发展趋势，积极开发轻质高强钢，通过实验室验证并实现工业试生产。

(3) 科研创新自主化。统筹做好国家高新技术企业、省高新技术企业研发中心、钢铁新材料研究院等平台的建设运行和作用发挥，加快推进省企业研究院、博士后工作站的创建工作，探索申报国家企业技术中心，推动创新平台向更高能级跃升；强化科研攻关和研发投入，全年 R&D 投入率达到 3.9%以上，积极开展内外部协同技术合作和产业链上下游协同创新，大力推进原创性引领性技术攻关，努力打造原创技术策源地，注重科研成果转化，打通创新成果同产业对接通道，全年申报并力争获评 1 项省部级（含宁波市）科学技术奖、主导 1 项国标立项。

(4) 绿色低碳常态化。推进“超低排放”工程建设，严格落实各项超低排放管控措施，完成有组织超低排放公示，无组织超低排放初步具备评估条件；常态化做好清洁方式运输管理，持续提高综合环境和 AAA 景区的管理水平，坚持精准治污、科学治污、依法治污，努力实现环保管理从重点整治向系统治理的重大转变，打好蓝天、碧水、净土保卫战，杜绝突发环境事件发生。大力开展节能减排降碳技术创新与应用，全面推进转炉喷吹生物质碳等项目研究，积极探索绿电绿证市场，推动新型能源体系建设。

### 2. 数字经济产业

(1) 加强销售生态培育。以区域型投建运一站式数据中心服务商为目标，承接边缘节点、灾备节点、超算中心、AI 融合算力中心等项目，拓展数据中心托管服务。加强渠道管理，深挖客户扩容需求，做好优质客户的挖掘，做好数据中心相关资质的复审和新资质的评定，提升品牌力。

(2) 推进行业云业务。面向省内各地市政府、国企为主要目标客户，以自有团队直销为主，从政务监管应用业务拓展到企业经营管理应用，积极谋划推进“警务云”“交通云”等行业云的建设工作。

(3) 加快浙江云项目建成投运。不断优化浙江云内控制度流程和运维体系建设，持续加强运维人员的培训和应急处置能力，协同杭钢世联做好浙江云项目建成投运后的设备磨合期和人机磨合期管理。

公司将继续深化“低成本，高效率”的经营策略，增强钢铁制造产业竞争力，培育壮大数字经济产业，努力实现营业收入 550 亿元。

## (四) 可能面对的风险

√适用 □不适用



### 1、市场风险

原燃材料价格高位运行，钢材价格低迷，市场环境竞争激烈，企业盈利能力存在不确定性。

对策：公司将结合自身特点，主动适应并及时调整生产经营状态，继续坚持“低成本、高效率”的经营策略，以提升产品质量为根本，提高自身市场竞争力，全力稳定和优化大宗原燃料资源布局，不断提升资源保障能力，加快推进技术创新和产品创新，提高产品附加值及竞争力，努力创造效益。

### 2、安全生产风险

公司生产和建设过程中存在高温高热等因素，相关操作人员存在一定的安全生产风险。

对策：公司将始终把生命安全放在首位，树牢“发展决不能以牺牲安全为代价”理念，压实安全生产责任，深化双重预防机制建设，提升公司安全管理体系保障能力。持续推进危化品及重大危险源的安全管理，不断加强技改检修安全管理，确保过程受控，创新培训模式，规范应急管理，提高员工安全意识和技能，确保各项安全措施落实到位，减小公司安全生产管理的风险。

### 3、环保风险

在 2030 年碳排放达峰和 2060 年碳中和背景下，环保标准不断提高，对公司环保达标排放、节能减排要求越来越高，环保压力凸显。公司虽然向来重视环境保护工作，在环保方面投入巨大，具备较为完善的环保内控制度和环保处理设施，但公司面临的环保压力仍然存在。

对策：公司将坚定不移的贯彻“绿水青山就是金山银山”理念，紧扣“环境经营、绿色发展”工作思路，推动绿色布局，严格执行钢铁行业特别排放限值，加强污染物排放总量控制，实现各类污染物达标合规排放，按计划推进超低排放改造，完成超低排放改造有组织、清洁运输评估监测，深入推进“绿色工厂”“无废工厂”建设。

### 4、涉足新领域风险

数字经济产业系公司新进入领域，相对于钢铁业务，公司缺少相关经营管理经验，并且在该领域的专业人才储备相对较少，可能面临营运风险。

对策：公司将对标学习行业领先企业，通过全方位的制度设计，通过融合与引进相结合的方式，充分调动团队工作积极性，提升技术水平，加强运营管控，扩大销售思路，从而优化公司整体运营能力，化解或降低进入新领域的风险。

## (五)其他

适用 不适用

## 七、公司因不适用准则规定或国家秘密、商业秘密等特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明

适用 不适用

## 第四节 公司治理

### 一、公司治理相关情况说明

适用 不适用

报告期内，公司严格按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》《上海证券交易所股票上市规则》等法律法规和中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件要求，不断完善公司法人治理结构，持续深化规范运作、加强科学治理，不断加强内部控制建设，完成了新一届董事会、监事会换届选举及高级管理人员、证券事务代表聘任，结合公司实际，制定《公司期货和衍生品交易管理办法》《公司 ESG 管理制度》，新晋 2023 浙江上市公司最佳内控三十强榜单。

#### 1. 股东与股东大会

公司严格按照相关法律法规和《公司章程》《股东大会议事规则》等有关规定召集、召开股东大会。股东大会采取现场结合网络投票的方式进行表决，严格依照上交所全面推行网络投票制度的要求，为股东提供网络投票平台，平等对待所有股东，充分保障中小股东的知情权、表决权的行使，为所有股东行使权力提供方便。出席会议的公司董事、监事及高级管理人员能够认真听取所有参会股东的意见和建议，并及时予以回复，充分尊重并严格遵守股东大会的决议程序与内容。聘请律师鉴证并出具法律意见书，确保股东大会的合法有效。公司控股股东、实际控制人认

真履行诚信义务，未发生损害公司及中小股东权益的情形。报告期内，公司共召开 2 次股东大会，审议通过了 18 项议案。

## 2. 董事与董事会

公司董事会设董事 9 名，其中独立董事 3 名，董事会人数和人员构成符合《上市公司治理准则》和《公司章程》的要求，公司董事积极出席董事会，积极参加上级监管部门组织的学习培训，以诚信、勤勉、尽责的态度履行职责，3 名独立董事在工作中能保持充分的独立性，认真审议各项议案，对有关事项充分发表意见，切实维护公司和中小股东的利益。董事会下设审计、薪酬与考核、战略、提名四个专门委员会，对董事会重大议题进行前置研究审议，有效发挥把关功能，独立董事充分发挥其独立性，有效提高董事会决策的严谨性和科学性，切实维护公司和全体股东的合法权益。报告期内，公司共召开 8 次董事会，审议通过了 39 项议案。

## 3. 监事与监事会

公司监事会由 3 名监事组成，其中职工代表监事 1 名，由职工大会选举产生，2 名非职工代表监事由股东大会通过累积投票制选举产生，监事会人数和人员构成符合《上市公司治理准则》和《公司章程》的要求。公司监事在日常工作中本着对股东负责的态度，勤勉尽责的履行监督职责，通过列席董事会会议、审阅财务报告等多种形式对公司的财务状况、董事和高级管理人员履行职责的合法合规性以及公司重大投资、关联交易等事项实施监督。报告期内，公司共召开了 9 次监事会，审议通过了 24 项议案。

## 4. 信息披露与投资者关系管理

公司高度重视信息披露与投资者关系管理工作，按照公开、公平、公正的原则，真实、准确、完整、及时地在指定信息披露媒体上披露信息，维护所有股东平等享有公司信息的知情权，完成定期报告和临时公告的编制、审议和披露工作，积极践行 ESG 发展理念，首次披露了公司《2022 年度环境、社会及公司治理（ESG）报告》，2022-2023 年度信息披露工作经上交所考评 A，连续三年获评上交所最高等级。在保证信息披露合法合规的前提下，通过公司网站、上证 e 互动、投资者热线等多种渠道与投资者展开沟通，积极有效的解答投资者疑惑，增强了公司与投资者之间的互相信任与支持，在定期报告披露后及时召开业绩说明会，加深与投资者之间的互动沟通，多举措提升投资者关系管理水平。

截至本报告期末，公司治理情况符合上市公司规范运作要求，与中国证监会相关规定的要求不存在重大差异。公司将继续根据有关规定及时更新完善公司内部治理制度，持续加强自身建设、规范运作要求，不断提高公司治理和经营管理水平，促进公司平稳健康发展。

公司治理与法律、行政法规和中国证监会关于上市公司治理的规定是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因

适用 不适用

## 二、公司控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面独立性的具体措施，以及影响公司独立性而采取的解决方案、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

公司与控股股东杭钢集团能按照《上市公司治理准则》要求，较好地做到在人员、资产、财务、机构、业务等方面均保持独立。公司严格按照《公司法》《公司章程》和上市公司监管规则，加强公司法人治理结构建设，建立了由股东大会、董事会、监事会和经理班子构成的规范的法人治理结构，各司其职、相互联系、互相制约，确保公司独立运作。

公司具有完整的业务体系和直接面向市场的独立经营能力，独立组织生产和销售。公司制定《关联交易管理制度》，严格按照法定程序对关联交易进行公允决策，按市场一般原则与关联方建立契约关系，按市场价格进行结算，做到关联交易公正、公平，使关联各方的利益得到维护，保证公司的规范运作水平。不存在控股股东、实际控制人及其它关联方占用公司资金的情况。

控股股东杭钢集团除按规定派出股权代表或董事、监事外，其班子成员未在公司兼任总经理、副总经理或其他高级管理人员。控股股东推荐的公司董事和经理人选均按照《公司章程》的规定，履行了合法程序，不存在控制人利用其控股地位干预公司董事会和股东大会已作出的人事任免的

情况。公司的总经理、副总经理、董事会秘书、财务总监等高级管理人员在公司工作并领取薪酬，未在控股股东单位任职。

控股股东、实际控制人及其控制的其他单位从事与公司相同或者相近业务的情况，以及同业竞争或者同业竞争情况发生较大变化对公司的影响、已采取的解决措施、解决进展以及后续解决计划  
适用 不适用

### 三、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期	会议决议
2023 年第一次临时股东大会	2023 年 10 月 19 日	www.sse.com.cn	2023 年 10 月 20 日	审议通过了关于补选公司第九届监事会监事的议案、关于公司募集资金投资项目结项并将节余募集资金永久补充流动资金的议案
2022 年年度股东大会	2023 年 5 月 18 日	www.sse.com.cn	2023 年 5 月 19 日	审议通过了 2022 年度董事会工作报告、2022 年度监事会工作报告、2022 年度财务决算报告、2022 年年度报告及其摘要、2022 年度利润分配预案、关于 2022 年度董事、监事、高级管理人员薪酬的议案、关于向银行申请综合授信额度的议案、关于 2023 年度日常关联交易的议案、关于与关联方签订日常关联交易协议的议案、关于 2023 年度担保计划的议案、关于续聘公司审计机构及其报酬事项的议案、关于公司第九届董事会独立董事津贴的议案、关于购买董监高责任险的议案、关于董事会换届选举非独立董事的议案、关于董事会换届选举独立董事的议案、关于监事会换届选举的议案

表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会  
适用 不适用

股东大会情况说明  
适用 不适用

## 四、董事、监事和高级管理人员的情况

## (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额（万元）	是否在公司关联方获取报酬
吴东明	董事长	男	52	2018/5/25	2026/5/18	0	0	0		0	是
瞿涛	副董事长	男	53	2022/10/21	2026/5/18	0	0	0		88.22	否
牟晨晖	董事、总经理	男	54	2019/1/7	2026/5/18	0	0	0		119.52	否
秦炬	董事	女	53	2023/5/18	2026/5/18	0	0	0		0	是
范永强	董事	男	56	2022/10/21	2026/5/18	0	0	0		83.81	否
王红雯	独立董事	女	51	2019/3/12	2026/5/18	0	0	0		13.68	否
周俊明	独立董事	男	48	2023/5/18	2026/5/18	0	0	0		13.68	否
俞乐平	独立董事	女	65	2023/5/18	2026/5/18	0	0	0		13.68	否
陈绍勋	监事会主席	男	52	2023/10/19	2026/5/18	0	0	0		62.90	否
王海军	监事	男	43	2022/8/30	2026/5/18	0	0	0		55.19	否
钟琦	监事	男	37	2022/10/21	2026/5/18	0	0	0		0	是
吴洪义	副总经理	男	50	2022/10/21	2023/5/18	0	0	0		78.63	否
				2023/9/16	2026/5/18	0	0	0			
陈晓东	副总经理	男	56	2016/11/25	2026/5/18	0	0	0		96.38	否
陆才平	财务总监 董事	男	41	2016/11/25	2026/5/18	0	0	0		66.55	否
				2023/5/18	2026/5/18						
吴继华	董事会秘书	男	46	2016/11/25	2026/5/18	0	0	0		64.62	否
王伶俐	董事（离任）	女	50	2020/6/12	2023/5/18	0	0	0		0	是
于卫东	董事（离任）	男	55	2016/11/25	2023/5/18	0	0	0		0	是
胡祥甫	独立董事（离任）	男	60	2016/11/25	2023/5/18	0	0	0		0	否
王颖	独立董事（离任）	女	47	2016/11/25	2023/5/18	0	0	0		0	否
朱利剑	监事会主席（离任）	男	48	2020/10/22	2023/10/19	0	0	0		0	是
合计	/	/	/	/	/	0	0	0	/	756.86	/

姓名	主要工作经历
吴东明	曾任杭州钢铁集团有限公司财务部部长、投资管理部总经理，杭州钢铁集团有限公司副总会计师、杭州钢铁股份有限公司监事会主席、幸福之江资本运营有限公司董事长、浙江杭钢融资租赁有限公司董事长等职务。现任杭州钢铁集团有限公司党委副书记、董事、总经理，巨化集团有限公司董事、浙江菲达环保科技股份有限公司董事长、杭州钢铁股份有限公司董事长。
瞿涛	曾任杭州钢铁股份有限公司物资供应处副处长、处长，宁波钢铁有限公司副总经理、总经理、杭州钢铁股份有限公司副总经理等职务。现任杭州钢铁集团有限公司党委委员、副总经理，杭州钢铁股份有限公司副董事长，宁波钢铁有限公司党委书记、董事长。
牟晨晖	曾任浙江省级机关会计核算中心副主任、浙江省财政厅行政事业资产管理处副处长，杭州钢铁集团有限公司财务资产管理部副总经理、浙江杭钢商贸集团有限公司董事等职务。现任浙江杭钢融资租赁有限公司董事长、幸福之江资本运营有限公司董事长、杭州钢铁股份有限公司党委书记、董事、总经理。
秦炬	曾任中国诚通控股集团有限公司副总会计师，诚通财务有限责任公司监事长、董事、副总经理。现任中国诚通控股集团有限公司专职派出董监事，诚通保险经纪（上海）有限公司执行董事、总经理，杭州钢铁股份有限公司董事。
范永强	曾任杭州钢铁厂小型轧钢股份有限公司副总经理，浙江杭钢智谷科技有限公司董事长、总经理等职务。现任杭州杭钢云计算数据中心有限公司董事长、总经理，浙江云计算数据中心有限公司董事长、总经理，浙江省数据管理有限公司董事长，杭州钢铁股份有限公司董事。
陆才平	曾任杭州钢铁集团有限公司财务部资产科科长，杭州钢铁集团有限公司办公室秘书科科长，浙江杭钢商贸集团有限公司副总经理等职务。现任浙江航民股份有限公司董事，杭州钢铁股份有限公司董事、财务总监。
王红雯	曾任浙江上市公司协会法定代表人、常务副会长兼秘书长，杭州大头投资管理有限公司投资总监，民丰特种纸股份有限公司独立董事，浙江双箭橡胶股份有限公司独立董事等职务。现任浙江普华天勤股权投资管理有限公司董事总经理，杭州钢铁股份有限公司独立董事，金石资源集团股份有限公司独立董事，杭萧钢构股份有限公司独立董事，浙江财经大学客座教授。
周俊明	曾任义乌市律师协会副会长，浙江森泽律师事务所主任，浙江省律师协会第十届理事，道德与纪律委员会委员及五个专门委员会委员，浙江省证券业协会证券纠纷调解员。现任北京盈科（杭州）律师事务所高级合伙人，全国律师协会企业合规法律专业委员会委员，浙江省证券与资本市场专业委员会委员，浙江省律师协会金融与保险专业委员会委员，第二届浙江省维护公安民警合法权益律师服务团成员，浙江奥康鞋业股份有限公司独立董事、嘉凯城集团股份有限公司独立董事、杭州钢铁股份有限公司独立董事。
俞乐平	曾任浙江省机电集团有限公司副总会计师、资产财务部经理，浙江浙商金融服务有限公司董事长等职务。现任浙江省总会计师协会常务副会长，中国总会计师协会常务理事，浙江省会计学会常务理事，中源家居股份有限公司独立董事，杭州电魂网络科技股份有限公司独立董事，杭州钢铁股份有限公司独立董事。
陈绍勋	曾任杭州钢铁集团有限公司财务部综合科科长，浙江杭钢国贸有限公司、浙江省冶金物资有限公司纪委书记、监事会主席等职务。现任宁波钢铁有限公司党委副书记、纪委书记、工会主席、监事会主席，杭州钢铁股份有限公司监事会主席、纪委书记等职务。
钟琦	曾任杭州钢铁集团有限公司监审部审计室副主任、主管，综合办公室综合科主管，审计部副部长，综合监督室、监事服务中心、风控办副主任等职务。现任杭州钢铁集团有限公司纪检监察室、巡察办副主任（主持工作），杭州钢铁股份有限公司监事。
王海军	曾任杭钢工会组宣部副部长、群工部主管。现任杭钢工会副主席，杭州钢铁股份有限公司监事。
吴洪义	曾任杭州钢铁厂小型轧钢股份有限公司连轧车间主任、总经理助理、副总经理，宁波钢铁有限公司制造管理部副部长、部长，宁波钢铁

	有限公司总经理助理、董事、副总经理等职务；现任杭州钢铁股份有限公司副总经理，宁波钢铁有限公司党委副书记、总经理，技术中心主任。
陈晓东	曾任宁波宁钢国际贸易有限公司副总经理，宁波钢铁有限公司采购部副部长、销售部部长，杭钢国贸有限公司副总经理，杭州钢铁股份有限公司销售处处长等职务。现任杭州杭钢金属材料电子商务有限公司党委书记、董事长，浙江新世纪再生资源开发有限公司董事长，浙江德清杭钢富春再生科技有限公司执行董事兼总经理，杭州钢铁股份有限公司副总经理。
吴继华	曾任杭州钢铁股份有限公司证券部证券管理科科长，证券事务代表等职务。现任杭州钢铁股份有限公司证券部部长、董事会秘书。

其它情况说明

适用 不适用

**(二) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况**

在股东单位任职情况

√适用 □不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
吴东明	杭州钢铁集团有限公司	党委副书记、董事、总经理	2023 年 12 月	
		浙江菲达环保科技股份有限公司董事长	2020 年 2 月	
瞿涛	杭州钢铁集团有限公司	党委委员	2023 年 2 月	
		副总经理	2024 年 4 月	
牟晨晖	杭州钢铁集团有限公司	浙江杭钢融资租赁有限公司董事长	2021 年 7 月	
		幸福之江资本运营有限公司董事长	2022 年 7 月	
秦炬	中国诚通控股集团有限公司	诚通保险经纪（上海）有限公司执行董事、总经理	2022 年 9 月	
		专职董监事	2022 年 9 月	
钟琦	杭州钢铁集团有限公司	纪检监察室、巡察办副主任（主持工作）	2022 年 6 月	
王伶俐	中国诚通控股集团有限公司	股权管理部总经理	2020 年 8 月	
		北京诚畅投资有限公司执行董事、总经理	2021 年 3 月	
于卫东	杭州钢铁集团有限公司	财务资产管理部部长(总经理)	2016 年 6 月	

在其他单位任职情况

√适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
吴东明	巨化集团有限公司	董事	2020 年 1 月	
陆才平	浙江航民股份有限公司	董事	2022 年 5 月	

**(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况**

√适用 □不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	经董事会薪酬与考核委员会考核评价、董事会确认。
董事在董事会讨论本人薪酬事项时是否回避	是
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	公司制订的绩效管理考核办法。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	在公司领取报酬的董事、监事、高级管理人员，公司根据制订的绩效管理考核办法对其进行了考核并确定了报酬总额为 756.86 万元如数发放了报酬。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	756.86 万元。

**(四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况**

√适用 □不适用

报告期内，公司第八届董事会、监事会任期届满，2023 年 5 月 18 日公司召开 2022 年年度股东大会对公司董事会、监事会分别进行了换届选举，采用累积投票制选举产生了第九届董事会成员及监事会成员，由吴东明先生、瞿涛先生、秦炬女士、牟晨晖先生、范永强先生、陆才平先生、周俊明先生、俞乐平女士、王红雯女士等 9 人组成公司第九届董事会，由朱利剑先生、钟琦先生及公司职工代表王海军先生组成公司第九届监事会。公司第九届董事会第一次会议选举吴

东明先生为公司董事长，选举瞿涛先生为公司副董事长；聘任牟晨晖先生为公司总经理，陈晓东先生为公司副总经理，聘任吴继华先生为公司董事会秘书，聘任陆才平先生为公司财务总监，聘任莫莉女士为公司证券事务代表。公司第九届监事会第一次会议选举朱利剑先生为公司监事会主席。

公司于 2023 年 9 月收到公司监事会主席朱利剑先生提交的书面辞职报告，朱利剑先生因工作原因，申请辞去公司监事会主席、监事职务。公司召开 2023 年第一次临时股东大会和第九届监事会第五次会议选举陈绍勋先生为公司监事、监事会主席，任期与本届监事会任期一致。

公司于 2023 年 9 月 8 日召开第九届董事会第四次会议审议通过《关于聘任公司副总经理的议案》，经公司总经理提名，董事会提名委员会事先审核，董事会聘任吴洪义先生为公司副总经理，聘期与本届董事会任期一致。

#### (五) 近三年受证券监管机构处罚的情况说明

适用 不适用

#### (六) 其他

适用 不适用

### 五、报告期内召开的董事会有关情况

会议届次	召开日期	会议决议
第九届董事会第五次会议	2023 年 10 月 26 日	审议通过《公司 2023 年第三季度报告》
第九届董事会第四次会议	2023 年 9 月 14 日	审议通过《关于聘任公司副总经理的议案》、《关于公司募集资金投资项目结项并将节余募集资金永久补充流动资金的议案》、《关于制定〈公司期货和衍生品交易管理办法〉的议案》、《关于下属子公司购买炼铁产能的关联交易议案》、《关于召开公司 2023 年第一次临时股东大会的议案》
第九届董事会第三次会议	2023 年 8 月 24 日	审议通过《公司 2023 年半年度报告及摘要》、《关于 2023 年半年度募集资金存放与使用情况的专项报告》、《关于全资子公司投资建设杭钢云计算数据中心项目（二期）的议案》
第九届董事会第二次会议	2023 年 5 月 29 日	审议通过《关于子公司设立合资公司并投资建设杭钢（玉环）汽摩配智能制造中心及产业链集成项目的议案》
第九届董事会第一次会议	2023 年 5 月 18 日	审议通过《关于选举公司第九届董事会董事长、副董事长的议案》、《关于聘任公司总经理、董事会秘书的议案》、《关于聘任公司副总经理、财务总监的议案》、《关于聘任公司证券事务代表的议案》、《关于公司第九届董事会专门委员会组成人员的议案》
第八届董事会第二十二次会议	2023 年 4 月 27 日	审议通过《公司 2023 年第一季度报告》、《关于公司前期会计差错更正的议案》
第八届董事会第二十一次会议	2023 年 4 月 13 日	审议通过《2022 年度总经理工作报告》、《2022 年度董事会工作报告》、《2022 年度财务决算报告》、《2022 年年度报告及其摘要》、《2022 年度利润分配预案》、《2022 年度内部控制评价报告》、《2022 年度环境、社会及公司治理（ESG）报告》、《关于 2022 年度募集资金存放与使用情况的专项报告》、《关于 2022 年度董事、监事、高级管理人员薪酬的议案》、《关于向银行申请综合授信额度的议案》、《关于全资子公司宁波钢铁有限公司 2023 年技术改造投资计划的议案》、《关于 2023 年度日常关联交易的议案》、《关于与关联方签订日常关联交易协议的议案》、《关于 2023 年度担保计划的议案》、《关于续聘公司审计机构及其报酬事项的议案》、



		《关于董事会换届选举非独立董事的议案》、《关于董事会换届选举独立董事的议案》、《关于公司第九届董事会独立董事津贴的议案》、《关于制定〈公司 ESG 管理制度〉的议案》、《关于购买董监高责任险的议案》、《关于召开 2022 年年度股东大会的议案》
第八届董事会第二十次会议	2023 年 1 月 29 日	审议通过《关于补充确认 2022 年度日常关联交易的议案》

## 六、董事履行职责情况

### (一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
吴东明	否	8	8	3	0	0	否	2
瞿涛	否	8	8	4	0	0	否	2
牟晨晖	否	8	8	3	0	0	否	2
秦炬	否	5	5	4	0	0	否	1
范永强	否	8	8	3	0	0	否	1
陆才平	否	5	5	1	0	0	否	2
王红雯	是	8	8	6	0	0	否	2
周俊明	是	5	5	4	0	0	否	2
俞乐平	是	5	5	4	0	0	否	2
王伶俐	否	3	3	3	0	0	否	1
于卫东	否	3	3	2	0	0	否	1
胡祥甫	是	3	3	2	0	0	否	1
王颖	是	3	3	2	0	0	否	1

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	8
其中：现场会议次数	
通讯方式召开会议次数	3
现场结合通讯方式召开会议次数	5

### (二) 董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

### (三) 其他

适用 不适用

## 七、董事会下设专门委员会情况

适用 不适用

### (一) 董事会下设专门委员会成员情况

专门委员会类别	成员姓名
---------	------

审计委员会	俞乐平、王红雯、范永强
提名委员会	王红雯、周俊明、吴东明
薪酬与考核委员会	周俊明、王红雯、俞乐平
战略委员会	吴东明、瞿涛、王红雯、牟晨晖、范永强

**(二) 报告期内审计委员会召开 5 次会议**

召开日期	会议内容
2023 年 2 月 9 日	1. 听取总经理汇报公司 2022 年度经营情况；2. 听取财务总监汇报公司 2022 年度财务状况及经营成果；3. 听取天健会计师事务所汇报公司 2022 年度审计计划和安排并就相关年报审计工作进行沟通；4. 审议公司编制的 2022 年度会计报表；5. 内审部门汇报公司 2022 年内审工作总结和 2023 年工作计划。
2023 年 4 月 13 日	1. 听取年审会计师汇报年报相关工作；2. 审议公司 2022 年度会计报表（经审计）；3. 审计委员会 2022 年度履职情况的汇报；4. 审议公司 2022 年度内部控制评价报告；5. 讨论关于续聘会计师事务所及其报酬事项；6. 审议 2022 年度募集资金存放与实际使用情况专项报告。
2023 年 4 月 27 日	审议公司 2023 年第一季度报告
2023 年 8 月 24 日	审议公司 2023 年半年度报告、关于 2023 年半年度募集资金存放与使用情况的专项报告
2023 年 10 月 26 日	审议公司 2023 年第三季度报告

**(三) 报告期内提名委员会召开 2 次会议**

召开日期	会议内容
2023 年 4 月 13 日	审议公司第九届董事会董事候选人
2023 年 9 月 14 日	关于聘任公司副总经理的建议

**(四) 报告期内薪酬与考核委员会召开 2 次会议**

召开日期	会议内容
2023 年 2 月 9 日	审议公司 2022 年度董事、监事、高级管理人员薪酬情况
2023 年 4 月 13 日	关于第九届董事会独立董事津贴的建议

**(五) 报告期内战略委员会召开 3 次会议**

召开日期	会议内容
2023 年 4 月 13 日	审议公司全资子公司宁波钢铁有限公司 2023 年技术改造投资计划
2023 年 5 月 29 日	审议关于子公司设立合资公司并投资建设杭钢(玉环)汽摩配智能制造中心及产业链集成项目的议案
2023 年 8 月 24 日	审议关于全资子公司投资建设杭钢云计算数据中心项目(二期)的议案

**(六) 存在异议事项的具体情况**

适用 不适用

**八、监事会发现公司存在风险的说明**

适用 不适用

## 九、报告期末母公司和主要子公司的员工情况

### (一) 员工情况

母公司在职员工的数量	38
主要子公司在职员工的数量	3,547
在职员工的数量合计	3,585
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	1,969
销售人员	109
技术人员	938
财务人员	73
行政人员	486
其他	10
合计	3,585
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
研究生	159
本科	1,469
大专	1,224
大专以下	733
合计	3,585

### (二) 薪酬政策

√适用 □不适用

公司高级管理人员的薪酬由董事会薪酬与考核委员会根据绩效管理办法按年度对公司高级管理人员的业绩和履职情况进行考评，并根据考评结果由董事会决定其薪酬。对公司中高层管理人员在实行模拟年薪的基础上，突出其所辖关键指标与分配的挂钩，按其对企业的贡献水平，及价值创造过程中的履职表现，实现岗位基本薪资、履职绩效水平、效益等相关联的薪酬体系。公司员工员工的报酬依据公司制定的有关工资管理和等级标准的规定按月发放，年末根据公司效益情况及考核结果发放效益工资。总体上按绩效论收入，体现效益唯先原则，采用工效挂钩办法核定各单位工资总额。

### (三) 培训计划

√适用 □不适用

按照公司战略规划及生产经营与发展需要，全面提升员工素质和管理水平、提高供给产品质量，全面开展各类人员培训工作。根据人才队伍现状，依照发展需要，大胆培养优秀人才，加强对关键岗位上的管理、专技、操作人员的专业知识、创新能力、操作技能等的培训，提升员工综合素质。从事特种作业、贯标体系等特殊岗位人员持证上岗培训率应达到 100%。

### (四) 劳务外包情况

□适用 √不适用

## 十、利润分配或资本公积金转增预案

### (一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

√适用 □不适用

公司于 2024 年 4 月 11 日召开第九届董事会第八次会议，审议通过了关于修订《公司章程》及相关议事规则的议案，本次《公司章程》的修订涉及公司利润分配政策的制定、执行和决策程

序，具体内容如下：

（一）公司实施连续、稳定的利润分配政策。其中，现金股利政策目标为稳定增长股利。公司利润分配应重视对投资者的合理投资回报，并兼顾公司的可持续发展。在满足公司正常生产经营的资金需求情况下，公司将积极采取现金方式分配利润。

利润分配政策制定、修改和审议程序：公司董事会制定利润分配政策，提交公司股东大会审议批准；利润分配政策的修改，应当由董事会提出修改方案，提交公司股东大会审议批准。

公司董事会、股东大会对利润分配政策的决策和论证过程中应当充分考虑独立董事和中小股东的意见。

（二）公司可以采用现金、股票、现金与股票相结合或者法律、法规允许的其他方式分配利润。利润分配中，现金分红优先于股票股利。公司在股本规模及股权结构合理、股本扩张与业绩增长同步的情况下，可以采用股票股利的方式进行利润分配。公司进行利润分配不得超过累计可分配的利润总额，不得损害公司持续经营能力。

（三）公司现金分红的条件和比例：公司盈利且累计未分配利润为正、现金流量满足公司的持续经营和长远发展。公司最近三年以现金方式累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的 30%。在符合现金分红条件情况下，公司原则上每年进行一次现金分红。公司董事会可以根据公司的经营状况和资金状况提议公司进行中期现金分红。

（四）公司董事会应当综合考虑公司所处行业特点、发展阶段、自身经营模式、盈利水平、债务偿还能力、是否有重大资金支出安排和投资者回报等因素，区分下列情形，按照本章程规定的程序，提出差异化的现金分红政策：

1、公司发展阶段属成熟期且无重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 80%；

2、公司发展阶段属成熟期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 40%；

3、公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%。

公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，可以按照前项规定处理。公司在实际分红时具体所处阶段，由公司董事会根据具体情形确定。

现金分红在本次利润分配中所占比例为现金股利除以现金股利与股票股利之和。

（五）公司在制定现金分红具体方案时，董事会应结合公司盈利情况、资金需求，认真研究和论证公司现金分红的时机、条件和最低比例、调整的条件及其决策程序要求等事宜。独立董事认为现金分红具体方案可能损害上市公司或者中小股东权益的，有权发表独立意见。董事会对独立董事的意见未采纳或者未完全采纳的，应当在董事会决议中记载独立董事的意见及未采纳的具体理由，并披露。董事会在审议利润分配预案时，须经全体董事过半数表决同意，监事会在审议利润分配预案时，须经全体监事过半数表决同意。

（六）股东大会对现金分红具体方案进行审议前，应通过多种渠道主动与股东特别是中小股东进行沟通和交流，充分听取中小股东的意见和诉求，并及时答复中小股东关心的问题。

（七）公司召开年度股东大会审议年度利润分配方案时，可审议批准下一年中期现金分红的条件、比例上限、金额上限等。年度股东大会审议的下一年中期分红上限不应超过相应期间归属于上市公司股东的净利润。董事会根据股东大会决议在符合利润分配的条件下制定具体的中期分红方案。

（八）公司应当严格执行本章程确定的现金分红政策以及股东大会审议批准的现金分红方案。因国家法律法规和证券监管部门对上市公司的利润分配政策颁布新的规定或公司外部经营环境、自身经营状况发生较大变化，确有必要对本章程确定的现金分红政策进行调整或者变更的，应当满足本章程规定的条件，经过详细论证后，履行相应的决策程序，并经出席股东大会的股东所持表决权的三分之二以上通过。

（九）公司应当按照相关规定在定期报告中披露现金分红政策的执行情况及其他相关情况。对现金分红政策进行调整或者变更的，应说明调整或者变更的条件及程序是否合规、透明。

（十）若年度盈利且累计未分配利润为正，但公司董事会未提出现金分红预案的，应在定期报告中详细说明未提出现金分红的原因、未用于现金分红的资金留存公司的用途。

公司股东大会对利润分配方案作出决议后，或公司董事会根据年度股东大会审议通过的下一

年中中期分红条件和上限制定具体方案后，须在股东大会召开后 2 个月内完成股利（或股份）的派发事项。

公司将严格按照《公司章程》的相关规定，在保证公司正常经营和长远发展的前提下，兼顾股东利益和公司发展制定利润分配方案。

## (二) 现金分红政策的专项说明

适用  不适用

是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
分红标准和比例是否明确和清晰	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
相关的决策程序和机制是否完备	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

(三) 报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正，但未提出现金利润分配方案预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

适用  不适用

## (四) 本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用  不适用

### 1. 单位本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用  不适用

单位:元 币种:人民币

每 10 股派息数 (元) (含税)	0.50
现金分红金额 (含税)	168,859,454.15
分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	182,231,004.36
占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率 (%)	92.66
以现金方式回购股份计入现金分红的金额	0
合计分红金额 (含税)	168,859,454.15
合计分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率 (%)	92.66

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

(一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用  不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用  不适用

其他说明

适用  不适用

员工持股计划情况

适用  不适用

其他激励措施

适用 不适用

### (三) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

### (四) 报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

适用 不适用

公司高级管理人员的薪酬由董事会薪酬与考核委员会根据绩效管理办法按年度对公司高级管理人员的业绩和履职情况进行考评，报告期内公司高级管理人员从公司获得的税前报酬共计 425.7 万元，其中董事、总经理牟晨晖 119.52 万元，副总经理吴洪义 78.63 万元，副总经理陈晓东 96.38 万元，董事、财务总监陆才平 66.55 万元，董事会秘书吴继华 64.62 万元。

## 十二、 报告期内的内部控制制度建设及实施情况

适用 不适用

公司严格按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》、中国证监会及上海证券交易所出台的相关法规和规范性文件，不断完善内部控制建设，结合公司实际，制定《公司期货和衍生品交易管理办法》《公司 ESG 管理制度》，完成了新一届董事会、监事会换届选举及高级管理人员、证券事务代表聘任。公司结合内部控制制度和评价办法，在内部控制日常监督和专项监督的基础上，编制了 2023 年度内部控制评价报告，聘请天健会计师事务所(特殊普通合伙)对公司财务报告内部控制的有效性进行审计，具体详见公司与本报告同日披露在上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)的《2023 年度内部控制评价报告》《2023 年度内部控制审计报告》。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

## 十三、 报告期内对子公司的管理控制情况

适用 不适用

为加强对子公司的管理，维护公司及投资者利益，报告期内公司依据上市公司规范运作要求及相关规定，制定了《重大事项报告制度》《子公司综合管理制度》《财务管理制度》《关联交易管理制度》《募集资金管理制度》《内幕信息知情人登记管理制度》《突发事件处置管理办法》《关于提取资产减值准备和损失处理的内部控制制度》等制度，对涉及子公司运营管理的制度形成汇编发放各子公司。公司部分董事及高管在下属子公司任职，公司副董事长瞿涛在宁波钢铁担任董事长职务，副总经理吴洪义在宁波钢铁担任总经理职务；董事范永强在杭钢云计算、浙江云计算担任董事长、总经理职务，在数据公司担任董事长职务；公司副总经理陈晓东在再生资源、电商公司担任董事长职务，在再生科技担任执行董事兼总经理职务，充分实现对子公司的有效管理。

除了日常管理之外，围绕重点关键领域、重大项目定期不定期安排内部专项审计，通过对子公司的股权管理、财务管理、投资管理、重大事项管理、信息管理及内部审计监督等方式，对子公司进行有效管控。

## 十四、 内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

详见公司与本报告同日披露在上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)的《2023 年度内部控制审计报告》。

是否披露内部控制审计报告：是  
内部控制审计报告意见类型：标准的无保留意见

### 十五、 上市公司治理专项行动自查问题整改情况

报告期内，公司严格按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》《上海证券交易所股票上市规则》等法律法规和中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件要求，持续深化规范运作，公司股东大会、董事会、监事会及管理层均按照《公司章程》赋予的职责，各司其职、恪尽职守，严格履行信息披露义务，保持良好投资者关系，不断提升公司治理水平，切实维护了公司和全体股东特别是中小股东的合法权益，促进了公司持续健康稳定发展。公司股东大会、董事会、监事会及管理层均按照《公司章程》赋予的职责，各司其职、恪尽职守，会议的召集、召开及表决流程均严格按照决策权限及程序运作，信息披露真实、准确、完整、及时、公平。

截至本报告期末，公司治理情况符合上市公司规范运作要求，与中国证监会相关规定的要求不存在重大差异。公司将继续根据有关规定及时更新完善公司内部治理制度，持续加强自身建设、规范运作要求，不断提高公司治理和经营管理水平，促进公司平稳健康发展。

### 十六、 其他

适用 不适用

## 第五节 环境与社会责任

### 一、环境信息情况

是否建立环境保护相关机制	是
报告期内投入环保资金（单位：万元）	155,160.36

#### (一)属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其主要子公司的环保情况说明

适用 不适用

##### 1. 排污信息

适用 不适用

公司及子公司在日常生产经营中认真执行《中华人民共和国环境保护法》等各项环保相关法律法规，2023年，公司及下属子公司各项污染物排放均处于受控状态，符合政府部门排放标准。公司全资子公司宁波钢铁属于环境保护部门公布的重点排污单位，公司及其他子公司不属于重点排污单位。

报告期内，宁波钢铁牢固树立和践行“绿水青山就是金山银山”理念，污染物排放总量符合年度控制计划，污染物排放监督性监测全部达标。与2022年同期相比：颗粒物吨钢排放下降0.6%，二氧化硫吨钢排放下降8.9%，氮氧化物吨钢排放下降30%，降尘下降18.2%，总氮吨钢排放下降12.8%。主要环保指标完成情况如下：

指标名称	2022年1-12月	2023年1-12月	2023年计划
吨钢尘(kg/t)	0.71	0.71	0.89
吨钢SO <sub>2</sub> (kg/t)	0.16	0.16	0.531
吨钢NO <sub>x</sub> (kg/t)	0.56	0.38	1.112
吨钢COD(kg/t)	0.004	0.006	0.01
吨钢氨氮(kg/t)	0.00002	0.00002	0.001
吨钢总氮(kg/t)	0.0011	0.0009	0.003
污染物自行监测合格率(%)	100	100	100
污染物监督监测合格率(%)	100	100	100

固废综合利用率 (%)	99.73	99.8	98.5
固废处置率 (%)	100	100	100

公司名称	污染物名称	排放方式	排放口数量	排放浓度	排放总量 (吨)	排放超标情况	执行的排放标准	核定排放总量(吨)
宁波钢铁有限公司	COD	直排	1	1.45~45.81mg/L	26.50	无	《钢铁工业水污染物排放标准 GB 13456-2012》	69.35
	氨氮			0.01~3.27mg/L	0.1			6.935
	总氮			1.14~7.94mg/L	4.31			20.805
	颗粒物	颗粒物包含有组织、无组织排放；SO <sub>2</sub> 、NO <sub>x</sub> 为有组织排放	120	0.51~26.92mg/m <sup>3</sup>	3285.12		《火电厂大气污染物排放标准 GB 13223-2011》、《炼铁工业大气污染物排放标准 GB 28663-2012》、《钢铁烧结、球团工业大气污染物排放标准 GB 28662-2012》、《炼铁工业大气污染物排放标准 GB 28663-2012》、《炼钢工业大气污染物排放标准 GB 28664-2012》、《轧钢工业大气污染物排放标准 GB 28665-2012》、《炼焦化学工业污染物排放标准 GB 16171-2012》、《恶臭污染物排放标准 GB 14554-93》、《挥发性有机物无组织排放控制标准 GB 37822-2019》、《大气污染物综合排放标准 GB 16297-1996》	5014.569
	SO <sub>2</sub>			0.27~96mg/m <sup>3</sup>	728.91			2981.392
	NO <sub>x</sub>			0.45~87mg/m <sup>3</sup>	1778.606			6308.503

## 2. 防治污染设施的建设和运行情况

√适用 □不适用

宁波钢铁建立了较为完备的污染防治设施，并与主体生产设备配套运行，持续加强环保设施建设和运维管理，定期开展环保设施运行状态检查，完善各项检查标准，实现环保设施稳定、高效运行，各类污染物稳定达标排放；顺利完成清洁方式运输公示并成为省内首家超低排放改造公示企业；按计划推进有组织、无组织超低排放改造。截至 2023 年底，28 项超低排放改造项目已完成 27 项，剩余 1 项正在按计划推进。

## 3. 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

√适用 □不适用

公司按照法律法规的要求，严格遵守建设项目环境影响评价制度、建设项目竣工环境保护验收规定等相关制度和规定。宁波钢铁持有“火力发电”、“钢铁工业”和“炼焦化学工业”排污许可证。

## 4. 突发环境事件应急预案

√适用 □不适用

宁波钢铁 2018 年 10 月编制了《宁波钢铁有限公司突发环境事件综合应急预案》，2018 年 10 月获得宁波市北仑区环境保护局备案批复，2021 年 10 月完成回顾性评估修订并重新备案。每年



初公司下发年度《突发环境事件应急预案》演练计划，并严格按照计划组织开展应急预案演练，通过开展应急演练，查找应急预案中存在的问题，检查对应突发事件所需应急队伍、物资、装备、技术等方面的准备情况进而完善应急预案，提高应急预案的实用性和可操作性。

## 5. 环境自行监测方案

适用  不适用

根据《国务院办公厅关于印发控制污染物排放许可制实施方案的通知》（国办发[2016]81号）文件要求，企事业单位应依法开展自行监测，安装或使用监测设备应符合国家有关环境监测、计量认证规定和技术规范，保障数据合法有效，保证设备正常运行，妥善保存原始记录，建立准确完整的环境管理台账，安装在线监测设备的应与环境保护部门联网。为落实相关文件要求，公司相关子公司严格按照国家及地方环境保护法律法规、环境监测技术规范要求和公司实际情况，编制企业污染源自行监测方案，并严格按方案要求规范开展企业自行监测活动及信息公开。

## 6. 报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

适用  不适用

## 7. 其他应当公开的环境信息

适用  不适用

### (二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明

适用  不适用

公司及其他下属子公司均不属于重点排污单位，不存在违法违规情况，公司将继续按照监管部门的要求积极履行环保方面社会责任。

#### 1. 因环境问题受到行政处罚的情况

适用  不适用

#### 2. 参照重点排污单位披露其他环境信息

适用  不适用

#### 3. 未披露其他环境信息的原因

适用  不适用

### (三) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

适用  不适用

### (四) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

是否采取减碳措施	是
减少排放二氧化碳当量（单位：吨）	45620
减碳措施类型（如使用清洁能源发电、在生产过程中使用减碳技术、研发生产助于减碳的新产品等）	在生产过程中使用减碳技术

具体说明

适用  不适用

## 二、社会责任工作情况

### (一)是否单独披露社会责任报告、可持续发展报告或 ESG 报告

适用 不适用

详见公司与本报告同日披露在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的《2023 年度环境、社会及公司治理（ESG）报告》。

### (二)社会责任工作具体情况

适用 不适用

对外捐赠、公益项目	数量/内容	情况说明
总投入（万元）	308.00	报告期，公司全资子公司宁波钢铁向宁波市北仑“两山”环保基金会捐款 100 万元，向浙江省残疾人福利基金会捐款 100 万元，公司全资子公司宁波钢铁下属子公司宁波紫恒建材科技有限公司向宁波市北仑区人民教育基金会北仑区芦渎中学“昌恒”奖学(育)金捐赠 8 万元，公司控股子公司再生资源下属子公司德清再生资源通过德清县慈善总会，定向向新安镇政府捐款 100 万元。
其中：资金（万元）	308.00	
物资折款（万元）	/	
惠及人数（人）	/	

具体说明

适用 不适用

### 三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

适用 不适用

具体说明

适用 不适用

## 第六节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间	是否有履行期限	承诺期限	是否及时严格履行
与重大资产重组相关的承诺	解决同业竞争	杭钢集团	1、根据浙江省人民政府会议精神，本公司半山生产基地（含杭钢股份置出的半山钢铁生产基地）在 2015 年底关停。在此之后，本公司及本公司所控制的其他子公司、分公司、合营或联营公司及其他任何类型企业（以下简称“相关企业”）不直接从事任何对杭钢股份及其子公司构成直接或间接竞争的生产经营业务或活动；并保证将来亦不从事任何对杭钢股份及其子公司构成直接或间接竞争的生产经营业务或活动。2、本公司将对自身及相关企业的生产经营活动进行监督和约束，如果将来本公司及相关企业的产品或业务与杭钢股份及其子公司的产品或业务出现相同或类似的情况，本公司承诺将采取以下措施解决：（1）杭钢股份认为必要时，本公司及相关企业将进行减持直至全部转让本公司及相关企业持有的有关资产和业务；（2）杭钢股份在认为必要时，可以通过适当方式优先收购本公司及相关企业持有的有关资产和业务；（3）如本公司及相关企业与杭钢股份及其子公司因同业竞争产生利益冲突，则优先考虑杭钢股份及其子公司的利益；（4）有利于避免同业竞争的其他措施。本公司承诺，自本承诺函出具日起，赔偿杭钢股份因本公司及相关企业违反本承诺任何条款而遭受或产生的任何损失或开支。	2015 年 3 月 27 日长期持续	否		是
	解决同业竞争	杭钢商贸、冶金物资、富春公司	本公司将对自身及相关企业的生产经营活动进行监督和约束，如果将来本公司及相关企业的产品或业务与杭钢股份及其子公司的产品或业务出现相同或类似的情况，本公司承诺将采取以下措施解决：（1）杭钢股份认为必要时，本公司及相关企业将进行减持直至全部转让本公司及相关企业持有的有关资产和业务；（2）杭钢股份在认为必要时，可以通过适当方式优先收购本公司及相关企业持有的有关资产和业务；（3）如本公司及相关企业与杭钢股份及其子公司因同业竞争产生利益冲突，则优先考虑杭钢股份及其子公司的利益；（4）有利于避免同业竞争的其他措施。本公司承诺，自本承诺函出具日起，赔偿杭钢股份因本公司及相关企业违反本承诺任何条款而遭受或产生的任何损失或开支。	2015 年 3 月 27 日长期持续	否		是
	解决关联交易	杭钢集团、杭钢商贸、冶金物资、富春公司	1、本次重大资产重组完成后，本公司将严格按照有关法律、法规、规范性文件以及杭钢股份《公司章程》等的相关规定，在杭钢股份股东大会、董事会对涉及本公司的关联交易事项进行表决时，履行回避表决的义务。2、本次重大资产重组完成后，本公司及下属企业将尽可能减少与杭钢股份及其子公司的关联交易。在进行确有必要且无法规避的关联交易时，保证按市场化原则和公允价格进行，并将严格按照有关法律、法规、规范性文件以及杭钢股份《公司章程》等的相关规定，履行交易程序及信息披露义务，保证不通过关联交易损害杭钢股份及其他股东的合法权益。如违反上述承诺与杭钢股份及其子公司进行交易而给杭钢股份造成损失，由本公司承担赔偿责任。	2015 年 3 月 27 日长期持续	否		是
	其他	杭钢集团	本次重大资产重组完成后，本公司将保证杭钢股份在业务、资产、财务、人员和机构等方面的独立性，保证杭钢股份保持健全有效的法人治理结构，保证杭钢股份的股东大会、董事会、独立董事、监事会、总经理等按照有关法律、法规、规范性文件以及杭钢股份《公司章程》等的相关规定，独立行使职权，不受本公司的干预。	2015 年 3 月 27 日长期持续	否		是
	其他	杭钢集团	严格按照《公司法》、《证券法》、《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》等法律、法规和规范性文件的规定，杜绝与杭钢股份及本次重大资产重组的置入标的公司宁波钢铁、紫光	2015 年 9 月 28 日长	否		是

			环保、再生资源、再生科技发生违规资金占用情况，不利用杭钢股份控股股东的地位转移杭钢股份资金，损害杭钢股份及其全体股东的合法权益。	期持续			
	其他	杭钢集团	在宁波钢铁成为杭钢股份子公司之前，如宁波钢铁因与俊安资源（香港）有限公司等诉讼、仲裁导致宁波钢铁产生的经济损失，本公司同意先行全额承担上述经济损失，确保杭钢股份不因此受到任何损失。杭钢集团在先行承担宁波钢铁的上述损失后，将保留向宁波钢铁在本次重大资产重组前的其他原股东按其各自对宁波钢铁的持股比例进行追偿的权利。	2015年9月28日	是	2015年9月28日至俊安诉讼案件结束之日	是
其他承诺	盈利预测及补偿	杭钢集团	2021年4月8日，公司与杭钢集团签署了《杭州钢铁集团有限公司与杭州钢铁股份有限公司关于浙江省数据管理有限公司之股权转让协议》，公司之全资子公司宁波钢铁分别与钢联公司、新世纪公司签署了《浙江钢联控股有限公司与宁波钢铁有限公司关于宁波紫达物流有限公司之股权转让协议》、《浙江新世纪金属材料现货市场开发有限公司与宁波钢铁有限公司关于杭州杭钢金属材料电子商务有限公司之股权转让协议》。数据公司整体采用资产基础法评估，但其全资子公司兰贝斯及紫达物流51%的股权、电商公司20%的股权均采用收益法确认的评估结果为交易的定价依据，因此本次交易的转让方根据相关规定分别就兰贝斯、紫达物流、电商公司作出利润补偿承诺。（详见2021年4月10日载于上海证券交易所网站的《杭州钢铁股份有限公司关于收购浙江省数据管理有限公司等资产的关联交易公告》）。	2021年4月8日	是	2021年度-2023年度	是

**1. 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明**

已达到  未达到  不适用

根据交易各转让方分别就兰贝斯、紫达物流、电商公司作出的利润补偿承诺，若兰贝斯在承诺期 2021 年至 2023 年累计实现的扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润低于 438.43 万元、紫达物流在承诺期 2021 年至 2023 年累计实现的扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润低于 733.03 万元、电商公司在承诺期 2021 年至 2023 年累计实现的扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润低于 11,007.40 万元的，则相应资产的转让方应在该承诺对象 2023 年《专项审核报告》出具后的 10 个工作日内，向杭钢股份指定的银行账户一次性足额支付业绩补偿款。

根据天健会计师事务所（特殊普通合伙）出具的关于《关于浙江兰贝斯信息技术有限公司业绩承诺完成情况的鉴证报告》《关于宁波紫达物流有限公司业绩承诺完成情况的鉴证报告》《杭州杭钢金属材料电子商务有限公司业绩承诺完成情况的鉴证报告》，报告期兰贝斯实现扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润 238.75 万元，紫达物流实现扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润 315.18 万元，电商公司经审计的扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润 2,197.29 万元，上述三家 2021 年至 2023 年三年累加实现扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润分别为 686.79 万元、872.21 万元、11,844.36 万元，分别完成业绩预测的 156.65%、118.99%、107.60%，均完成业绩承诺。

**2. 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响**

适用  不适用

**二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况**

适用 不适用

**三、违规担保情况**

适用 不适用

**四、公司董事会对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明**

□适用 √不适用

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

√适用 □不适用

1. 公司自 2023 年 1 月 1 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 16 号》“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”规定，对在首次执行该规定的财务报表列报最早期间的期初至首次执行日之间发生的适用该规定的单项交易按该规定进行调整。对在首次执行该规定的财务报表列报最早期间的期初因适用该规定的单项交易而确认的租赁负债和使用权资产，以及确认的弃置义务相关预计负债和对应的相关资产，产生应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的，按照该规定和《企业会计准则第 18 号——所得税》的规定，将累积影响数调整财务报表列报最早期间的期初留存收益及其他相关财务报表项目。对可比期间合并财务报表项目及金额影响如下：

受重要影响的报表项目	影响金额	备注
2022 年 12 月 31 日资产负债表项目		
递延所得税资产	1,622,915.47	
递延所得税负债	588,775.39	
盈余公积	-4,578.07	
未分配利润	1,035,016.56	
少数股东权益	3,701.59	
2022 年度利润表项目		
所得税费用	-1,530,445.44	
净利润	1,530,445.44	
少数股东损益	1,649.89	

2. 公司自 2023 年起提前执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 17 号》“关于售后租回交易的会计处理”规定，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

**1. 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明**

□适用 √不适用

**2. 与前任会计师事务所进行的沟通情况**

□适用 √不适用

**3. 审批程序及其他说明**

□适用 √不适用

**六、聘任、解聘会计师事务所情况**

单位：万元 币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	106
境内会计师事务所审计年限	26
境内会计师事务所注册会计师姓名	王建兰、李锟
境内会计师事务所注册会计师审计服务的累计年限	2年、1年

注：公司本级支付会计师事务所报酬 106 万（年报审计费用 102 万元，其他专项报告费用 4 万元），下属子公司另行支付报酬 83 万，合计 189 万元。

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	天健会计师事务所（特殊普通合伙）	37

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

审计费用较上一年度下降 20%以上（含 20%）的情况说明

适用 不适用

## 七、面临退市风险的情况

### （一）导致退市风险警示的原因

适用 不适用

#### 1. 公司拟采取的应对措施

适用 不适用

#### 2. 面临终止上市的情况和原因

适用 不适用

## 八、破产重整相关事项

适用 不适用

## 九、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

2015 年 4 月 2 日，本公司子公司宁钢公司向香港特别行政区高等法院提起诉讼，要求俊安资源（香港）有限公司（以下简称俊安公司）结清双方于 2014 年 8 月 20 日签订的《磁铁矿贸易合同》尾款 1,198,668.32 美元。后经双方同意，公司向香港高等法院递交了撤销清盘呈请，俊安公司已向宁钢公司递交了金额为 1,198,668.32 美元银行本票。

2015 年 4 月 21 日，俊安公司以公司违反双方达成的分期还款计划和《磁铁矿贸易合同》约定的仲裁争议解决条款向香港高等法院提起诉讼，要求法院判令宁钢公司因向其提起清盘诉讼而给俊安公司造成的名誉损害以及由此而产生的共计 1 亿美元的损失，并按规定利率支付利息。

2015 年 6 月 1 日，宁钢公司委托香港翟玉英律师事务所代理律师向香港高等法院就俊安公司的申索递交抗辩书。根据香港法律规定，俊安公司可在公司递交抗辩书之日起 28 日内提交答复书。2015 年 6 月 26 日，俊安公司提交了抗辩答复书。



2016年12月5日，俊安公司被相关高等法院判决破产清算后，香港破产管理署作为临时清算人于2017年1月19日召集了第一次债权人会议，但尚未明确下一步清算人。截至2023年12月31日，该诉讼事项仍处应诉状态，尚未结案，宁钢公司与俊安公司正在调解沟通中。

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

适用 不适用

#### 十一、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

报告期内，公司及其控股股东、实际控制人不存在未履行法院生效判决，不存在数额较大债务到期未清偿等不良诚信状况。

#### 十二、重大关联交易

##### (一)与日常经营相关的关联交易

##### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

事项概述	查询索引
关于2023年度日常关联交易事项	公司已于2023年4月15日登载于《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》以及上海证券交易所网站的《杭钢股份日常关联交易公告》。

##### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

##### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

##### (二)资产或股权收购、出售发生的关联交易

##### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

事项概述	查询索引
关于下属子公司购买炼铁产能的关联交易事项	公司已于2023年9月16日登载于《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》以及上海证券交易所网站的《杭钢股份关于下属子公司购买炼铁产能的关联交易公告》。
关于出售参股子公司的关联交易事项	公司已于2024年1月31日登载于《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》以及上海证券交易所网站的《杭钢股份关于出售参股子公司的关联交易公告》。

##### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

**3、 临时公告未披露的事项**适用 不适用**4、 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况**适用 不适用

根据交易各转让方分别就兰贝斯、紫达物流、电商公司作出的利润补偿承诺，若兰贝斯在承诺期 2021 年至 2023 年累计实现的扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润低于 438.43 万元、紫达物流在承诺期 2021 年至 2023 年累计实现的扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润低于 733.03 万元、电商公司在承诺期 2021 年至 2023 年累计实现的扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润低于 11,007.40 万元的，则相应资产的转让方应在该承诺对象 2023 年《专项审核报告》出具后的 10 个工作日内，向杭钢股份指定的银行账户一次性足额支付业绩补偿款。

根据天健会计师事务所（特殊普通合伙）出具的关于《关于浙江兰贝斯信息技术有限公司业绩承诺完成情况的鉴证报告》《关于宁波紫达物流有限公司业绩承诺完成情况的鉴证报告》《杭州杭钢金属材料电子商务有限公司业绩承诺完成情况的鉴证报告》，报告期兰贝斯实现扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润 238.75 万元，紫达物流实现扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润 315.18 万元，电商公司经审计的扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润 2,197.29 万元，上述三家 2021 年至 2023 年三年累加实现扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润分别为 686.79 万元、872.21 万元、11,844.36 万元，分别完成业绩预测的 156.65%、118.99%、107.60%，均完成业绩承诺。

**(三) 共同对外投资的重大关联交易****1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**适用 不适用**2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**适用 不适用**3、 临时公告未披露的事项**适用 不适用**(四) 关联债权债务往来****1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**适用 不适用**2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**适用 不适用**3、 临时公告未披露的事项**适用 不适用**(五) 公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务**适用 不适用**1. 其他**适用 不适用

报告期公司关联租赁情况：

出租方	承租方	租赁资产类别	支付金额（元）
杭钢集团	浙江云计算	土地	8,438,946.00
浙江冶钢储运有限公司	紫达物流	运输工具	38,658.19
浙江紫臻物业管理服务有限公司	数据公司	办公用房	952,381.00
杭钢集团	杭钢股份	办公用房	453,157.91
宁波钢铁	浙江省环保集团北仑尚科环保科技有限公司	生产用房	807,461.77
浙江杭钢紫鼎工贸有限公司	浙江星光经贸有限公司	设备	897,944.52
中杭监测技术研究院有限公司	再生资源公司	办公用房	759,605.51

### 十三、重大合同及其履行情况

#### (一) 托管、承包、租赁事项

##### 1、 托管情况

适用  不适用

##### 2、 承包情况

适用  不适用

##### 3、 租赁情况

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	是否关联交易	关联关系
杭钢集团	再生资源公司	生产用房	1,821,204.00	2021-01-01	2030-12-31	是	母公司
杭钢集团	浙江云公司	土地	8,860,893.30	2020-07-10	2040-07-10	是	母公司
浙江冶钢储运有限公司	浙江杭钢机动车技术服务有限公司	土地	1,020,000.00	2022-08-01	2025-07-31	是	母公司的全资子公司
宁波世纪仓储有限公司	紫达物流	土地及地上建筑	2,183,850.00	2018-06-01	2025-06-30	否	
宁波世纪仓储有限公司	紫达物流	土地及地上建筑	3,000,000.00	2018-06-01	2025-06-30	否	
宁波市北仑区土地储备中心	宁波钢铁	土地	8,663,836.00	2022-9-22	2024-03-31	否	

#### 租赁情况说明

1. 再生资源公司与杭钢集团于 2021 年 1 月 1 日在杭州市拱墅区签署了《厂房租赁合同》，再生资源公司向杭钢集团租赁位于杭州市拱墅区半山路 325 号，原杭钢电炉炼钢有限公司出坯跨、机修跨厂房（含部分场地）作为公司报废汽车回收经营场所，租赁面积共 19742 平方米，每年的租金为 1,821,204.00 元（含税）。

2. 公司与杭钢集团于 2020 年 6 月 29 日签署了《土地租赁协议》，公司向杭钢集团租赁 206674 平方米的土地，用于分期实施浙江云计算数据中心项目。该土地分为南北两宗地块，其中北侧地块坐落于拱墅区半山街道半山路 321 号，用地面积 115602 平方米，租金为 8,860,893.30 元（含税）；南侧地块坐落于拱墅区半山街道半山路 283 号，用地面积 91072 平方米，租金为 6,980,668.80 元（含税）。两宗地块租赁期限各自从建设项目正式开工之日起 20 年，租金亦从项目正式开工之日起计算，土地租金每 5 年递增 5%。截至本报告披露日，南侧租赁土地尚未开工。

公司已于 2020 年 9 月 18 日注册成立浙江云计算公司，并以其作为浙江云计算数据中心项目的实施运营主体。为明晰项目用地的租赁关系，公司与杭钢集团、浙江云计算公司于 2020 年 12 月签订《关于土地租赁协议主体变更的补充协议》，约定将原《土地租赁协议》的承租方由公司变更为浙江云计算公司，公司的相关权利义务均由浙江云计算公司享有和承担。

3. 再生科技之全资子公司浙江杭钢机动车技术服务有限公司与浙江冶钢储运有限公司于 2022 年 8 月 1 日签署《场地租赁合同》，浙江杭钢机动车技术服务有限公司向浙江冶钢储运有限公司租赁其位于杭州市拱墅区的新钢坯堆场，作为公司车辆检测业务的配套停车场使用，每年的租金为 102 万元（含税）。

4. 宁波钢铁之全资子公司紫达物流与宁波世纪仓储有限公司于 2018 年 5 月 28 日签署《仓储租赁合同》，紫达物流向宁波世纪仓储有限公司租赁其位于宁波市北仑区仓储基地中的土地、办公楼、配电设备及生产线等，用于办公及物流加工等业务，每年的租金为 2,183,850 元（含税）。

5. 宁波钢铁之全资子公司紫达物流与宁波世纪仓储有限公司于 2018 年 5 月 28 日签署《仓储服务协议》，紫达物流向宁波世纪仓储有限公司租赁其位于宁波市北仑区仓储基地中的室内仓库及其附属生产用房等，用于开展钢卷、钢坯、半成品仓储等，2018 年 6 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日，仓储费用每年 300 万元（含税），自 2020 年 7 月 1 日起，每年递增 20 万元。

6. 宁波钢铁与宁波市北仑区土地储备中心于 2022 年 9 月 22 日签订《过渡期土地使用协议》，宁波钢铁向宁波市北仑区土地储备中心租赁土地约 84626.8 平方米，作为废钢配送中心项目过渡期用地，过渡期限自 2022 年 9 月 22 日至 2024 年 3 月 31 日，使用费合计 866.3836 万元。

**(二) 担保情况**

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期(协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	反担保情况	是否为关联方担保	关联关系	
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）													0
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）													0
公司及其子公司对子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计													105,430.60
报告期末对子公司担保余额合计（B）													51,222.00
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）													51,222.00
担保总额占公司净资产的比例（%）													2.53
其中：													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）													0
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）													41,998
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）													0
上述三项担保金额合计（C+D+E）													41,998

**(三) 委托他人进行现金资产管理的情况****1. 委托理财情况**

委托理财总体情况

□适用 √不适用

**其他情况**

□适用 √不适用

单项委托理财情况

适用 不适用

**其他情况**

适用 不适用

委托理财减值准备

适用 不适用

## 2. 委托贷款情况

委托贷款总体情况

适用 不适用

**其他情况**

适用 不适用

单项委托贷款情况

适用 不适用

**其他情况**

适用 不适用

委托贷款减值准备

适用 不适用

## 3. 其他情况

适用 不适用

## (四)其他重大合同

□适用 √不适用

## 十四、募集资金使用进展说明

√适用 □不适用

## (一)募集资金整体使用情况

√适用 □不适用

单位：万元

募集资金来源	募集资金到位时间	募集资金总额	其中：超募资金金额	扣除发行费用后募集资金净额	募集资金承诺投资总额	调整后募集资金承诺投资总额 (1)	截至报告期末累计投入募集资金总额 (2)	截至报告期末累计投入进度 (%) (3) = (2)/(1)	本年度投入金额 (4)	本年度投入金额占比 (%) (5) = (4)/(1)	变更用途的募集资金总额
向特定对象发行股票	2016年6月2日	247,500.00		244,500.00	280,000.00	244,500.00	227,881.94	93.20	0.00	0.00	95,000.00

## (二)募投项目明细

√适用 □不适用

单位：万元

项目名称	项目性质	是否涉及变更投向	募集资金来源	募集资金到位时间	是否使用超募资金	项目募集资金承诺投资总额	调整后募集资金投资总额 (1)	本年投入金额	截至报告期末累计投入募集资金总额 (2)	截至报告期末累计投入进度 (%) (3) = (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	是否已结项
宁波钢铁环保改造项目-炼钢系统除尘改造工程	生产建设	否	向特定对象发行股票	2016年6月2日	否	19,000.00	19,000.00		11,267.30	59.30	2020年7月	是
宁波钢铁环保改造项目-炼铁区域除尘改造工程	生产建设	否	向特定对象发行股票	2016年6月2日	否	8,200.00	8,200.00		8,200.00	100.00	2017年12月	是
宁波钢铁环保改造项目-原料场封闭工程[注1]	生产建设	否	向特定对象发行股票	2016年6月2日	否	33,000.00	0					
宁波钢铁环保改造项目-烧结机活性焦	生产建设	否	向特定对象发行股票	2016年6月2日	否	43,200.00	43,200.00		29,507.82	68.31	2018年8月	是

烟气净化工程												
紫光环保污水处理项目[注 2]	生产建设	否	向特定对象发行股票	2016 年 6 月 2 日	否	61,600.00	61,600.00		53,185.35	86.34		是
收购云计算公司 100%股权	其他	是					72,596.18		72,596.18	100.00	2019 年 10 月	是
杭钢云计算数据中心项目一期	生产建设	是					22,403.82		22,403.82	101.47	2020 年 11 月	是
再生资源 5 万辆报废汽车回收拆解项目[注 3]	生产建设	否	向特定对象发行股票	2016 年 6 月 2 日	否	20,000.00	20,000.00		0			

注：1. 鉴于公司实际募集配套资金净额 24.45 亿元与计划募集资金 28 亿元存在 3.55 亿元缺口，与宁波钢铁“原料场封闭工程项目”投资额 3.3 亿资金相近，故同意该项目不再作为募集资金投资项目。

2. 紫光环保污水处理项目已经公司 2020 年第二次临时股东大会审议通过结项，并将结余募集资金永久补充紫光环保公司流动资金。公司于 2020 年 12 月 11 日召开第八届董事会第六次会议，审议通过了公司分别向杭钢集团、菲达环保出售公司所持紫光环保 62.9525%、35%的股权相关事项，该事项已经公司 2020 年第三次临时股东大会审议通过。截至 2021 年 12 月 31 日，上述交易已实施完成，紫光环保作为实施主体的募投项目已一并转让。

3. 再生资源 5 万辆报废汽车回收拆解项目，截至期末该工程实际已开始投入使用，使用自有资金投入，未使用募集资金。

### (三) 报告期内募投变更或终止情况

适用 不适用



#### (四) 报告期内募集资金使用的其他情况

##### 1、 募集资金投资项目先期投入及置换情况

适用 不适用

##### 2、 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

适用 不适用

2022年4月7日，经公司第八届董事会第十四次会议、第八届监事会审议通过，公司拟使用31,612.08万元的募集资金暂时补充流动资金，使用期限自董事会审议通过之日起不超过12个月。2022年4月7日，公司保荐机构中信证券股份有限公司出具《关于杭州钢铁股份有限公司使用闲置募集资金暂时补充流动资金之核查意见》，其对本次杭州钢铁股份有限公司使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的事项无异议。2023年4月4日，公司已收回用于暂时补充流动资金的闲置募集资金。

##### 3、 对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况

适用 不适用

##### 4、 用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况

适用 不适用

##### 5、 其他

适用 不适用

鉴于公司2015年非公开发行股票募集资金投资项目已全部实施完成，经公司2023年10月19日召开的2023年第一次临时股东大会审议通过了《关于公司募集资金投资项目结项并将节余募集资金永久补充流动资金的议案》，截至2023年12月31日，公司已将节余募集资金19,961.60万元及期间利息收入净额12,081.84万元全部补充流动资金，募集资金专户已全部注销。

#### 十五、其他对投资者作出价值判断和投资决策有重大影响的重大事项的说明

适用 不适用

## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、 股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

##### 2、 股份变动情况说明

适用 不适用

##### 3、 股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

适用 不适用

##### 4、 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

#### (二) 限售股份变动情况

适用 不适用

### 二、证券发行与上市情况

#### (一) 截至报告期内证券发行情况

适用 不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

适用 不适用

#### (二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

适用 不适用

#### (三) 现存的内部职工股情况

适用 不适用

### 三、股东和实际控制人情况

#### (一) 股东总数

截至报告期末普通股股东总数(户)	43,368
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	41,537

#### (二) 截至报告期末前十名股东、前十名流通股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位：股

前十名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）

股东名称 (全称)	报告期内增减	期末持股数量	比例 (%)	持有 有限 售 条 件 股 份 数 量	质押、标记 或冻结情况		股东性质
					股份 状态	数量	
杭州钢铁集团有限公司	0	1,527,508,156	45.23	0	无		国有法人
北京诚通金控投资有限公司	222,566,000	479,561,022	14.20	0	无		国有法人
富春有限公司	0	141,794,962	4.20	0	无		境外法人
浙江杭钢商贸集团有限公司	0	87,201,852	2.58	0	无		国有法人
富国基金—中信银行—富国基金逸享 25 号 集合资产管理计划	37,543,900	37,543,900	1.11	0	未知		未知
宁波经济技术开发区控股有限公司	0	33,075,536	0.98	0	未知		国有法人
香港中央结算有限公司	26,317,162	26,317,162	0.78	0	未知		境外法人
陈怡平	1,207,300	20,992,600	0.62	0	未知		境内自然人
北京鼎元永辉资产管理有限公司—鼎元精选 永辉 2 号私募证券投资基金	13,968,140	14,572,940	0.43	0	未知		未知
北京鼎元永辉资产管理有限公司—鼎元精选 永辉 3 号私募证券投资基金	10,118,482	10,118,482	0.30	0	未知		未知

## 前十名无限售条件股东持股情况

股东名称	持有无限售条件流 通股的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
杭州钢铁集团有限公司	1,527,508,156	人民币普通股	1,527,508,156
北京诚通金控投资有限公司	479,561,022	人民币普通股	479,561,022
富春有限公司	141,794,962	人民币普通股	141,794,962
浙江杭钢商贸集团有限公司	87,201,852	人民币普通股	87,201,852
富国基金—中信银行—富国基金逸享 25 号集合资产管理计划	37,543,900	人民币普通股	37,543,900
宁波经济技术开发区控股有限公司	33,075,536	人民币普通股	33,075,536
香港中央结算有限公司	26,317,162	人民币普通股	26,317,162
陈怡平	20,992,600	人民币普通股	20,992,600
北京鼎元永辉资产管理有限公司—鼎元精选永辉 2 号私募证券 投资基金	14,572,940	人民币普通股	14,572,940
北京鼎元永辉资产管理有限公司—鼎元精选永辉 3 号私募证券 投资基金	10,118,482	人民币普通股	10,118,482

上述股东关联关系或一致行动的说明

上述股东中，富春有限公司、浙江杭钢商贸集团有限公司系杭州钢铁集团有限公司控制的子公司；北京鼎元永辉资产管理有限公司—鼎元精选永辉 2 号私募证券投资基金和北京鼎元永辉资产管理有限公司—鼎元精选永辉 3 号私募证券投资基金同属于北京鼎元永辉资产管理有限公司管理；公司未发现上述其他股东之间存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。

## 前十名股东参与转融通业务出借股份情况

√适用 □不适用

单位：股

前十名股东参与转融通出借股份情况								
股东名称（全称）	期初普通账户、信用账 户持股		期初转融通出借股份且 尚未归还		期末普通账户、信用账 户持股		期末转融通出借股份且 尚未归还	
	数量合计	比例(%)	数量合计	比例(%)	数量合计	比例(%)	数量合计	比例(%)
中国农业银行股份有限公司—中证 500 交易型开放 式指数证券投资基金	11,776,130	0.35	1,728,400	0.05%	7,639,230	0.23%	2,187,800	0.06%

注：该股东期初为公司前十名股东。

前十名股东较上期发生变化

适用 不适用

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

### (三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

## 四、控股股东及实际控制人情况

### (一) 控股股东情况

#### 1 法人

适用 不适用

名称	杭州钢铁集团有限公司
单位负责人或法定代表人	章建成
成立日期	1963 年 8 月 16 日
主要经营业务	企业管理咨询服务，钢铁、钢材及其延伸产品的制造、加工，建材、五金产品、煤炭、矿产品（不含专控）、金属材料的销售，环境工程、市政工程、园林绿化工程、房屋建筑工程、水利工程施工，住宿服务（凭许可证经营），餐饮服务（凭许可证经营），自有房屋租赁，网络技术服务，旅游服务，饮用水供应（凭许可证经营），仓储服务（不含危险化学品及易制毒品），装卸服务，道路货物运输（凭许可证经营），数据处理技术服务，再生资源回收，健康管理咨询服务（不含诊疗服务），物流、商务信息咨询服务，环境治理工程、水污染治理工程、大气污染治理工程、固体废物治理工程施工，环境保护专用设备制造，工程设计和管理服务，有色金属压延加工，专用设备制造、销售，物业管理，机械设备租赁，医疗器械制造及销售（凭许可证经营），药品生产（凭许可证经营），节能技术服务，计算机软件技术和信息技术服务，质检技术服务，实业投资，资产管理。（未经金融等监管部门批准，不得从事向公众融资存款、融资担保、代客理财等金融服务）（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）
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	截止 2023 年底，杭钢集团持有浙江菲达环保科技股份有限公司 33.01% 股权，为控股股东；另外持有上海浦东发展银行股份有限公司 0.02% 股权，持有浙江航民股份有限公司 2.22% 股权，持有宁波远洋运输股份有限公司 2.7% 股权。

#### 2 自然人

适用 不适用

#### 3 公司不存在控股股东情况的特别说明

适用 不适用

4 报告期内控股股东变更情况的说明

适用 不适用

5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



(二) 实际控制人情况

1 法人

适用 不适用

2 自然人

适用 不适用

3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

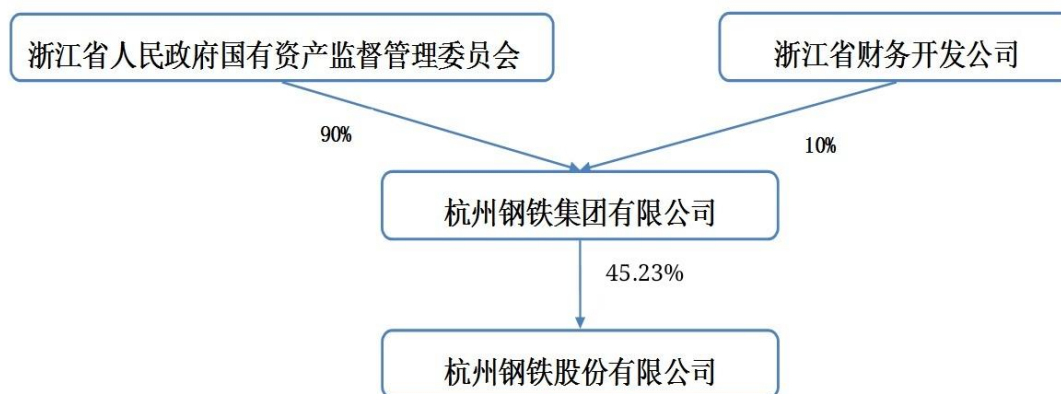
适用 不适用

4 报告期内公司控制权发生变更的情况说明

适用 不适用

5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



#### 6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

#### (三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用

#### 五、公司控股股东或第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到 80%以上

适用 不适用

#### 六、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

法人股东名称	单位负责人或法定代表人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务或管理活动等情况
北京诚通金控投资有限公司	黄景安	2015年11月27日	91110102MA0027F021	400,000	项目投资；资产管理。（1、未经有关部门批准，不得以公开方式募集资金；2、不得公开开展证券类产品和金融衍生品交易活动；3、不得发放贷款；4、不得对所投资企业以外的其他企业提供担保；5、不得向投资者承诺投资本金不受损失或者承诺最低收益；企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

#### 七、股份限制减持情况说明

适用 不适用

八、股份回购在报告期的具体实施情况

适用 不适用

## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第九节 债券相关情况

### 一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

### 二、可转换公司债券情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

适用 不适用

#### 审计报告 天健审〔2024〕1575号

杭州钢铁股份有限公司全体股东：

#### 一、审计意见

我们审计了杭州钢铁股份有限公司（以下简称杭钢股份）财务报表，包括 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2023 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了杭钢股份 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况，以及 2023 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

#### 二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于杭钢股份，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

##### （一）收入确认

##### 1. 事项描述

如财务报表附注三(二十一)和五(二)1 所示，2023 年度公司实现营业收入 558.27 亿元，较 2022 年度 433.25 亿元上涨 28.86%。由于公司营业收入金额重大，且收入为影响公司利润指标的关键因素，我们将收入确认识别为关键审计事项。

##### 2. 审计应对

我们实施的审计程序主要包括：

(1) 了解、评估和测试公司收入循环的关键内部控制的设计和运行的有效性；

(2) 对营业收入、产品毛利率波动等执行分析程序；

(3) 获取公司与客户订立的年度购销协议和销售合同，检查协议/合同之关键条款，包括但不限于：定价、交货约定、所有权及风险转移、付款及结算，及评估管理层是否合理确定商品控制权转移的时间；



- (4) 检查客户与公司之间的销售合同、交付记录、结算单据、收款记录、会计记录等；
- (5) 选取客户样本函证本期末应收款项结余及本期销售额；
- (6) 就资产负债表日前后记录的收入交易，选取样本，核对出库单及其他支持性文件，以评价收入是否被记录于恰当的会计期间。

## (二) 固定资产减值

### 1. 事项描述

钢铁企业作为资金密集型行业，固定资产投资较大。如财务报表附注三（十四）和五（一）11 所示，截至 2023 年 12 月 31 日，公司固定资产账面净值为 93.83 亿元，减值准备 1.15 亿元，账面价值 92.68 亿元，占 2023 年末资产总额的 29.70%。杭钢股份管理层（以下简称管理层）对固定资产是否存在减值迹象进行了评估，对于识别出存在减值迹象的固定资产，通过计算该项固定资产或固定资产组合的可收回金额，与账面价值比较进行减值测试。在预测未来现金流量现值时，管理层需要做出重大判断和假设，如未来售价、生产成本、经营费用率、折现率等。由于固定资产的账面价值对财务报表的重要性，且在减值测试中未来现金流量现值的预测具有固有不确定性，因此，我们将固定资产减值识别为关键审计事项。

### 2. 审计应对

我们实施的审计程序主要包括：

- (1) 了解、评估和测试公司固定资产循环的关键内部控制的设计和运行的有效性；
- (2) 实地检查相关资产，并实施了监盘程序，与管理层讨论以了解资产是否存在减值迹象；
- (3) 检查公司管理层对未来现金流量现值的预测过程，评估管理层所采用的关键假设和重要参数，包括将这些假设和参数与支持性证据（包括已批准的预算、历史财务数据、市场价格等）进行比较，以考虑预测所包含的假设是否恰当；
- (4) 检查固定资产减值相关信息的列报。

## 四、其他信息

管理层对其他信息负责。其他信息包括年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

## 五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

杭钢股份治理层（以下简称治理层）负责监督杭钢股份的财务报告过程。

## 六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

(一) 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、

伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

(二) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(三) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(四) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对杭钢股份持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致杭钢股份不能持续经营。

(五) 评价财务报表的总体列报、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

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

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

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

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：  
（项目合伙人）

中国·杭州

中国注册会计师：

二〇二四年四月十一日

## 二、财务报表

### 合并资产负债表

2023 年 12 月 31 日

编制单位：杭州钢铁股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	1	7,652,867,322.91	8,941,774,572.23
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	2		
衍生金融资产	3		
应收票据	4	176,915,479.65	41,378,359.79
应收账款	5	1,029,624,749.82	879,902,062.96
应收款项融资	7	703,808,642.90	155,359,441.88
预付款项	8	1,065,770,834.21	851,164,667.18
应收保费			

应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	9	94,841,057.11	53,058,327.26
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	10	5,303,940,625.11	3,083,038,903.33
合同资产	6		
持有待售资产	11		
一年内到期的非流动资产	12		
其他流动资产	13	347,061,871.65	379,992,460.24
流动资产合计		16,374,830,583.36	14,385,668,794.87
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资	14		
其他债权投资	15		
长期应收款	16		
长期股权投资	17	10,645,969.72	11,509,542.91
其他权益工具投资	18		
其他非流动金融资产	19	1,259,173,185.89	903,047,500.00
投资性房地产	20		
固定资产	21	9,267,922,340.72	8,954,407,829.65
在建工程	22	1,626,185,287.05	1,847,120,032.25
生产性生物资产	23		
油气资产	24		
使用权资产	25	124,070,306.26	140,787,523.28
无形资产	26	2,207,964,920.06	2,132,945,594.71
开发支出			
商誉	27		
长期待摊费用	28	202,312,407.21	93,887,299.54
递延所得税资产	29	108,590,829.25	110,362,675.43
其他非流动资产	30	19,757,711.77	36,992,403.97
非流动资产合计		14,826,622,957.93	14,231,060,401.74
资产总计		31,201,453,541.29	28,616,729,196.61
<b>流动负债：</b>			
短期借款	32	1,643,372,470.21	349,019,531.69
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债	33		
衍生金融负债	34		
应付票据	35	3,998,811,457.90	2,718,514,527.19
应付账款	36	2,141,179,174.29	2,449,184,775.83
预收款项	37		
合同负债	38	1,913,685,547.48	1,659,989,068.61
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	39	109,435,420.81	133,305,612.83
应交税费	40	164,629,232.52	195,968,229.67
其他应付款	41	403,873,398.46	325,801,840.48
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	42		
一年内到期的非流动负债	43	36,594,437.98	31,248,232.00
其他流动负债	44	252,112,684.02	220,661,029.94
流动负债合计		10,663,693,823.67	8,083,692,848.24
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款	45	42,803,523.82	42,872,725.01
应付债券	46		
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	47	110,494,288.39	133,255,569.74
长期应付款	48	18,961,215.00	37,922,430.00
长期应付职工薪酬	49		
预计负债	50		
递延收益	51	130,934,536.51	100,517,113.39
递延所得税负债		25,660,185.07	26,607,200.93
其他非流动负债	52		
非流动负债合计		328,853,748.79	341,175,039.07
负债合计		10,992,547,572.46	8,424,867,887.31
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	53	3,377,189,083.00	3,377,189,083.00
其他权益工具	54		
其中：优先股			
永续债			
资本公积	55	10,022,435,104.57	10,022,403,769.79
减：库存股	56		
其他综合收益	57	-95,212.50	
专项储备	58	3,542,643.98	3,354,557.79
盈余公积	59	884,624,580.98	857,879,066.02
一般风险准备			
未分配利润	60	5,910,464,877.53	5,923,838,842.28
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		20,198,161,077.56	20,184,665,318.88
少数股东权益		10,744,891.27	7,195,990.42
所有者权益（或股东权益）合计		20,208,905,968.83	20,191,861,309.30
负债和所有者权益（或股东权益）总计		31,201,453,541.29	28,616,729,196.61

公司负责人：吴东明

主管会计工作负责人：牟晨晖

会计机构负责人：陆才平

## 母公司资产负债表

2023年12月31日

编制单位：杭州钢铁股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		6,799,028,054.44	8,442,921,919.70
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	1		
应收账款			
应收款项融资			
预付款项			
其他应收款	2	1,349,440,000.00	414,070,000.00
其中：应收利息			
应收股利		150,000,000.00	
存货			
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			
流动资产合计		8,148,468,054.44	8,856,991,919.70
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	3	10,935,704,700.03	10,884,776,677.45
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		1,254,173,185.89	898,047,500.00
投资性房地产			
固定资产		338,506.43	1,032,711.50
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		182,817.44	621,591.32
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		12,190,399,209.79	11,784,478,480.27
资产总计		20,338,867,264.23	20,641,470,399.97
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款			
预收款项			
合同负债			
应付职工薪酬		5,000,000.00	5,000,000.00

应交税费		16,655,470.32	17,320,479.05
其他应付款		5,040,488,817.01	5,465,212,519.72
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			438,468.37
其他流动负债			
流动负债合计		5,062,144,287.33	5,487,971,467.14
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债		24,674,129.36	45,780.74
其他非流动负债			
非流动负债合计		24,674,129.36	45,780.74
负债合计		5,086,818,416.69	5,488,017,247.88
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		3,377,189,083.00	3,377,189,083.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		10,773,039,050.62	10,773,039,050.62
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		826,292,183.93	799,546,668.97
未分配利润		275,528,529.99	203,678,349.50
所有者权益（或股东权益）合计		15,252,048,847.54	15,153,453,152.09
负债和所有者权益（或股东权益）总计		20,338,867,264.23	20,641,470,399.97

公司负责人：吴东明

主管会计工作负责人：牟晨晖

会计机构负责人：陆才平

## 合并利润表

2023 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年度	2022 年度
一、营业总收入		55,826,620,920.99	43,324,927,626.97
其中：营业收入	61	55,826,620,920.99	43,324,927,626.97
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			

二、营业总成本		55,850,578,294.88	42,839,857,285.45
其中：营业成本	61	54,983,998,904.71	42,139,211,843.11
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	62	119,660,489.48	106,534,853.35
销售费用	63	19,496,806.97	17,888,092.92
管理费用	64	504,516,080.72	437,555,106.21
研发费用	65	526,478,611.77	535,084,200.59
财务费用	66	-303,572,598.77	-396,416,810.73
其中：利息费用		83,211,730.70	42,369,653.44
利息收入		334,501,638.35	405,582,563.10
加：其他收益	67	314,934,051.00	112,073,596.25
投资收益（损失以“-”号填列）	68	-49,964,619.52	1,320,049.73
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-894,907.97	66,779.70
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）	69		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	70	98,160,290.00	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	71	-20,228,360.98	-6,885,070.80
资产减值损失（损失以“-”号填列）	72	-32,621,855.33	-15,024,849.21
资产处置收益（损失以“-”号填列）	73	13,420,175.75	-74,786.62
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		299,742,307.03	576,479,280.87
加：营业外收入	74	7,973,385.43	4,763,041.07
减：营业外支出	75	28,884,599.34	18,244,415.46
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		278,831,093.12	562,997,906.48
减：所得税费用	76	94,801,187.91	81,368,422.57
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		184,029,905.21	481,629,483.91
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		184,029,905.21	481,629,483.91
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）		182,231,004.36	481,371,806.89
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		1,798,900.85	257,677.02
六、其他综合收益的税后净额	77	-95,212.50	
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-95,212.50	
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
2. 将重分类进损益的其他综合收益		-95,212.50	
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
（2）其他债权投资公允价值变动			

(3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备		-95,212.50	
(6) 外币财务报表折算差额			
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		183,934,692.71	481,629,483.91
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		182,135,791.86	481,371,806.89
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		1,798,900.85	257,677.02
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.05	0.14
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.05	0.14

公司负责人：吴东明

主管会计工作负责人：牟晨晖

会计机构负责人：陆才平

### 母公司利润表

2023 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年度	2022 年度
一、营业收入	4	2,385,674.16	860,055.40
减：营业成本	4		
税金及附加		340,575.77	33,081.89
销售费用			
管理费用		22,979,142.78	20,747,069.58
研发费用			
财务费用		-86,071,528.31	-119,598,518.27
其中：利息费用		228,039,993.74	234,467,854.98
利息收入		314,187,642.12	354,419,541.61
加：其他收益		225,526.05	323,821.28
投资收益（损失以“-”号填列）		207,642,122.23	61,936,295.44
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		7,428,022.58	12,954,647.33
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		98,513,700.00	
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-50,130,000.00	-7,648,038.00
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		321,388,832.20	154,290,500.92
加：营业外收入		0.68	58,823.00
减：营业外支出		644,993.01	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		320,743,839.87	154,349,323.92
减：所得税费用		53,288,690.27	28,335,032.73
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		267,455,149.60	126,014,291.19
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		267,455,149.60	126,014,291.19
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			



3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		267,455,149.60	126,014,291.19
七、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)			
(二) 稀释每股收益(元/股)			

公司负责人：吴东明

主管会计工作负责人：牟晨晖

会计机构负责人：陆才平

## 合并现金流量表

2023 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023年度	2022年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		64,399,846,075.96	41,726,288,477.19
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		293,504,826.44	255,141,921.74
收到其他与经营活动有关的现金		879,692,109.85	618,638,399.95
经营活动现金流入小计		65,573,043,012.25	42,600,068,798.88
购买商品、接受劳务支付的现金		66,088,181,362.57	40,719,151,906.00
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		997,852,908.96	976,421,856.66
支付的各项税费		743,050,006.96	913,334,655.51
支付其他与经营活动有关的现金		486,302,467.67	249,390,179.08
经营活动现金流出小计		68,315,386,746.16	42,858,298,597.25
经营活动产生的现金流量净额		-2,742,343,733.91	-258,229,798.37

<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		2,388,014.11	9,246,124.69
取得投资收益收到的现金		2,125,571.09	36,705,647.03
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		2,177,675.47	5,088,173.57
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			
投资活动现金流入小计		6,691,260.67	51,039,945.29
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		806,857,172.97	819,623,517.68
投资支付的现金		260,000,000.00	305,187,500.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		1,066,857,172.97	1,124,811,017.68
投资活动产生的现金流量净额		-1,060,165,912.30	-1,073,771,072.39
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		1,750,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		1,750,000.00	
取得借款收到的现金		2,908,315,173.60	4,310,473,416.90
收到其他与筹资活动有关的现金		1,430,380,278.99	1,028,268,250.00
筹资活动现金流入小计		4,340,445,452.59	5,338,741,666.90
偿还债务支付的现金		1,782,632,754.24	4,163,633,416.90
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		181,422,558.53	859,688,460.17
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金		32,167,138.05	11,930,013.26
筹资活动现金流出小计		1,996,222,450.82	5,035,251,890.33
筹资活动产生的现金流量净额		2,344,223,001.77	303,489,776.57
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		62,130,895.12	38,907,445.38
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-1,396,155,749.32	-989,603,648.81
加：期初现金及现金等价物余额		8,890,385,072.23	9,879,988,721.04
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		7,494,229,322.91	8,890,385,072.23

公司负责人：吴东明

主管会计工作负责人：牟晨晖

会计机构负责人：陆才平

**母公司现金流量表**

2023 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023年度	2022年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,542,346.18	931,088.00
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		315,212,259.85	355,673,813.93
经营活动现金流入小计		317,754,606.03	356,604,901.93
购买商品、接受劳务支付的现金		175,210.23	165,224.20
支付给职工及为职工支付的现金		18,305,593.98	16,960,901.50
支付的各项税费		32,639,278.49	19,634,131.57
支付其他与经营活动有关的现金		4,136,875.19	4,073,352.14
经营活动现金流出小计		55,256,957.89	40,833,609.41
经营活动产生的现金流量净额		262,497,648.14	315,771,292.52

<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		2,388,014.11	4,990,000.00
取得投资收益收到的现金		2,125,571.09	736,705,647.03
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			703,209.14
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		3,242,473,840.28	2,735,012,561.14
投资活动现金流入小计		3,246,987,425.48	3,477,411,417.31
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		12,380.53	75,600.00
投资支付的现金		303,500,000.00	440,187,500.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		4,027,000,000.00	2,932,000,000.00
投资活动现金流出小计		4,330,512,380.53	3,372,263,100.00
投资活动产生的现金流量净额		-1,083,524,955.05	105,148,317.31
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		49,956,500,000.00	39,800,350,000.00
筹资活动现金流入小计		49,956,500,000.00	39,800,350,000.00
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		168,859,454.15	844,297,270.75
支付其他与筹资活动有关的现金		50,610,507,104.20	39,213,042,672.91
筹资活动现金流出小计		50,779,366,558.35	40,057,339,943.66
筹资活动产生的现金流量净额		-822,866,558.35	-256,989,943.66
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>			
加：期初现金及现金等价物余额		8,442,921,919.70	8,278,992,253.53
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>			
		6,799,028,054.44	8,442,921,919.70

公司负责人：吴东明

主管会计工作负责人：牟晨晖

会计机构负责人：陆才平

### 合并所有者权益变动表

2023 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2023 年度												少数股东权益	所有者权益合计	
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
优先股		永续债	其他												
一、上年年末余额	3,377,189,083.00				10,022,403,769.79			3,354,557.79	857,883,644.09		5,922,803,825.72		20,183,634,880.39	7,192,288.83	20,190,827,169.22
加:会计政策变更									-4,578.07		1,035,016.56		1,030,438.49	3,701.59	1,034,140.08
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	3,377,189,083.00				10,022,403,769.79			3,354,557.79	857,879,066.02		5,923,838,842.28		20,184,665,318.88	7,195,990.42	20,191,861,309.30
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					31,334.78		-95,212.50	188,086.19	26,745,514.96		-13,373,964.75		13,495,758.68	3,548,900.85	17,044,659.53
(一)综合收益总额							-95,212.50				182,231,004.36		182,135,791.86	1,798,900.85	183,934,692.71
(二)所有者投入和减少资本														1,750,000.00	1,750,000.00
1.所有者投入的普通股														1,750,000.00	1,750,000.00
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									26,745,514.96		-195,604,969.11		-168,859,454.15		-168,859,454.15
1.提取盈余公积									26,745,514.96		-26,745,514.96				
2.提取一般风险准备															
3.对所有者(或股东)的分配													-168,859,454.15	-168,859,454.15	-168,859,454.15
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															

2023 年年度报告

5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
(五) 专项储备							188,086.19				188,086.19			188,086.19
1. 本期提取							28,385,734.39				28,385,734.39			28,385,734.39
2. 本期使用							-28,197,648.20				-28,197,648.20			-28,197,648.20
(六) 其他						31,334.78					31,334.78			31,334.78
四、本期末余额	3,377,189,083.00				10,022,435,104.57	-95,212.50	3,542,643.98	884,624,580.98		5,910,464,877.53		20,198,161,077.56	10,744,891.27	20,208,905,968.83

项目	2022 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											小计			
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		其他		
	优先股	永续债	其他												
一、上年年末余额	3,377,189,083.00				10,022,403,769.79			2,425,890.19	845,282,342.36		6,299,859,386.86		20,547,160,472.20	6,936,261.70	20,554,096,733.90
加: 会计政策变更									-4,705.46		-493,651.60		-498,357.06	2,051.70	-496,305.36
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	3,377,189,083.00				10,022,403,769.79			2,425,890.19	845,277,636.90		6,299,365,735.26		20,546,662,115.14	6,938,313.40	20,553,600,428.54
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)								928,667.60	12,601,429.12		-375,526,892.98		-361,996,796.26	257,677.02	-361,739,119.24
(一) 综合收益总额											481,371,806.89		481,371,806.89	257,677.02	481,629,483.91
(二) 所有者投入和减少资本															
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															
(三) 利润分配									12,601,429.12		-856,898,699.87		-844,297,270.75		-844,297,270.75
1. 提取盈余公积									12,601,429.12		-12,601,429.12				
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者 (或股东) 的分配											-844,297,270.75		-844,297,270.75		-844,297,270.75
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															

2023 年年度报告

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							928,667.60				928,667.60			928,667.60
1. 本期提取							29,198,400.71				29,198,400.71			29,198,400.71
2. 本期使用							-28,269,733.11				-28,269,733.11			-28,269,733.11
(六) 其他														
四、本期期末余额	3,377,189,083.00				10,022,403,769.79		3,354,557.79	857,879,066.02		5,923,838,842.28		20,184,665,318.88	7,195,990.42	20,191,861,309.30

公司负责人：吴东明

主管会计工作负责人：牟晨晖

会计机构负责人：陆才平

母公司所有者权益变动表

2023 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	2023 年度										
	实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	3,377,189,083.00				10,773,039,050.62				799,551,247.04	203,719,552.17	15,153,498,932.83
加：会计政策变更									-4,578.07	-41,202.67	-45,780.74
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	3,377,189,083.00				10,773,039,050.62				799,546,668.97	203,678,349.50	15,153,453,152.09
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									26,745,514.96	71,850,180.49	98,595,695.45
(一) 综合收益总额										267,455,149.60	267,455,149.60
(二) 所有者投入和减少资本											
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											
(三) 利润分配									26,745,514.96	-195,604,969.11	-168,859,454.15
1. 提取盈余公积									26,745,514.96	-26,745,514.96	
2. 对所有者（或股东）的分配										-168,859,454.15	-168,859,454.15

2023 年年度报告

3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期末余额	3,377,189,083.00				10,773,039,050.62				826,292,183.93	275,528,529.99	15,252,048,847.54

项目	2022 年度										
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	3,377,189,083.00				10,773,039,050.62				786,949,945.31	934,605,107.28	15,871,783,186.21
加：会计政策变更									-4,705.46	-42,349.10	-47,054.56
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	3,377,189,083.00				10,773,039,050.62				786,945,239.85	934,562,758.18	15,871,736,131.65
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)									12,601,429.12	-730,884,408.68	-718,282,979.56
(一) 综合收益总额										126,014,291.19	126,014,291.19
(二) 所有者投入和减少资本											
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											

2023 年年度报告

(三) 利润分配								12,601,429.12	-856,898,699.87	-844,297,270.75
1. 提取盈余公积								12,601,429.12	-12,601,429.12	
2. 对所有者(或股东)的分配									-844,297,270.75	-844,297,270.75
3. 其他										
(四) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 设定受益计划变动额结转留存收益										
5. 其他综合收益结转留存收益										
6. 其他										
(五) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(六) 其他										
四、本期期末余额	3,377,189,083.00			10,773,039,050.62				799,546,668.97	203,678,349.50	15,153,453,152.09

公司负责人：吴东明

主管会计工作负责人：牟晨晖

会计机构负责人：陆才平



### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

√适用 不适用

杭州钢铁股份有限公司(以下简称公司或本公司)系经浙江省人民政府浙政发〔1997〕164号文批准,由杭州钢铁集团有限公司(以下简称杭钢集团)独家发起并以社会募集方式设立的股份有限公司,于1998年2月25日在浙江省工商行政管理局登记注册,总部位于浙江省杭州市。公司现持有统一社会信用代码为913300007042008605的营业执照,注册资本3,377,189,083.00元,股份总数3,377,189,083股(每股面值1元),均为无限售条件的A股流通股。公司股票已于1998年3月11日在上海证券交易所挂牌交易。

本公司属冶金行业。经营范围:钢铁及其压延产品、焦炭及其副产品的生产、销售;冶金、焦化的技术开发、协作、咨询、服务与培训,经营进出口业务(国家法律法规限制或禁止的项目除外),建筑施工,起重机械、压力容器管道特种设备制作、安装、检修(凭有效许可证件经营)。主要产品或提供的劳务:热轧钢卷、热轧钢板、报废汽车拆解、铁矿石等原燃材料以及钢材的贸易。

本财务报表业经公司2024年4月11日九届八次董事会批准对外报出。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

#### 2. 持续经营

√适用 不适用

本公司不存在导致对报告期末起12个月内的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

### 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示:

√适用 不适用

本公司根据实际生产经营特点针对金融工具减值、固定资产折旧、使用权资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了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、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

#### 2. 会计期间

本公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

#### 3. 营业周期

√适用 不适用

公司经营业务的营业周期较短,以12个月作为资产和负债的流动性划分标准。

#### 4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

**5. 重要性标准确定方法和选择依据**

√适用 □不适用

项目	重要性标准
重要的在建工程项目	单个项目的预算超过资产总额的 0.3%且金额大于 1 亿元。
重要的账龄超过 1 年的应付账款	单项超过资产总额的 0.3%且金额大于 1 亿元。
重要的账龄超过 1 年的合同负债	单项超过资产总额的 0.3%且金额大于 1 亿元。
重要的账龄超过 1 年的其他应付款	单项超过资产总额的 0.3%且金额大于 1 亿元。
重要的投资活动现金流量	单项投资活动现金流量占收到或支付投资活动相关的现金流入或流出总额的 20%以上且金额超过 1 亿元。
重要的子公司、非全资子公司	资产总额/收入总额超过集团总资产/总收入的 15%的子公司。
重要的联营企业	账面价值超过集团总资产的 0.5%且金额超过 1 亿元的企业。

**6. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法**

√适用 □不适用

**(1) 同一控制下企业合并的会计处理方法**

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额与支付的合并对价账面价值或发行股份面值总额的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

**(2) 非同一控制下企业合并的会计处理方法**

公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额，首先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合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

**7. 控制的判断标准和合并财务报表的编制方法**

√适用 □不适用

**(1) 控制的判断**

拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其可变回报金额的，认定为控制。

**(2) 合并财务报表的编制方法**

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

**六、合营安排分类及共同经营会计处理方法**

□适用 √不适用

**1. 现金及现金等价物的确定标准**

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

**2. 外币业务和外币报表折算**

√适用 □不适用

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，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，不改变其人民币金额；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，差额计入当期损益或其他综合收益。

### 3. 金融工具

√适用 □不适用

#### 1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下三类：(1) 以摊余成本计量的金融资产；(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；(3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下四类：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；(2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；(3) 不属于上述(1)或(2)的财务担保合同，以及不属于上述(1)并以低于市场利率贷款的贷款承诺；(4) 以摊余成本计量的金融负债。

#### 2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

##### (1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照《企业会计准则第14号——收入》所定义的交易价格进行初始计量。

##### (2) 金融资产的后续计量方法

##### 1) 以摊余成本计量的金融资产

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

##### 2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

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

##### 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

采用公允价值进行后续计量。获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

##### 4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

##### (3) 金融负债的后续计量方法

##### 1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类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）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量。因公司自身信用风险变动引起的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公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。此类金融负债产生的其他利得或损失（包括利息费用、除因公司自身信用风险变动引起的公允价值变动）计入当期损益，除非该金融负债属于套期关系的一部分。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

##### 2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债

按照《企业会计准则第23号——金融资产转移》相关规定进行计量。

3) 不属于上述 1) 或 2) 的财务担保合同, 以及不属于上述 1) 并以低于市场利率贷款的贷款承诺

在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量: ① 按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额; ② 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

#### 4) 以摊余成本计量的金融负债

采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融负债所产生的利得或损失, 在终止确认、按照实际利率法摊销时计入当期损益。

#### (4) 金融资产和金融负债的终止确认

1) 当满足下列条件之一时, 终止确认金融资产:

① 收取金融资产现金流量的合同权利已终止;

② 金融资产已转移, 且该转移满足《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。

2) 当金融负债(或其一部分)的现时义务已经解除时, 相应终止确认该金融负债(或该部分金融负债)。

#### 3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的, 终止确认该金融资产, 并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债; 保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的, 继续确认所转移的金融资产。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: (1) 未保留对该金融资产控制的, 终止确认该金融资产, 并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债; (2) 保留了对该金融资产控制的, 按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产, 并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的, 将下列两项金额的差额计入当期损益: (1) 所转移金融资产在终止确认日的账面价值; (2) 因转移金融资产而收到的对价, 与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额(涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资)之和。转移了金融资产的一部分, 且该被转移部分整体满足终止确认条件的, 将转移前金融资产整体的账面价值, 在终止确认部分和继续确认部分之间, 按照转移日各自的相对公允价值进行分摊, 并将下列两项金额的差额计入当期损益: (1) 终止确认部分的账面价值; (2) 终止确认部分的对价, 与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额(涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资)之和。

#### 4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级, 并依次使用:

(1) 第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价;

(2) 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值, 包括: 活跃市场中类似资产或负债的报价; 非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价; 除报价以外的其他可观察输入值, 如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等; 市场验证的输入值等;

(3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值, 包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

#### 5. 金融工具减值

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、合同资产、租赁应收款、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外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或不属于金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

预期信用损失, 是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失, 是指公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量

之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。

对于租赁应收款、由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成的应收款项及合同资产，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。

除上述计量方法以外的金融资产，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已显著增加，公司按照整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，公司按照该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

公司利用可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，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，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

于资产负债表日，若公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估预期信用风险和计量预期信用损失。当以金融工具组合为基础时，公司以共同风险特征为依据，将金融工具划分为不同组合。

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

#### 6. 金融资产和金融负债的抵销

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

不满足终止确认条件的金融资产转移，公司不对已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

## 4. 应收票据

适用  不适用

### 应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用  不适用

应收银行承兑汇票	票据类型	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
----------	------	--

### 按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

适用  不适用

### 基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

适用  不适用

账 龄	应收商业承兑汇票 预期信用损失率(%)
1 年以内 (含, 下同)	6

账 龄	应收商业承兑汇票 预期信用损失率(%)
1-2 年	10
2-3 年	30
3-4 年	50
4-5 年	80
5 年以上	100

## 按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

适用 不适用

## 5. 应收账款

适用 不适用

## 应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

应收账款债权凭证组合	数字化应收账款债权凭证	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
应收账款——账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制账龄与预期信用损失率对照表，计算预期信用损失

## 按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

适用 不适用

## 基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

适用 不适用

账 龄	应收账款 预期信用损失率 (%)
1 年以内 (含, 下同)	6
1-2 年	10
2-3 年	30
3-4 年	50
4-5 年	80
5 年以上	100

## 按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准

□适用 √不适用

## 6. 应收款项融资

√适用 □不适用

## 应收款项融资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

应收账款——账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验,结合当前状况以及对未来经济状况的预测,编制账龄与预期信用损失率对照表,计算预期信用损失
------------	----	--

## 按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

□适用 √不适用

## 基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

□适用 √不适用

## 按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

□适用 √不适用

## 7. 其他应收款

√适用 □不适用

## 其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

其他应收款——账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验,结合当前状况以及对未来经济状况的预测,编制其他应收款账龄与预期信用损失率对照表,计算预期信用损失
-------------	----	---

## 按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

□适用 √不适用

## 基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

√适用 □不适用

账 龄	其他应收款 预期信用损失率 (%)
1 年以内 (含, 下同)	6
1-2 年	10
2-3 年	30
3-4 年	50
4-5 年	80

账 龄	其他应收款 预期信用损失率 (%)
5 年以上	100

**按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准**□适用  不适用**8. 存货**√适用  不适用**存货类别、发出计价方法、盘存制度、低值易耗品和包装物的摊销方法**√适用  不适用

## 1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

## 2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

## 3. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

## 4. 低值易耗品和包装物的摊销方法

## (1) 低值易耗品

按照使用一次转销法进行摊销。

## (2) 包装物

按照使用一次转销法进行摊销。

**存货跌价准备的确认标准和计提方法**√适用  不适用

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

**按照组合计提存货跌价准备的组合类别及确定依据、不同类别存货可变现净值的确定依据**□适用  不适用**基于库龄确认存货可变现净值的各库龄组合可变现净值的计算方法和确定依据**□适用  不适用**9. 合同资产**√适用  不适用**合同资产的确认方法及标准**√适用  不适用

公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

公司将拥有的、无条件(即，仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项列示，



将已向客户转让商品而有权收取对价的权利（该权利取决于时间流逝之外的其他因素）作为合同资产列示。

#### 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

#### 按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

适用 不适用

#### 基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

适用 不适用

#### 按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准

适用 不适用

### 10. 持有待售的非流动资产或处置组

适用 不适用

#### 划分为持有待售的非流动资产或处置组的确认标准和会计处理方法

适用 不适用

#### 终止经营的认定标准和列报方法

适用 不适用

### 11. 长期股权投资

适用 不适用

#### 1. 共同控制、重大影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，认定为共同控制。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，认定为重大影响。

#### 2. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，对于购买日之前持有的被

购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

### 3. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

### 4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

#### (1) 是否属于“一揽子交易”的判断原则

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，公司结合分步交易的各个步骤的交易协议条款、分别取得的处置对价、出售股权的对象、处置方式、处置时点等信息来判断分步交易是否属于“一揽子交易”。各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明多次交易事项属于“一揽子交易”：

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

#### (2) 不属于“一揽子交易”的会计处理

##### 1) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

##### 2) 合并财务报表

在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

#### (3) 属于“一揽子交易”的会计处理

##### 1) 个别财务报表

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长期股权投资账面价值之间的差额，在个别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。

##### 2) 合并财务报表

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。

## 12. 投资性房地产

不适用

### 13. 固定资产

#### (1). 确认条件

√适用 □不适用

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

#### (2). 折旧方法

√适用 □不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	15-35	3-5	2.71-6.47
通用设备	年限平均法	3-10	3-5	9.5-32.33
专用设备	年限平均法	3-20	3-5	4.75-32.33
运输工具	年限平均法	4-15	3-5	6.33-24.25

### 14. 在建工程

√适用 □不适用

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

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

类别	在建工程结转为固定资产的标准和时点
房屋及建筑物	建造工作实质上已经完成，与设计要求、合同规定或者生产要求相符或者基本相符，并可区别其他在建资产单独投入使用时结转为固定资产
机器设备	安装调试后达到设计要求或合同规定的标准

### 15. 借款费用

√适用 □不适用

#### 1. 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。

#### 2. 借款费用资本化期间

(1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

(3) 当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，借款费用停止资本化。

#### 3. 借款费用资本化率以及资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

**16. 生物资产**

□适用 √不适用

**17. 油气资产**

□适用 √不适用

**18. 无形资产****(1). 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序**

√适用 □不适用

1. 无形资产包括土地使用权、排污权、专有技术及产能指标使用权等,按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产,在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统地摊销,无法可靠确定预期实现方式的,采用直线法摊销。具体如下:

项 目	使用寿命及其确定依据	摊销方法
土地使用权	50-70 年, 土地使用证年限	直线法
排污权	5 年, 排污权许可证年限	直线法
专有技术	5-10 年, 预计可使用年限	直线法
产能指标使用权	15 年, 预计可使用年限	直线法

**(2). 研发支出的归集范围及相关会计处理方法**

√适用 □不适用

本公司将在产品、技术、工艺标准的研究、开发过程中发生的各项费用归集为研发支出,按照立项通过的研发项目建立项目台账进行核算。公司研发支出主要包括人员人工费用、直接投入费用、折旧费用和其他费用等。

内部研究开发项目研究阶段的支出,于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出,同时满足下列条件的,确认为无形资产:(1)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;(2)具有完成该无形资产并使用或出售的意图;(3)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,能证明其有用性;(4)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;(5)归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

**19. 长期资产减值**

√适用 □不适用

对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产等长期资产,在资产负债表日有迹象表明发生减值的,估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产,无论是否存在减值迹象,每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的,按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

**20. 长期待摊费用**√适用  不适用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在1年以上（不含1年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

**21. 合同负债**√适用  不适用

公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

**22. 职工薪酬****(1). 短期薪酬的会计处理方法**√适用  不适用

职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。在职工为公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

**(2). 离职后福利的会计处理方法**√适用  不适用

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

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

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

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

3) 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

**(3). 辞退福利的会计处理方法**√适用  不适用

向职工提供的辞退福利，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：(1) 公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；(2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

**(4). 其他长期职工福利的会计处理方法**√适用  不适用

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

### 23. 预计负债

适用 不适用

### 24. 股份支付

适用 不适用

### 25. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

### 26. 收入

#### (1). 按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

收入确认原则：

于合同开始日，公司对合同进行评估，识别合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行。

满足下列条件之一时，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：(1) 客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；(2) 客户能够控制公司履约过程中在建商品；(3) 公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。对于在某一时点履行的履约义务，在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：(1) 公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；(2) 公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；(3) 公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；(4) 公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；(5) 客户已接受该商品；(6) 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

收入计量原则：

(1) 公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格是公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。

(2) 合同中存在可变对价的，公司按照期望值或最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。

(3) 合同中存在重大融资成分的，公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

(4) 合同中包含两项或多项履约义务的，公司于合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。

**(2). 同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法**

√适用 □不适用

## 1) 按时点确认的收入

公司销售热轧钢材、副产品、原燃料及金属贸易、废旧物资等产品，属于在某一时点履行的履约义务。内销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品交付给客户且客户已接受该商品，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，商品所有权上的主要风险和报酬已转移，商品的法定所有权已转移。外销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品报关，取得提单，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，商品所有权上的主要风险和报酬已转移，商品的法定所有权已转移。

## 2) 按履约进度确认的收入

公司提供数字产业收入等服务，由于公司履约的同时客户即取得并消耗公司履约所带来的经济利益，属于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。公司按照产出法确定提供服务的履约进度。对于履约进度不能合理确定时，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。

**27. 合同成本**

√适用 □不适用

公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。如果合同取得成本的摊销期限不超过一年，在发生时直接计入当期损益。

公司为履行合同发生的成本，不适用存货、固定资产或无形资产等相关准则的规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

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

公司对于与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

如果与合同成本有关的资产的账面价值高于因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本，公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失。以前期间减值的因素之后发生变化，使得转让该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

**28. 政府补助**

√适用 □不适用

(1) 政府补助在同时满足下列条件时予以确认：1) 公司能够满足政府补助所附的条件；2) 公司能够收到政府补助。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。

## (2) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。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。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

## (3) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类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，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。

(4) 与公司日常经营活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

## (5) 政策性优惠贷款贴息的会计处理方法

1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向公司提供贷款的，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。

2) 财政将贴息资金直接拨付给公司的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

**29. 递延所得税资产/递延所得税负债**

√适用 □不适用

(1) 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

(2) 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

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

(4) 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：1) 企业合并；2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

(5) 同时满足下列条件时，公司将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示：1) 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；2) 递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

**30. 租赁**

√适用 □不适用

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

√适用 □不适用

在租赁期开始日，公司将租赁期不超过 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较低的租赁认定为低价值资产租赁。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。

对于所有短期租赁和低价值资产租赁，公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

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

## (1) 使用权资产

使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：1) 租赁负债的初始计量金额；2) 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；3) 承租人发生的初始直接费用；4) 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。



公司按照直线法对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，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，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。

#### (2) 租赁负债

在租赁期开始日，公司将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债。计算租赁付款额现值时采用租赁内含利率作为折现率，无法确定租赁内含利率的，采用公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额与其现值之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期各个期间内按照确认租赁付款额现值的折现率确认利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益。

租赁期开始日后，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，公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值，如使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将剩余金额计入当期损益。

### 作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

√适用 □不适用

在租赁开始日，公司将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划分为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

#### (1) 经营租赁

公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁收款额确认为租金收入，发生的初始直接费用予以资本化并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。公司取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

#### (2) 融资租赁

在租赁期开始日，公司按照租赁投资净额（未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和）确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。在租赁期的各个期间，公司按照*租赁内含利率*计算并确认利息收入。

公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

### 售后租回

#### (1) 公司作为承租人

公司按照《企业会计准则第 14 号——收入》的规定，评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失。

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债，并按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》对该金融负债进行会计处理。

#### (2) 公司作为出租人

公司按照《企业会计准则第 14 号——收入》的规定，评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司根据其他适用的企业会计准则对资产购买进行会计处理，并根据《企业会计准则第 21 号——租赁》对资产出租进行会计处理。

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产，并按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》对该金融资产进行会计处理。

**31. 其他重要的会计政策和会计估计**

□适用 √不适用

**32. 重要会计政策和会计估计的变更****(1). 重要会计政策变更**

√适用 □不适用

其他说明

1. 公司自 2023 年 1 月 1 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 16 号》“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”规定，对在首次执行该规定的财务报表列报最早期间的期初至首次执行日之间发生的适用该规定的单项交易按该规定进行调整。对在首次执行该规定的财务报表列报最早期间的期初因适用该规定的单项交易而确认的租赁负债和使用权资产，以及确认的弃置义务相关预计负债和对应的相关资产，产生应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的，按照该规定和《企业会计准则第 18 号——所得税》的规定，将累积影响数调整财务报表列报最早期间的期初留存收益及其他相关财务报表项目。对可比期间合并财务报表项目及金额影响如下：

受重要影响的报表项目	影响金额	备注
2022 年 12 月 31 日资产负债表项目		
递延所得税资产	1,622,915.47	
递延所得税负债	588,775.39	
盈余公积	-4,578.07	
未分配利润	1,035,016.56	
少数股东权益	3,701.59	
2022 年度利润表项目		
所得税费用	-1,530,445.44	
净利润	1,530,445.44	
少数股东损益	1,649.89	

2. 公司自 2023 年起提前执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 17 号》“关于售后租回交易的会计处理”规定，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

**(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或准则解释等涉及调整首次执行当年年初的财务报表**

□适用 √不适用

### 33. 其他

√适用 □不适用

#### 一、安全生产费

公司按照财政部、应急部发布的《企业安全生产费用提取和使用管理办法》（财资〔2022〕136号）的规定提取的安全生产费，计入相关产品的成本或当期损益，同时记入“专项储备”科目。使用提取的安全生产费时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备。形成固定资产的，通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧，该固定资产在以后期间不再计提折旧。

#### 二、分部报告

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

1. 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
2. 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
3. 能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

#### 三、套期会计

##### 1. 套期包括现金流量套期。

2. 对于满足下列条件的套期，运用套期会计方法进行处理：1) 套期关系仅由符合条件的套期工具和被套期工具组成；2) 在套期开始时，公司正式指定了套期工具和被套期项目，并准备了关于套期关系和公司从事套期的风险管理策略和风险管理目标的书面文件；3) 该套期关系符合套期有效性要求。

套期同时满足下列条件时，公司认定套期关系符合套期有效性要求：1) 被套期项目和套期工具之间存在经济关系；2) 被套期项目和套期工具经济关系产生的价值变动中，信用风险的影响不占主导地位；3) 套期关系的套期比率等于公司实际套期的被套期项目数量与对其进行套期的套期工具实际数量之比，但不反映被套期项目和套期工具相对权重的失衡。

公司在套期开始日及以后期间持续地对套期关系是否符合套期有效性要求进行评估。套期关系由于套期比率的原因而不再符合套期有效性要求，但指定该套期关系的风险管理目标没有改变的，公司进行套期关系再平衡。

##### 3. 现金流量套期会计处理

(1) 套期工具利得或损失中属于有效套期的部分，作为现金流量套期储备，计入其他综合收益，无效部分计入当期损益。现金流量套期储备的金额按照以下两项的绝对额中较低者确认：A. 套期工具自套期开始的累计利得或损失；B. 被套期项目自套期开始的预计未来现金流量现值的累计变动额。

(2) 被套期项目为预期交易，且该预期交易使公司随后确认一项非金融资产或非金融负债的，或者非金融资产和非金融负债的预期交易形成一项适用于公允价值套期会计的确定承诺时，将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。

(3) 其他现金流量套期，原计入其他综合收益的现金流量套期储备金额，在被套期预期交易影响损益的相同期间转出，计入当期损益。

## 六、税项

### 1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

√适用 □不适用

税种	计税依据	税率
增值税	以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，扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	5%、6%、9%、13%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除30%后余值的1.2%	1.2%、12%

	计缴：从租计征的，按租金收入的 12%计缴	
城市维护建设税	实际缴纳的流转税税额	5%、7%
教育费附加	实际缴纳的流转税税额	3%
地方教育附加	实际缴纳的流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%、20%、25%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用  不适用

纳税主体名称	所得税税率 (%)
宁波钢铁有限公司	15%
宁波紫藤信息技术有限公司	20%
宁波紫清文化旅游发展有限公司	20%
浙江玉环杭钢智造工业有限公司	20%
兰考县杭钢供应链有限公司	20%
浙江兰贝斯信息技术有限公司	20%
除上述以外的其他纳税主体	25%

## 2. 税收优惠

适用  不适用

### 1. 增值税

(1) 根据财政部、国家税务总局关于印发《资源综合利用产品和劳务增值税优惠目录》（财税〔2015〕78号）的通知，自2015年7月1日起，废钢销售可享受增值税即征即退政策，退税比例为30%，本期子公司浙江德清杭钢再生资源有限公司共收到增值税退税27,807,514.77元。

(2) 根据《财政部 国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》（财税〔2011〕100号）相关规定，宁波紫藤信息科技有限公司销售其自行开发生产的软件产品，按13%税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策，本期共收到增值税退税566,769.91元。

(3) 根据《财政部 税务总局关于先进制造业企业增值税加计抵减政策的公告》（财政部 税务总局公告2023年第43号）自2023年1月1日至2027年12月31日，允许符合条件的先进制造业企业按照当期可抵扣进项税额加计5%抵减应纳增值税税额。宁波钢铁有限公司（以下简称宁钢公司）符合先进制造业企业要求，2023年度适用加计抵减政策。

### 2. 企业所得税

(1) 根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室2022年12月30日《关于对宁波市认定机构2022年认定的第一批高新技术企业进行备案的公告》，宁钢公司通过高新技术企业备案，自2022年起3年内减按15%的税率计缴企业所得税。

(2) 根据《财政部 税务总局关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》（财政部 税务总局公告2023年第12号）规定，自2023年1月1日至2027年12月31日，对小型微利企业减按25%计算应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。子公司浙江兰贝斯信息技术有限公司、宁波紫藤信息技术有限公司、宁波紫清文化旅游发展有限公司、兰考县杭钢供应链有限公司、浙江玉环杭钢智造工业有限公司符合条件，按20%的税率计缴。

## 3. 其他

适用  不适用

## 七、合并财务报表项目注释

### 1. 货币资金

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行存款	7,476,238,141.26	8,890,396,947.54
其他货币资金	176,629,181.65	51,377,624.69
合计	7,652,867,322.91	8,941,774,572.23

**2. 交易性金融资产**

□适用 √不适用

**3. 衍生金融资产**

□适用 √不适用

**4. 应收票据****(1). 应收票据分类列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据		
商业承兑票据	176,915,479.65	41,378,359.79
合计	176,915,479.65	41,378,359.79

**(2). 期末公司已质押的应收票据**

□适用 √不适用

**(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
商业承兑票据		86,832,752.88
合计		86,832,752.88

**(4). 按坏账计提方法分类披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	188,207,957.07	100.00	11,292,477.42	6.00	176,915,479.65	44,019,531.69	100.00	2,641,171.90	6.00	41,378,359.79
其中：										
商业承兑汇票	188,207,957.07	100.00	11,292,477.42	6.00	176,915,479.65	44,019,531.69	100.00	2,641,171.90	6.00	41,378,359.79
合计	188,207,957.07	100.00	11,292,477.42	6.00	176,915,479.65	44,019,531.69	100.00	2,641,171.90	6.00	41,378,359.79

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 商业承兑汇票

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收票据	坏账准备	计提比例 (%)
商业承兑汇票组合	188,207,957.07	11,292,477.42	6.00
合计	188,207,957.07	11,292,477.42	6.00

按组合计提坏账准备的说明

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的应收票据账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用

#### (5). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按组合计提坏账准备	2,641,171.90	8,651,305.52				11,292,477.42
合计	2,641,171.90	8,651,305.52				11,292,477.42

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

#### (6). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其中重要的应收票据核销情况:

适用 不适用

应收票据核销说明:

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 5. 应收账款

### (1). 按账龄披露

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内		

其中：1 年以内分项		
1 年以内	1,090,079,075.35	933,560,717.41
1 年以内小计	1,090,079,075.35	933,560,717.41
1 至 2 年	5,333,264.92	2,555,314.35
2 至 3 年	214,972.25	
3 年以上		
3 至 4 年		110,411.35
4 至 5 年	110,411.35	
5 年以上	27,300.00	27,300.00
合计	1,095,765,023.87	936,253,743.11

## (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	110,411.35	0.01	110,411.35	100.00						
按组合计提坏账准备	1,095,654,612.52	99.99	66,029,862.70	6.03	1,029,624,749.82	936,253,743.11	100.00	56,351,680.15	6.02	879,902,062.96
合计	1,095,765,023.87	100.00	66,140,274.05	6.04	1,029,624,749.82	936,253,743.11	100.00	56,351,680.15	6.02	879,902,062.96

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：账龄组合计提坏账准备的应收账款

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	1,090,079,075.35	65,404,744.52	6.00
1-2 年	5,333,264.92	533,326.50	10.00
2-3 年	214,972.25	64,491.68	30.00
5 年以上	27,300.00	27,300.00	100.00
合计	1,095,654,612.52	66,029,862.70	6.03

按组合计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 √不适用

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

### (3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提坏账准备		110,411.35				110,411.35
按组合计提坏账准备	56,351,680.15	9,678,182.55				66,029,862.70
合计	56,351,680.15	9,788,593.90				66,140,274.05

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

### (4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明：

适用 不适用

### (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
宝钢德盛不锈钢有限公司	126,669,700.97		126,669,700.97	11.56	7,600,182.06
迁安市九江线材有限责任公司	84,651,796.62		84,651,796.62	7.73	5,079,107.80
北京首钢物资贸易有限公司	77,221,007.45		77,221,007.45	7.05	4,633,260.45
鞍钢股份有限公司	53,253,801.45		53,253,801.45	4.86	3,195,228.09
浙江鼎呈企业服务有限公司	45,642,816.75		45,642,816.75	4.17	2,738,569.01
合计	387,439,123.24		387,439,123.24	35.37	23,246,347.41

其他说明：

适用 不适用

## 6. 合同资产

### (1). 合同资产情况

适用 不适用



**(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因**

□适用 √不适用

**(3). 按坏账计提方法分类披露**

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备:

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备的说明:

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

□适用 √不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 √不适用

对本期发生损失准备变动的合同资产账面余额显著变动的情况说明:

□适用 √不适用

**(4). 本期合同资产计提坏账准备情况**

□适用 √不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

□适用 √不适用

**(5). 本期实际核销的合同资产情况**

□适用 √不适用

其中重要的合同资产核销情况

□适用 √不适用

合同资产核销说明:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

**7. 应收款项融资****(1). 应收款项融资分类列示**

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

银行承兑汇票	669,539,478.99	155,359,441.88
数字化应收账款债权凭证	34,269,163.91	
合计	703,808,642.90	155,359,441.88

## (2). 期末公司已质押的应收款项融资

□适用 √不适用

## (3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	4,629,252,271.03	
数字化应收账款债权凭证	260,642,028.28	
合计	4,889,894,299.31	

银行承兑汇票的承兑人是具有较高信用的商业银行，由其承兑的银行承兑汇票到期不获支付的可能性较低，故公司将已背书或贴现的该等银行承兑汇票予以终止确认。但如果该等票据到期不获支付，依据《票据法》之规定，公司仍将对持票人承担连带责任。

数字化应收账款债权凭证系由开证人在第三方平台开立的债权凭证（如首钢供应链金融服务平台开立的首钢京票），根据债权凭证转让协议的约定，债权凭证由转让方转让给受让方后，受让方对转让方不具有追索权，故本公司将已转让且不附追索权的债权凭证予以终止确认。

## (4). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	703,808,642.90	100.00			703,808,642.90	155,359,441.88	100.00			155,359,441.88
其中：										
银行承兑汇票	669,539,478.99	95.13			669,539,478.99	155,359,441.88	100.00			155,359,441.88
应收账款债权凭证	34,269,163.91	4.87			34,269,163.91					
合计	703,808,642.90	100.00			703,808,642.90	155,359,441.88	100.00			155,359,441.88

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

□适用 √不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

#### (5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

#### (6). 本期实际核销的应收款项融资情况

适用 不适用

其中重要的应收款项融资核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

#### (7). 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

适用 不适用

#### (8). 其他说明：

适用 不适用

### 8. 预付款项

#### (1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	1,065,470,627.21	99.97	850,214,613.88	99.89
1至2年	137,462.50	0.01	858,817.41	0.10
2至3年	72,744.50	0.01	91,235.89	0.01
3年以上	90,000.00	0.01		
合计	1,065,770,834.21	100.00	851,164,667.18	100.00

#### (2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

适用 不适用

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
铜陵市旋力特殊钢有限公司	147,050,000.00	13.80
江苏省镇鑫钢铁集团有限公司	122,250,000.00	11.47
凌源钢铁国际贸易有限公司	102,110,436.53	9.58
芜湖新兴铸管有限责任公司	70,182,903.84	6.59

北京住总科贸控股集团有限公司	49,356,000.00	4.63
合计	490,949,340.37	46.07

其他说明

适用 不适用

## 9. 其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	94,841,057.11	53,058,327.26
合计	94,841,057.11	53,058,327.26

其他说明：

适用 不适用

### 应收利息

应收利息分类

适用 不适用

重要逾期利息

适用 不适用

按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的应收利息账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

本期实际核销的应收利息情况

适用 不适用

其中重要的应收利息核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 应收股利

应收股利

适用 不适用

重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的应收股利账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

本期实际核销的应收股利情况

适用 不适用

其中重要的应收股利核销情况

适用 不适用

核销说明:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

### 其他应收款

按账龄披露

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内		
其中: 1 年以内分项		
1 年以内	88,418,611.15	55,424,866.68
1 年以内小计	88,418,611.15	55,424,866.68
1 至 2 年	12,600,900.00	978,140.99
2 至 3 年	552,503.77	32,659.73
3 年以上		
3 至 4 年		107,753.61
4 至 5 年		9,435.40
5 年以上	264,910.60	1,712,877.70
合计	101,836,925.52	58,265,734.11

按款项性质分类情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	66,530,646.01	41,292,949.37
资产处置款	22,590,542.00	
住房公积金跨月结算	5,066,791.00	5,225,020.49
应收暂未收款	4,991,378.66	7,861,466.20
应收暂付款	1,625,915.99	3,353,212.25
其他	1,031,651.86	533,085.80
合计	101,836,925.52	58,265,734.11

坏账准备计提情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信	整个存续期预期信用损失(已发生信	

		用减值)	用减值)	
2023年1月1日余额	3,325,492.00	97,814.10	1,784,100.75	5,207,406.85
2023年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段	-756,054.00	756,054.00		
--转入第三阶段		-55,250.38	55,250.38	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	2,735,678.68	461,472.28	-1,408,689.40	1,788,461.56
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2023年12月31日余额	5,305,116.68	1,260,090.00	430,661.73	6,995,868.41

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

第一阶段：初始确认后信用风险未显著增加；第二阶段：初始确认后信用风险显著增加但尚未发生信用减值；第三阶段：初始确认后信用风险已发生减值。

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按组合计提坏账准备	5,207,406.85	1,788,461.56				6,995,868.41
合计	5,207,406.85	1,788,461.56				6,995,868.41

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备期末余额
宝钢工程技术集团有限公司	22,590,542.00	22.18	资产处置款	1年以内	1,355,432.52
河北燕山钢铁集团有限公司	10,000,000.00	9.82	保证金	1年以内	600,000.00
	10,000,000.00	9.82	保证金	1-2年	1,000,000.00
迁安市九江线材有限责任公司	14,500,000.00	14.24	保证金	1年以内	870,000.00
宁波市北仑区住房资金管理中心	5,066,791.00	4.98	住房公积金跨月结算	1年以内	304,007.46
林德气体(宁波)有限公司	4,991,378.66	4.90	应收暂未收款	1年以内	299,482.72
合计	67,148,711.66	65.94	/	/	4,428,922.70

因资金集中管理而列报于其他应收款

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**10. 存货****(1). 存货分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
在途物资	123,962,886.78		123,962,886.78			
原材料	1,543,984,177.79	21,713,782.17	1,522,270,395.62	997,396,971.14	21,436,320.65	975,960,650.49
在产品	428,082,374.37	187,597.26	427,894,777.11	412,101,758.15	424,862.14	411,676,896.01
库存商品	2,938,820,481.79	32,481,054.21	2,906,339,427.58	1,297,994,508.09	12,646,312.83	1,285,348,195.26
发出商品	191,857,912.66		191,857,912.66	293,328,265.06		293,328,265.06
委托加工物资	3,569,415.39		3,569,415.39	6,228,735.83		6,228,735.83
低值易耗品	94,401,575.92		94,401,575.92	94,980,334.21		94,980,334.21
合同履约成本	33,644,234.05		33,644,234.05	15,515,826.47		15,515,826.47
合计	5,358,323,058.75	54,382,433.64	5,303,940,625.11	3,117,546,398.95	34,507,495.62	3,083,038,903.33

**(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	21,436,320.65	775,869.22		498,407.70		21,713,782.17
在产品	424,862.14	51,410.94		288,675.82		187,597.26
库存商品	12,646,312.83	31,794,575.17		11,959,833.79		32,481,054.21
合计	34,507,495.62	32,621,855.33		12,746,917.31		54,382,433.64

本期转回或转销存货跌价准备的原因

√适用 □不适用

项目	确定可变现净值的具体依据	转销存货跌价准备的原因



项 目	确定可变现净值 的具体依据	转销存货跌价 准备的原因
原材料	相关产成品估计售价或合同价减去至完工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确定可变现净值	本期将已计提存货跌价准备的存货耗用/售出
在产品	相关产成品估计售价或合同价减去至完工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确定可变现净值	本期将已计提存货跌价准备的存货耗用/售出
库存商品	相关产成品估计售价或合同价减去估计的销售费用以及相关税费后的金额确定可变现净值	本期将已计提存货跌价准备的存货售出

按组合计提存货跌价准备

适用 不适用

按组合计提存货跌价准备的计提标准

适用 不适用

**(3). 存货期末余额含有的借款费用资本化金额及其计算标准和依据**

适用 不适用

**(4). 合同履约成本本期摊销金额的说明**

适用 不适用

项 目	期初数	本期增加	本期摊销	本期计提减值	期末数
项目实施成本	15,515,826.47	54,125,417.51	35,997,009.93		33,644,234.05
小 计	15,515,826.47	54,125,417.51	35,997,009.93		33,644,234.05

其他说明

适用 不适用

**11. 持有待售资产**

适用 不适用

**12. 一年内到期的非流动资产**

适用 不适用

**一年内到期的债权投资**

适用 不适用

**一年内到期的其他债权投资**

适用 不适用

**13. 其他流动资产**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

待抵扣增值税进项税	334,477,734.89	247,873,572.63
预缴企业所得税	2,844,736.76	132,118,887.61
套期工具	9,739,400.00	
合计	347,061,871.65	379,992,460.24

#### 14. 债权投资

##### (1). 债权投资情况

适用 不适用

债权投资减值准备本期变动情况

适用 不适用

##### (2). 期末重要的债权投资

适用 不适用

##### (3). 减值准备计提情况

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的债权投资账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

##### (4). 本期实际的核销债权投资情况

适用 不适用

其中重要的债权投资情况核销情况

适用 不适用

债权投资的核销说明：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

#### 15. 其他债权投资

##### (1). 其他债权投资情况

适用 不适用

其他债权投资减值准备本期变动情况

适用 不适用

##### (2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

**(3). 减值准备计提情况**

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的其他债权投资账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

**(4). 本期实际核销的其他债权投资情况**

适用 不适用

其中重要的其他债权投资情况核销情况

适用 不适用

其他债权投资的核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**16. 长期应收款**

**(1). 长期应收款情况**

适用 不适用

**(2). 按坏账计提方法分类披露**

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

**(3). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备**

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的长期应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

**(4). 坏账准备的情况**

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

#### (5). 本期实际核销的长期应收款情况

适用 不适用

其中重要的长期应收款核销情况

适用 不适用

长期应收款核销说明：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

### 17. 长期股权投资

#### (1). 长期股权投资情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
浙江省环保集团北仑尚科环保科技有限公司	834,511.09			143,893.71		31,334.78				1,009,739.58	
杭州杭钢世联云科技有限公司	3,907,525.74			180,868.13						4,088,393.87	
浙江省智慧消防管理有限公司	2,539,810.61			-2,033,328.86						506,481.75	
丽水市大数据管理有限公司	4,227,695.47			813,659.05						5,041,354.52	
小计	11,509,542.91			-894,907.97		31,334.78				10,645,969.72	
合计	11,509,542.91			-894,907.97		31,334.78				10,645,969.72	

#### (2). 长期股权投资的减值测试情况

适用 不适用

### 18. 其他权益工具投资

#### (1). 其他权益工具投资情况

适用 不适用

#### (2). 本期存在终止确认的情况说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**19. 其他非流动金融资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	1,259,173,185.89	903,047,500.00
其中：权益工具投资	1,259,173,185.89	903,047,500.00
合计	1,259,173,185.89	903,047,500.00

其他说明：

□适用 √不适用

**20. 投资性房地产**

投资性房地产计量模式

不适用

**(1). 采用成本计量模式的投资性房地产的减值测试情况**

□适用 √不适用

**21. 固定资产**

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	9,267,922,340.72	8,954,407,829.65
固定资产清理		
合计	9,267,922,340.72	8,954,407,829.65

其他说明：

□适用 √不适用

**固定资产**

固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	通用设备	专用设备	运输工具	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	8,419,377,173.79	538,167,513.43	11,506,068,502.41	1,162,881,204.73	21,626,494,394.36
2. 本期增加金额	438,708,833.76	1,607,282.11	858,308,208.74	9,511,468.10	1,308,135,792.71
(1) 购置		846,664.02	18,292,603.19	1,117,932.76	20,257,199.97
(2) 在建工程转入	438,708,833.76	760,618.09	840,015,605.55	8,393,535.34	1,287,878,592.74
3. 本期减少金额	6,133,613.26	33,677,870.53	294,899,698.18	4,779,620.06	339,490,802.03
(1) 处置或报废	6,133,613.26	33,677,870.53	294,899,698.18	4,779,620.06	339,490,802.03
4. 期末余额	8,851,952,394.29	506,096,925.01	12,069,477,012.97	1,167,613,052.77	22,595,139,385.04
二、累计折旧					
1. 期初余额	4,085,296,486.07	400,466,720.72	6,998,772,311.77	1,031,957,073.43	12,516,492,591.99
2. 本期增加金额	290,991,562.71	21,236,948.89	625,620,988.48	15,372,229.07	953,221,729.15
(1) 计提	290,991,562.71	21,236,948.89	625,620,988.48	15,372,229.07	953,221,729.15
3. 本期减少金额	3,547,955.81	33,504,148.43	216,179,392.78	4,699,941.16	257,931,438.18
(1) 处置或报废	3,547,955.81	33,504,148.43	216,179,392.78	4,699,941.16	257,931,438.18
4. 期末余额	4,372,740,092.97	388,199,521.18	7,408,213,907.47	1,042,629,361.34	13,211,782,882.96
三、减值准备					

1. 期初余额	34,927,605.57	135,897.99	120,530,469.16		155,593,972.72
2. 本期增加金额					
3. 本期减少金额			40,159,811.36		40,159,811.36
(1) 处置或报废			40,159,811.36		40,159,811.36
4. 期末余额	34,927,605.57	135,897.99	80,370,657.80		115,434,161.36
四、账面价值					
1. 期末账面价值	4,444,284,695.75	117,761,505.84	4,580,892,447.70	124,983,691.43	9,267,922,340.72
2. 期初账面价值	4,299,153,082.15	137,564,894.72	4,386,765,721.48	130,924,131.30	8,954,407,829.65

## 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

## 通过经营租赁租出的固定资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值
房屋及建筑物	162,787,645.18
小 计	162,787,645.18

## 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
德清再生资源厂房	88,478,460.75	尚在办理决算
德清再生资源行政楼综合楼	18,464,907.51	尚在办理决算
小 计	106,943,368.26	

## 固定资产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 固定资产清理

□适用 √不适用

## 22. 在建工程

## 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	1,624,465,923.25	1,844,583,615.96
工程物资	1,719,363.80	2,536,416.29
合计	1,626,185,287.05	1,847,120,032.25

其他说明：

□适用 √不适用

在建工程

在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
浙江云计算数据中心项目一期（北区）	686,141,160.97		686,141,160.97	671,180,518.31		671,180,518.31
宁钢技改项目	393,697,890.89		393,697,890.89	491,705,099.52		491,705,099.52
紫霞原料场绿色智能改造项目	4,279,804.52		4,279,804.52	147,050,255.65		147,050,255.65
宁钢原料场绿色智能改造项目	333,229,029.29		333,229,029.29	127,084,821.97		127,084,821.97
3A 景区改造工程项目				111,963,199.61		111,963,199.61
杭钢大数据中心项目（一期）工程	97,345,894.58		97,345,894.58	99,415,111.26		99,415,111.26
宁钢废钢智能化加工配送中心项目	103,405,937.79		103,405,937.79			
其他零星工程	6,366,205.21		6,366,205.21	196,184,609.64		196,184,609.64
合计	1,624,465,923.25		1,624,465,923.25	1,844,583,615.96		1,844,583,615.96

重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数(万元)	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
浙江云计算数据中心项目一期（北区）	199,500.00	671,180,518.31	55,155,296.81	40,194,654.15		686,141,160.97	60.10	60.00	16,550,997.79	5,940,396.90	2.92	自筹
宁钢技改项目		491,705,099.52	668,081,373.17	727,987,433.08	38,101,148.72	393,697,890.89						自筹
紫霞原料场绿色智能改造项目	71,559.63	147,050,255.65	130,890,305.59	273,660,756.72		4,279,804.52	38.84	40.00				自筹
宁钢原料场绿色智能改造项目	70,666.50	127,084,821.97	206,144,207.32			333,229,029.29	47.16	50.00				自筹
宁钢 3A 景区改造工程项目	13,747.00	111,963,199.61	1,952,882.34		113,916,081.95		82.87	100.00				自筹
杭钢大数据中心项目（一期）工程	74,731.20	99,415,111.26	-780,975.20	176,231.95	1,112,009.53	97,345,894.58	67.08	70.00				自筹
宁钢废钢智能化加工配送中心项目	20,726.71		103,405,937.79			103,405,937.79	49.89	50.00				自筹
其他零星工程		196,184,609.64	57,627,290.38	245,859,516.84	1,586,177.97	6,366,205.21						自筹
合计		1,844,583,615.96	1,222,476,318.20	1,287,878,592.74	154,715,418.17	1,624,465,923.25	/	/	16,550,997.79	5,940,396.90	/	/

[注]其他减少系转入长期待摊费用 153,973,357.75 元、无形资产 742,060.42 元

本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

在建工程的减值测试情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

### 工程物资

工程物资情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
专用材料	1,719,363.80		1,719,363.80	2,536,416.29		2,536,416.29
合计	1,719,363.80		1,719,363.80	2,536,416.29		2,536,416.29

### 23. 生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2). 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

适用 不适用

(3). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

### 24. 油气资产

(1) 油气资产情况

适用 不适用

(2) 油气资产的减值测试情况

适用 不适用

### 25. 使用权资产

(1) 使用权资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币



项目	房屋及建筑物	运输工具	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	177,446,511.26	262,758.99	177,709,270.25
2. 本期增加金额	6,677,579.20		6,677,579.20
(1) 租入	6,677,579.20		6,677,579.20
3. 本期减少金额			
4. 期末余额	184,124,090.46	262,758.99	184,386,849.45
二、累计折旧			
1. 期初余额	36,897,113.31	24,633.66	36,921,746.97
2. 本期增加金额	23,361,950.30	32,845.92	23,394,796.22
(1) 计提	23,361,950.30	32,845.92	23,394,796.22
3. 本期减少金额			
4. 期末余额	60,259,063.61	57,479.58	60,316,543.19
三、减值准备			
1. 期初余额			
2. 本期增加金额			
(1) 计提			
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额			
四、账面价值			
1. 期末账面价值	123,865,026.85	205,279.41	124,070,306.26
2. 期初账面价值	140,549,397.95	238,125.33	140,787,523.28

## (2) 使用权资产的减值测试情况

□适用 √不适用

## 26. 无形资产

## (1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	排污权	专有技术	产能指标使用权	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	2,554,909,669.20	192,267,734.00	130,898,557.95	75,749,056.60	2,953,825,017.75
2. 本期增加金额			6,285,704.99	155,228,773.52	161,514,478.51
(1) 购置			5,543,644.57	155,228,773.52	160,772,418.09
(2) 在建工程转入			742,060.42		742,060.42
3. 本期减少金额		76,160.00			76,160.00
(1) 处置		76,160.00			76,160.00
4. 期末余额	2,554,909,669.20	192,191,574.00	137,184,262.94	230,977,830.12	3,115,263,336.26
二、累计摊销					
1. 期初余额	535,861,514.20	144,864,696.48	124,949,648.49	15,203,563.87	820,879,423.04
2. 本期增加金额	57,031,991.03	18,961,215.00	2,616,498.64	7,885,448.49	86,495,153.16

(1) 计提	57,031,991.03	18,961,215.00	2,616,498.64	7,885,448.49	86,495,153.16
3. 本期减少金额		76,160.00			76,160.00
(1) 处置		76,160.00			76,160.00
4. 期末余额	592,893,505.23	163,749,751.48	127,566,147.13	23,089,012.36	907,298,416.20
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	1,962,016,163.97	28,441,822.52	9,618,115.81	207,888,817.76	2,207,964,920.06
2. 期初账面价值	2,019,048,155.00	47,403,037.52	5,948,909.46	60,545,492.73	2,132,945,594.71

**(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况**

□适用 √不适用

**(3) 无形资产的减值测试情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**27. 商誉****(1). 商誉账面原值**

□适用 √不适用

**(2). 商誉减值准备**

□适用 √不适用

**(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息**

□适用 √不适用

资产组或资产组组合发生变化

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**(4). 可收回金额的具体确定方法**

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

□适用 √不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

适用 不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

适用 不适用

#### (5). 业绩承诺及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

#### 28. 长期待摊费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
绿化费	69,969,629.08	113,916,081.95	46,281,000.78		137,604,710.25
装修费	22,898,264.16	49,927,281.25	9,589,566.80		63,235,978.61
技术服务费	1,019,406.30	636,548.67	184,236.62		1,471,718.35
合计	93,887,299.54	164,479,911.87	56,054,804.20		202,312,407.21

#### 29. 递延所得税资产/递延所得税负债

##### (1). 未经抵销的递延所得税资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
可抵扣亏损	415,025,219.48	69,143,480.25	313,799,495.56	53,959,621.66
资产减值准备	245,850,822.38	47,165,837.61	233,257,660.99	40,516,672.96
递延收益	113,579,536.51	18,317,876.47	92,082,251.60	14,263,465.34
期货公允价值变动	480,360.00	120,090.00		
租赁负债	128,041,560.52	32,010,390.14	145,442,510.36	35,306,045.05
合计	902,977,498.89	166,757,674.47	784,581,918.51	144,045,805.01

##### (2). 未经抵销的递延所得税负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债

固定资产一次性加速折旧	188,761,194.92	28,314,179.24	173,456,170.26	26,018,425.54
使用权资产	124,070,306.26	30,884,426.05	140,787,523.28	34,271,904.97
交易性金融资产公允价值变动	98,513,700.00	24,628,425.00		
合计	411,345,201.18	83,827,030.29	314,243,693.54	60,290,330.51

## (3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产	58,166,845.22	108,590,829.25	33,683,129.58	110,362,675.43
递延所得税负债	58,166,845.22	25,660,185.07	33,683,129.58	26,607,200.93

## (4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	8,394,392.50	21,044,066.25
可抵扣亏损	595,217,052.52	226,205,246.91
递延收益	17,355,000.00	8,434,861.79
合计	620,966,445.02	255,684,174.95

## (5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2023 年		2,631,950.45	
2024 年	7,517,420.97	8,099,726.55	
2025 年	9,343,622.89	10,346,047.22	
2026 年	9,797,106.04	58,525,974.78	
2027 年	43,539,037.13	146,601,547.91	
2028 年	60,417,185.45		
2032 年	124,808,814.54		
2033 年	339,793,865.50		
合计	595,217,052.52	226,205,246.91	/

其他说明：

□适用 √不适用

## 30. 其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

预付设备款及软件款	8,152,078.07		8,152,078.07	25,386,770.27		25,386,770.27
土地出让保证金	11,430,913.70		11,430,913.70	11,430,913.70		11,430,913.70
预付排污权费用	174,720.00		174,720.00	174,720.00		174,720.00
合计	19,757,711.77		19,757,711.77	36,992,403.97		36,992,403.97

### 31. 所有权或使用权受限资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	158,638,000.00	158,638,000.00	质押	银行承兑汇票 保证金、ETC 保证金	51,389,500.00	51,389,500.00	质押	银行承兑汇票 保证金、ETC 保 证金
应收票据	84,532,752.88	79,460,787.71	其他	商业承兑汇票 已贴现	44,019,531.69	41,378,359.79	其他	商业承兑汇票 已贴现
应收票据	2,300,000.00	2,162,000.00	其他	商业承兑汇票 已背书				
合计	245,470,752.88	240,260,787.71	/	/	95,409,031.69	92,767,859.79	/	/

### 32. 短期借款

#### (1). 短期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	32,000,000.00	
信用借款	414,150,895.08	50,000,000.00
已贴现未到期商业承兑汇票	423,855,555.83	44,019,531.69
已贴现未到期的应收债权凭证	24,392,940.91	
信用证贴现借款	748,973,078.39	255,000,000.00
合计	1,643,372,470.21	349,019,531.69

#### (2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

### 33. 交易性金融负债

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**34. 衍生金融负债**

□适用 √不适用

**35. 应付票据****(1). 应付票据列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	3,998,811,457.90	2,718,514,527.19
合计	3,998,811,457.90	2,718,514,527.19

**36. 应付账款****(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货款	1,087,375,041.57	1,327,569,224.14
工程及设备款	842,241,847.80	830,883,203.63
检修款	59,132,659.33	94,632,420.42
加工款	76,753,657.72	85,259,903.59
运费	40,122,307.68	46,188,681.83
水电汽费	33,244,260.02	55,045,539.03
机柜运维费		6,748,992.84
其他	2,309,400.17	2,856,810.35
合计	2,141,179,174.29	2,449,184,775.83

**(2). 账龄超过1年或逾期的重要应付账款**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**37. 预收款项****(1). 预收账款项列示**

□适用 √不适用

**(2). 账龄超过1年的重要预收款项**

□适用 √不适用

**(3). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**38. 合同负债****(1). 合同负债情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货款	1,913,685,547.48	1,659,989,068.61
合计	1,913,685,547.48	1,659,989,068.61

**(2). 账龄超过1年的重要合同负债**

□适用 √不适用

**(3). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**39. 应付职工薪酬****(1). 应付职工薪酬列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	133,295,965.10	834,115,307.28	857,985,526.41	109,425,745.97
二、离职后福利-设定提存计划	9,647.73	139,044,565.33	139,044,538.22	9,674.84
三、辞退福利		189,515.70	189,515.70	
合计	133,305,612.83	973,349,388.31	997,219,580.33	109,435,420.81

**(2). 短期薪酬列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	129,986,445.05	654,763,177.27	677,521,701.24	107,227,921.08
二、职工福利费	15,271.68	40,002,329.33	40,017,601.01	
三、社会保险费	39,177.41	50,475,128.74	50,474,796.49	39,509.66
其中：医疗保险费	39,016.98	47,265,806.28	47,265,474.87	39,348.39
工伤保险费	160.43	3,188,757.12	3,188,756.28	161.27
生育保险费		20,565.34	20,565.34	
四、住房公积金	1,314.00	73,738,444.00	73,738,422.00	1,336.00
五、工会经费和职工教育经费	3,253,756.96	15,136,227.94	16,233,005.67	2,156,979.23
合计	133,295,965.10	834,115,307.28	857,985,526.41	109,425,745.97

**(3). 设定提存计划列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	9,315.04	84,749,356.44	84,749,330.26	9,341.22
2、失业保险费	332.69	2,706,719.92	2,706,718.99	333.62
3、企业年金缴费		51,588,488.97	51,588,488.97	
合计	9,647.73	139,044,565.33	139,044,538.22	9,674.84

其他说明：

适用 不适用

#### 40. 应交税费

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	47,529,870.28	83,850,426.49
企业所得税	50,229,873.86	55,284,755.20
房产税	20,171,087.51	16,627,863.03
土地使用税	14,928,725.00	14,198,573.00
印花税	12,366,521.56	10,515,211.62
个人所得税	6,310,622.59	6,943,951.22
其他	7,251,008.89	3,930,197.46
城市维护建设税	2,308,953.26	1,586,073.74
环境保护税	1,291,491.74	1,486,716.60
教育费附加	1,344,646.69	926,676.78
地方教育附加	896,431.14	617,784.53
合计	164,629,232.52	195,968,229.67

#### 41. 其他应付款

##### (1). 项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	403,873,398.46	325,801,840.48
合计	403,873,398.46	325,801,840.48

其他说明：

适用 不适用

##### (2). 应付利息

分类列示

适用 不适用

逾期的重要应付利息：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用



**(3). 应付股利**

分类列示

适用 不适用**(4). 其他应付款**

按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
押金保证金	309,660,640.86	191,461,191.77
应付销售服务费	69,097,203.54	92,047,787.61
应付暂未付款	9,882,587.26	9,461,179.14
应付暂收款	4,991,443.37	17,072,115.57
往来款	3,498,890.76	5,035,848.88
其他	6,742,632.67	10,723,717.51
合计	403,873,398.46	325,801,840.48

账龄超过1年或逾期的重要其他应付款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**42. 持有待售负债**适用 不适用**43. 1年内到期的非流动负债**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的长期借款	85,950.85	100,076.38
1年内到期的长期应付款	18,961,215.00	18,961,215.00
1年内到期的租赁负债	17,547,272.13	12,186,940.62
合计	36,594,437.98	31,248,232.00

**44. 其他流动负债**

其他流动负债情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	249,812,684.02	220,661,029.94
已背书未到期商业承兑汇票	2,300,000.00	
合计	252,112,684.02	220,661,029.94

短期应付债券的增减变动:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

**45. 长期借款****(1). 长期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
保证借款	42,803,523.82	42,872,725.01
合计	42,803,523.82	42,872,725.01

其他说明：

□适用 √不适用

**46. 应付债券****(1). 应付债券**

□适用 √不适用

**(2). 应付债券的具体情况：（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）**

适用 不适用

**(3). 可转换公司债券的说明**

适用 不适用

转股权会计处理及判断依据

适用 不适用

**(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明**

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**47. 租赁负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
租赁负债	110,494,288.39	133,255,569.74
合计	110,494,288.39	133,255,569.74

**48. 长期应付款**

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付排污权款项	18,961,215.00	37,922,430.00
合计	18,961,215.00	37,922,430.00

其他说明：

□适用 √不适用

**长期应付款**

按款项性质列示长期应付款

□适用 √不适用

**专项应付款**

按款项性质列示专项应付款

□适用 √不适用

**49. 长期应付职工薪酬**

√适用 □不适用

**(1). 长期应付职工薪酬表**

□适用 √不适用

**(2). 设定受益计划变动情况**

设定受益计划义务现值：

□适用 √不适用

计划资产：

□适用 √不适用

设定受益计划净负债（净资产）

□适用 √不适用

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

适用 不适用

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 50. 预计负债

适用 不适用

#### 51. 递延收益

递延收益情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	100,517,113.39	46,142,200.00	15,724,776.88	130,934,536.51	资产相关政府补助
合计	100,517,113.39	46,142,200.00	15,724,776.88	130,934,536.51	/

其他说明：

适用 不适用

#### 52. 其他非流动负债

适用 不适用

#### 53. 股本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	3,377,189,083.00						3,377,189,083.00

#### 54. 其他权益工具

(1). 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

(2). 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**55. 资本公积**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	2,604,144,260.14			2,604,144,260.14
其他资本公积	7,418,259,509.65	31,334.78		7,418,290,844.43
合计	10,022,403,769.79	31,334.78		10,022,435,104.57

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

其他资本公积本期增加 31,334.78 元系子公司宁钢公司按持股比例确认享有联营企业浙江省环保集团北仑尚科环保科技有限公司提取的专项储备变动份额，计入资本公积-其他资本公积

**56. 库存股**

□适用 √不适用

**57. 其他综合收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					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	
二、将重分类进损益的其他综合收益		-126,950.00			-31,737.50	-95,212.50	-95,212.50
其中：权益法下可转损益的其他综合收益							
现金流量套期储备		-126,950.00			-31,737.50	-95,212.50	-95,212.50
其他综合收益合计		-126,950.00			-31,737.50	-95,212.50	-95,212.50

**58. 专项储备**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	3,354,557.79	28,385,734.39	28,197,648.20	3,542,643.98
合计	3,354,557.79	28,385,734.39	28,197,648.20	3,542,643.98

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

专项储备本期增加系计提安全生产费 28,385,734.39 元。专项储备本期减少系实际使用安全生产费 28,197,648.20 元。

**59. 盈余公积**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	857,879,066.02	26,745,514.96		884,624,580.98
合计	857,879,066.02	26,745,514.96		884,624,580.98

**60. 未分配利润**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	5,922,803,825.72	6,299,859,386.86
调整期初未分配利润合计数(调增+,调减-)	1,035,016.56	-493,651.60
调整后期初未分配利润	5,923,838,842.28	6,299,365,735.26
加:本期归属于母公司所有者的净利润	182,231,004.36	481,371,806.89
减:提取法定盈余公积	26,745,514.96	12,601,429.12
应付普通股股利	168,859,454.15	844,297,270.75
期末未分配利润	5,910,464,877.53	5,923,838,842.28

调整期初未分配利润明细:

1、由于会计政策变更,影响期初未分配利润 1,035,016.56 元。

其他说明:

根据公司 2023 年 5 月 18 日 2022 年股东大会审议通过的 2022 年利润分配方案,每股派发现金股利 0.05 元(含税),合计分配普通股股利 168,859,454.15 元。

**61. 营业收入和营业成本****(1). 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	55,392,763,391.01	54,564,718,630.16	42,820,391,713.38	41,655,876,486.49
其他业务	433,857,529.98	419,280,274.55	504,535,913.59	483,335,356.62
合计	55,826,620,920.99	54,983,998,904.71	43,324,927,626.97	42,139,211,843.11



## (2). 营业收入扣除情况表

单位：万元 币种：人民币

项目	本年度	具体扣除情况	上年度	具体扣除情况
营业收入金额	5,582,662.09		4,332,492.76	
营业收入扣除项目合计金额	43,385.75	租赁收入；销售原料收入；水电汽收入等	50,453.59	租赁收入；销售原料收入；水电汽收入等
营业收入扣除项目合计金额占营业收入的比重（%）	0.78	/	1.16	/
<b>一、与主营业务无关的业务收入</b>				
1. 正常经营之外的其他业务收入。如出租固定资产、无形资产、包装物，销售材料，用材料进行非货币性资产交换，经营受托管理业务等实现的收入，以及虽计入主营业务收入，但属于上市公司正常经营之外的收入。	43,385.75	租赁收入；销售原料收入；水电汽收入等	50,453.59	租赁收入；销售原料收入；水电汽收入等
2. 不具备资质的类金融业务收入，如拆出资金利息收入；本会计年度以及上一会计年度新增的类金融业务所产生的收入，如担保、商业保理、小额贷款、融资租赁、典当等业务形成的收入，为销售主营产品而开展的融资租赁业务除外。				
3. 本会计年度以及上一会计年度新增贸易业务所产生的收入。				
4. 与上市公司现有正常经营业务无关的关联交易产生的收入。				
5. 同一控制下企业合并的子公司期初至合并日的收入。				
6. 未形成或难以形成稳定业务模式的业务所产生的收入。				
<b>与主营业务无关的业务收入小计</b>	43,385.75		50,453.59	
<b>二、不具备商业实质的收入</b>				

1. 未显著改变企业未来现金流量的风险、时间分布或金额的交易或事项产生的收入。				
2. 不具有真实业务的交易产生的收入。如以自我交易的方式实现的虚假收入，利用互联网技术手段或其他方法构造交易产生的虚假收入等。				
3. 交易价格显失公允的业务产生的收入。				
4. 本会计年度以显失公允的对价或非交易方式取得的企业合并的子公司或业务产生的收入。				
5. 审计意见中非标准审计意见涉及的收入。				
6. 其他不具有商业合理性的交易或事项产生的收入。				
<b>不具备商业实质的收入小计</b>				
<b>三、与主营业务无关或不具备商业实质的其他收入</b>				
营业收入扣除后金额	5,539,276.34		4,282,039.17	

## (3). 营业收入、营业成本的分解信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	黑色金属冶炼及压延加工		原燃料及金属贸易		再生资源		其他		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
商品类型										
热轧钢材	17,816,496,632.66	17,216,515,956.03							17,816,496,632.66	17,216,515,956.03
OEM 钢材	4,690,052,692.30	4,671,552,106.71							4,690,052,692.30	4,671,552,106.71
副产品	910,914,639.23	995,840,527.51							910,914,639.23	995,840,527.51
金属贸易			11,805,947,349.63	11,664,028,963.42					11,805,947,349.63	11,664,028,963.42
原燃料			2,035,644,759.98	1,951,949,532.00					17,761,124,782.18	1,951,949,532.00
废旧物资					17,761,124,782.18	17,722,242,128.05			17,838,385,353.97	17,722,242,128.05
其他							801,651,623.58	757,081,249.56	801,651,623.58	757,081,249.56
合计	23,417,463,964.19	22,883,908,590.25	13,841,592,109.61	13,615,978,495.42	17,761,124,782.18	17,722,242,128.05	801,651,623.58	757,081,249.56	55,821,832,479.56	54,979,210,463.28

其他说明

√适用 □不适用

与客户之间的合同产生的收入按商品或服务转让时间分解

项 目	本期数	上年同期数
在某一时点确认收入	55,629,241,847.58	43,261,094,794.15
在某一时段内确认收入	192,590,631.98	60,893,308.39
小 计	55,821,832,479.56	43,321,988,102.54

## (4). 履约义务的说明

□适用 √不适用

## (5). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

## (6). 重大合同变更或重大交易价格调整

□适用 √不适用

## 62. 税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	16,085,378.66	23,753,713.23
教育费附加	8,737,309.37	11,784,421.88
房产税	22,871,186.17	19,233,354.68
土地使用税	15,536,773.47	14,352,525.10
印花税	44,566,775.87	23,862,971.24
地方教育附加	5,824,872.86	7,820,504.68
环境保护税	6,017,537.25	5,707,819.83
车船税	20,655.83	19,542.71
合计	119,660,489.48	106,534,853.35

## 63. 销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	18,157,243.34	16,569,826.76
办公招待费	314,148.90	227,137.55
水电汽费	146,980.67	148,213.94
其他	666,902.55	657,511.78
广告宣传费	211,531.51	285,402.89
合计	19,496,806.97	17,888,092.92

## 64. 管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	222,847,190.66	184,849,861.58
折旧及无形资产摊销	115,058,526.44	116,363,273.66
劳务费	37,528,609.58	32,720,137.72
环保费	53,220,187.74	29,131,689.46
办公差旅、招待费	19,289,118.66	16,752,542.31
租赁费	2,645,079.52	6,454,164.15
安全生产费	8,727,865.23	11,719,925.96
修理费	8,969,433.08	4,381,014.45
中介机构费用	8,085,888.76	7,101,604.40
水电费	5,543,138.69	5,586,372.07

其他	22,601,042.36	22,494,520.45
合计	504,516,080.72	437,555,106.21

**65. 研发费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
材料费	233,206,028.27	256,256,968.81
职工薪酬	114,950,849.02	92,764,680.00
水电气费	76,660,324.56	92,129,175.41
修理及维护费	54,407,493.87	66,364,370.03
折旧费	26,823,425.70	16,173,058.96
技术服务费	13,363,762.81	5,721,386.96
其他	7,066,727.54	5,267,110.89
租赁费		407,449.53
合计	526,478,611.77	535,084,200.59

**66. 财务费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	79,742,204.00	40,802,129.96
利息支出-未确认融资费用摊销	3,469,526.70	1,567,523.48
利息收入	-334,501,638.35	-405,582,563.10
手续费	9,848,204.00	5,703,544.31
汇兑损益	-62,130,895.12	-38,907,445.38
合计	-303,572,598.77	-396,416,810.73

**67. 其他收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

按性质分类	本期发生额	上期发生额
与资产相关的政府补助	15,724,776.88	13,473,425.99
与收益相关的政府补助	191,822,233.41	96,792,814.45
代扣个人所得税手续费返还	739,116.51	366,378.13
增值税加计抵减	106,647,924.20	1,440,977.68
合计	314,934,051.00	112,073,596.25

**68. 投资收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-894,907.97	66,779.70

应收款项融资贴现损失	-50,865,784.77	-28,784,623.67
现金流量套期的无效部分的已实现收益 (损失)	-329,497.87	-743,655.95
金融工具在持有期间的投资收益	2,125,571.09	36,705,647.03
信用证贴现		-5,924,097.38
合计	-49,964,619.52	1,320,049.73

**69. 净敞口套期收益**

□适用 √不适用

**70. 公允价值变动收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	98,513,700.00	
其中：分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产产生的公允价值变动收益	98,513,700.00	
现金流量套期的无效部分的未实现收益（损失）	-353,410.00	
合计	98,160,290.00	

**71. 信用减值损失**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-20,228,360.98	-6,885,070.80
合计	-20,228,360.98	-6,885,070.80

**72. 资产减值损失**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、合同资产减值损失		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-32,621,855.33	-15,024,849.21
合计	-32,621,855.33	-15,024,849.21

**73. 资产处置收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	13,420,175.75	-74,786.62
合计	13,420,175.75	-74,786.62

**74. 营业外收入**

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
接受捐赠	135,752.00		135,752.00
无法支付的款项	6,915,441.37	3,870,241.39	6,915,441.37
罚没收入	884,132.74	809,951.59	884,132.74
其他	38,059.32	82,848.09	38,059.32
合计	7,973,385.43	4,763,041.07	7,973,385.43

其他说明：

□适用 √不适用

**75. 营业外支出**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
固定资产毁损报废损失	25,638,122.98	16,213,318.64	25,638,122.98
对外捐赠	3,080,000.00	1,830,000.00	3,080,000.00
滞纳金	9,050.79	15,478.81	9,050.79
其他	157,425.57	185,618.01	157,425.57
合计	28,884,599.34	18,244,415.46	28,884,599.34

**76. 所得税费用****(1). 所得税费用表**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	93,944,620.09	112,623,078.31
递延所得税费用	856,567.82	-31,254,655.74
合计	94,801,187.91	81,368,422.57

**(2). 会计利润与所得税费用调整过程**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	278,831,093.12
按法定/适用税率计算的所得税费用	69,707,773.28
子公司适用不同税率的影响	4,039,715.30
调整以前期间所得税的影响	-2,519,474.68

公允价值变动损益的影响	
权益法确认投资收益的影响	238,116.36
成本法发放现金股利，确认投资收益的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	27,766,664.88
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-16,486,969.89
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	73,177,776.42
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异的影响	-5,989,021.86
研发费用加计扣除	-55,133,391.90
固定资产加速折旧调增	
所得税费用	94,801,187.91

其他说明：

适用 不适用

#### 77. 其他综合收益

适用 不适用

#### 78. 现金流量表项目

##### (1). 与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收回保证金	324,498,811.03	104,344,256.44
收到政府补助	210,058,314.01	90,920,562.52
利息收入	334,501,638.35	405,349,971.43
其他	10,633,346.46	18,023,609.56
合计	879,692,109.85	618,638,399.95

支付的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付保证金	346,618,971.08	118,694,326.37
付现费用	109,771,283.37	118,492,092.10
银行手续费	9,847,918.10	5,703,544.31
其他	20,064,295.12	6,500,216.30
合计	486,302,467.67	249,390,179.08

##### (2). 与投资活动有关的现金

收到的重要的投资活动有关的现金

适用 不适用

支付的重要的投资活动有关的现金

适用 不适用



单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
购建固定资产和其他长期资产	645,342,694.46	802,676,551.58
购入无形资产	161,514,478.51	16,946,966.10
小计	806,857,172.97	819,623,517.68
合计	806,857,172.97	819,623,517.68

## (2) 投资支付的现金

项目	本期数	上年同期数
购买股权投资基金	260,000,000.00	300,187,500.00
小计	260,000,000.00	300,187,500.00

收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

支付的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

## (3). 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到商业承兑汇票贴现款	1,406,621,085.64	1,028,268,250.00
收到应收债券凭证贴现款	23,759,193.35	
合计	1,430,380,278.99	1,028,268,250.00

支付的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付租金	32,167,138.05	11,930,013.26
合计	32,167,138.05	11,930,013.26

筹资活动产生的各项负债变动情况

适用 不适用

## (4). 以净额列报现金流量的说明

适用 不适用

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

□适用 √不适用

## 79. 现金流量表补充资料

## (1). 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	184,029,905.21	481,629,483.91
加：资产减值准备	52,850,216.31	21,909,920.01
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	952,934,069.55	1,083,906,845.41
使用权资产摊销	20,077,036.43	13,786,194.90
无形资产摊销	86,495,153.16	84,137,081.20
长期待摊费用摊销	56,054,804.20	32,185,291.20
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）	-13,420,175.75	74,786.62
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	25,638,122.98	16,213,318.64
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-98,160,290.00	
财务费用（收益以“-”号填列）	22,168,228.48	3,358,610.82
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,230,663.12	-30,104,673.40
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	1,803,583.68	-11,873,837.32
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-947,015.86	-19,380,818.42
存货的减少（增加以“-”号填列）	-2,253,523,577.11	-59,855,150.80
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-2,873,129,342.38	-1,600,234,604.61
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	1,095,828,124.12	-274,910,914.13
其他	188,086.19	928,667.60
经营活动产生的现金流量净额	-2,742,343,733.91	-258,229,798.37
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	7,494,229,322.91	8,890,385,072.23
减：现金的期初余额	8,890,385,072.23	9,879,988,721.04
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-1,396,155,749.32	-989,603,648.81

## (2). 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (3). 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (4). 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	7,494,229,322.91	8,890,385,072.23
其中：库存现金		
可随时用于支付的银行存款	7,476,220,141.26	8,890,378,947.54
可随时用于支付的其他货币资金	18,009,181.65	6,124.69
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	7,494,229,322.91	8,890,385,072.23
其中：母公司或集团内子公司使用受限的现金和现金等价物		

## (5). 使用范围受限但仍作为现金和现金等价物列示的情况

□适用 √不适用

## (6). 不属于现金及现金等价物的货币资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额	理由
银行承兑汇票保证金	158,620,000.00	51,371,500.00	不可随时支取
ETC 保证金	18,000.00	18,000.00	不可随时支取
小 计	158,638,000.00	51,389,500.00	
合计	158,638,000.00	51,389,500.00	/

其他说明：

√适用 □不适用

筹资活动相关负债变动情况

项 目	期初数	本期增加		本期减少		期末数
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
短期借款	349,019,531.69	4,338,695,452.59	60,500,067.49	1,794,025,139.00	1,310,817,442.56	1,643,372,470.21
长期借款 (含一年 内到期的 长期借款)	42,972,801.39		1,087,392.90	1,170,719.62		42,889,474.67
租赁负债 (含一年 内到期的 租赁负债)	145,442,510.36		16,456,897.72	30,388,320.86	3,469,526.70	128,041,560.52
小 计	537,434,843.44	4,338,695,452.59	78,044,358.11	1,825,584,179.48	1,314,286,969.26	1,814,303,505.40

## 不涉及现金收支的商业汇票背书转让金额

项 目	本期数	上年同期数
背书转让的商业汇票金额	3,703,857,558.18	6,549,709,230.78
其中：支付货款	3,057,996,549.93	5,905,649,606.19
支付固定资产等长期资产购置款	645,861,008.25	644,059,624.59

**80. 所有者权益变动表项目注释**

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用

**81. 外币货币性项目****(1). 外币货币性项目**

适用 不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	-	-	
其中：美元	164,558.75	7.0827	1,165,520.26
应收账款			
其中：美元	20,061,251.97	7.0827	142,087,829.33

**(2). 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因**

适用 不适用

**82. 租赁****(1) 作为承租人**

适用 不适用

1) 使用权资产相关信息详见本财务报表附注五(一)13之说明。

2) 公司对短期租赁和低价值资产租赁的会计政策详见本财务报表附注三(二十六)之说明。计入当期损益的短期租赁费用和低价值资产租赁费用金额如下：

项 目	本期数	上年同期数
短期租赁费用	2,730,178.02	6,490,004.86
低价值资产租赁费用（短期租赁除外）		
合 计	2,730,178.02	6,490,004.86

**3) 与租赁相关的当期损益及现金流**

项 目	本期数	上年同期数
租赁负债的利息费用	3,469,526.70	1,383,930.47
计入当期损益的未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额		

转租使用权资产取得的收入		210,703.37
与租赁相关的总现金流出	34,897,316.07	23,735,732.65
售后租回交易产生的相关损益		

4) 租赁负债的到期期限分析和相应流动性风险管理详见本财务报表附注九(二)之说明。

5) 其他

租赁活动的性质

租赁资产类别	数量	租赁期	是否存在续租选择权
土地	84,626.80 平方米	2022/9/22 至 2024/3/31	否
土地及地上建筑	59,500.00 平方米	2018/8/1 至 2025/7/31	是
房屋	1,200 平方米	2021/6/15 至 2024/6/14	是
房屋	19,742.00 平方米	2021/1/1 至 2030/12/31	是
土地	206,674.00 平方米	2020/7/10 至 2040/7/10	是
土地	12,667.00 平方米	2022/8/1 至 2025/7/31	是
运输工具	1 辆	2022/3/15 至 2030/3/14	否
房屋	964 平方米	2022/1/1 至 2024/12/31	否

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

适用 不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

适用 不适用

售后租回交易及判断依据

适用 不适用

与租赁相关的现金流出总额 34,897,316.07 (单位: 元 币种: 人民币)

## (2) 作为出租人

作为出租人的经营租赁

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	租赁收入	其中:未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入
租赁收入	4,788,441.43	
合计	4,788,441.43	

经营租赁资产

项目	期末数	上年年末数
固定资产	162,787,645.18	156,982,829.36

使用权资产		59,084.00
小 计	162,787,645.18	157,041,913.36

作为出租人的融资租赁

适用 不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

适用 不适用

未来五年未折现租赁收款额

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	每年未折现租赁收款额	
	期末金额	期初金额
第一年	2,697,580.85	1,283,329.70
第二年	884,587.16	
第三年	884,587.16	
第四年	884,587.16	
第五年		
五年后未折现租赁收款额总额		

(3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

适用 不适用

83. 其他

适用 不适用

## 八、研发支出

### 1. 按费用性质列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
材料费	233,206,028.27	256,256,968.81
职工薪酬	114,950,849.02	92,764,680.00
水电气费	76,660,324.56	92,129,175.41
修理及维护费	54,407,493.87	66,364,370.03
折旧费	26,823,425.70	16,173,058.96
技术服务费	13,363,762.81	5,721,386.96
其他	7,066,727.54	5,267,110.89
租赁费		407,449.53
合计	526,478,611.77	535,084,200.59
其中：费用化研发支出	526,478,611.77	535,084,200.59

### 2. 符合资本化条件的研发项目开发支出

适用 不适用

重要的资本化研发项目

适用 不适用

开发支出减值准备

适用 不适用

### 3. 重要的外购在研项目

适用 不适用

## 九、合并范围的变更

### 1. 非同一控制下企业合并

适用 不适用

### 2. 同一控制下企业合并

适用 不适用

#### (1). 本期发生的同一控制下企业合并

适用 不适用

#### (2). 合并成本

适用 不适用

#### (3). 合并日被合并方资产、负债的账面价值

适用 不适用

### 3. 反向购买

适用 不适用

**4. 处置子公司**

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**5. 其他原因的合并范围变动**

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

适用 不适用

公司名称	股权取得方式	股权取得时点	出资额	出资比例
浙江玉环杭钢智造工业有限公司	新设子公司	2023-07-25	3,250,000.00	65.00%
铜陵杭钢再生资源有限公司	新设子公司	2023-1-6	30,000,000.00	100.00%
玉环杭钢再生资源有限公司	新设子公司	2023-07-07	尚未出资	
铜陵钢协再生资源有限公司	新设子公司	2023-10-26	尚未出资	

**6. 其他**

适用 不适用



## 十、在其他主体中的权益

## 1. 在子公司中的权益

## (1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

子公司名称	主要经营地	注册资本	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
					直接	间接	
宁钢公司	宁波	1,034,544	宁波	制造业	100.00		同一控制下企业合并
宁波宁钢国际贸易有限公司	宁波	20,000	宁波	贸易流通		100.00	同一控制下企业合并
杭州杭钢金属材料电子商务有限公司	杭州	35,000	杭州	贸易流通	29.00	71.00	同一控制下企业合并
浙江玉环杭钢智造工业有限公司	玉环	80,000	玉环	智能基础制造 装备制造		65.00	设立
德清杭钢金属材料电子商务有限公司	湖州	4,800	湖州	贸易流通		100.00	设立
紫达物流公司	宁波	1,000	宁波	物流运输		100.00	同一控制下企业合并
宁波紫金再生资源有限公司	宁波	10,000	宁波	废旧物资回收		98.8	设立
宁波紫藤信息科技有限公司	宁波	500	宁波	计算机应用服务业		100.00	同一控制下企业合并
宁波紫霞实业投资有限公司	宁波	500	宁波	交通运输和仓储业		100.00	同一控制下企业合并
宁波紫恒建材科技有限公司	宁波	6,000	宁波	制造业		100.00	非同一控制下企业合并
宁波紫清文化旅游发展有限公司	宁波	1,000	宁波	批发和零售业		100.00	设立
紫鼎工贸公司	杭州	4,314.58	杭州	贸易流通		100.00	同一控制下企业合并
常州杭钢卓信机械装备有限公司	常州	6,000	常州	制造业		100.00	同一控制下企业合并
杭州杭钢工程机械有限公司	杭州	2,400	杭州	制造业		100.00	同一控制下企业合并
再生资源公司	杭州	12,500	杭州	废旧物资回收	97.00		同一控制下企业合并
浙江德清杭钢再生资源有限公司	湖州	2,000	湖州	废旧物资回收		97.00	同一控制下企业合并
衢州杭钢再生资源有限公司	衢州	1,000	衢州	废旧物资回收		97.00	设立
兰考县杭钢供应链有限公司	开封	3,000	开封	贸易流通		97.00	设立
铜陵杭钢再生资源有限公司	铜陵	3,000	铜陵	废旧物资回收		97.00	设立
再生科技公司	湖州	30,000	湖州	废旧物资回收	100.00		同一控制下企业合并
浙江杭钢机动车技术服务有限公司	杭州	4,400	杭州	机动车检测		100.00	设立
德清钢协科技有限公司	杭州	1,000	杭州	科技推广与应用服务		100.00	设立
玉环杭钢再生资源有限公司	玉环	2,000	玉环	废旧物资回收		100.00	设立
铜陵钢协再生资源有限公司	铜陵	1,000	铜陵	废旧物资回收		100.00	设立
数据管理公司	杭州	20,000	杭州	数据存储	100.00		同一控制下企业合并
浙江兰贝斯信息技术有限公司	杭州	2,000	杭州	软硬件研发		100.00	同一控制下企业合并
杭钢云公司	杭州	75,898	杭州	数据存储	100.00		同一控制下企业合并
浙江云公司	杭州	100,000	杭州	数据存储	100.00		设立

## (2). 重要的非全资子公司

□适用 √不适用

## (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

□适用 √不适用

## (4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

□适用 √不适用

**(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**2. 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易**

√适用 □不适用

**(1). 在子公司所有者权益份额的变化情况的说明**

□适用 √不适用

**(2). 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响**

□适用 √不适用

**3. 在合营企业或联营企业中的权益**

√适用 □不适用

**(1). 重要的合营企业或联营企业**

□适用 √不适用

**(2). 重要合营企业的主要财务信息**

□适用 √不适用

**(3). 重要联营企业的主要财务信息**

□适用 √不适用

**(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
联营企业：		
投资账面价值合计	10,645,969.72	11,509,542.91
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-894,907.97	66,779.70
--综合收益总额	-894,907.97	66,779.70

**(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明**

□适用 √不适用

**(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损**

□适用 √不适用

## (7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

## (8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

## 4. 重要的共同经营

适用 不适用

## 5. 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

## 6. 其他

适用 不适用

## 十一、 政府补助

## 1. 报告期末按应收金额确认的政府补助

适用 不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

适用 不适用

## 2. 涉及政府补助的负债项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

财务报表项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
递延收益	100,517,113.39	46,142,200.00		15,724,776.88		130,934,536.51	与资产相关
合计	100,517,113.39	46,142,200.00		15,724,776.88		130,934,536.51	/

## 3. 计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类型	本期发生额	上期发生额
与收益相关	207,547,010.29	110,266,240.44
与收益相关	1,087,392.90	
合计	208,634,403.19	110,266,240.44

## 十二、与金融工具相关的风险

### 1. 金融工具的风险

√适用 □不适用

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动性风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

#### (一) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

##### 1. 信用风险管理实务

###### (1) 信用风险的评价方法

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，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。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、定性标准时，公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：

- 1) 定量标准主要为资产负债表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、现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化并将对债务人对公司的还款能力产生重大不利影响等。

###### (2) 违约和已发生信用减值资产的定义

当金融工具符合以下一项或多项条件时，公司将该金融资产界定为已发生违约，其标准与已发生信用减值的定义一致：

- 1) 债务人发生重大财务困难；
- 2) 债务人违反合同中对债务人的约束条款；
- 3) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 4) 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。

##### 2. 预期信用损失的计量

预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。公司考虑历史统计数据（如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等）的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

3. 金融工具损失准备期初余额与期末余额调节表详见本财务报表附注五(一)2、五(一)3、五(一)4、五(一)6之说明。

##### 4. 信用风险敞口及信用风险集中度

本公司的信用风险主要来自货币资金和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

###### (1) 货币资金

本公司将银行存款和其他货币资金存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

###### (2) 应收款项

本公司定期对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司的应收账款风险点分布于多个合作方和多个客户，截至 2023 年 12 月 31 日，本公司应收账款的 35.37%（2022 年 12 月 31 日：32.35%）源于余额前五名客户，本公司不存在重大的信用集中风险。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面价值。

### （二）流动性风险

流动性风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动性风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

#### 金融负债按剩余到期日分类

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	1,686,261,944.88	1,693,462,247.78	1,648,563,611.25	23,418,175.87	21,480,460.66
应付票据	3,998,811,457.90	3,998,811,457.90	3,998,811,457.90		
应付账款	2,141,179,174.29	2,141,179,174.29	2,141,179,174.29		
其他应付款	403,873,398.46	403,873,398.46	403,873,398.46		
租赁负债	128,041,560.52	178,564,282.89	23,128,112.05	21,837,935.07	133,598,235.77
其他流动负债	2,300,000.00	2,300,000.00	2,300,000.00		
长期应付款	37,922,430.00	37,922,430.00	18,961,215.00	18,961,215.00	
小 计	8,398,389,966.05	8,456,112,991.32	8,236,816,968.95	64,217,325.94	155,078,696.43

（续上表）

项 目	上年年末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	391,992,333.08	397,948,897.66	350,742,203.91	211,003.47	46,995,690.28
应付票据	2,718,514,527.19	2,718,514,527.19	2,718,514,527.19		
应付账款	2,449,184,775.83	2,449,184,775.83	2,449,184,775.83		
其他应付款	325,801,840.48	325,801,840.48	325,801,840.48		
租赁负债	145,442,510.36	202,437,689.92	29,302,004.16	28,903,418.50	144,232,267.26
长期应付款	56,883,645.00	56,883,645.00	18,961,215.00	37,922,430.00	
小 计	6,087,819,631.94	6,150,771,376.08	5,892,506,566.57	67,036,851.97	191,227,957.54

### （三）市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

#### 1. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。固定利率的带息金融工具使本公司面临公允价值利率风险，浮动利率的带息金融工具使本公司面临现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率金融工具的比例，并通过定期审阅与监控维持适当的金融工具组合。

## 2. 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司外币货币性资产和负债有关。对于外币资产和负债，如果出现短期的失衡情况，本公司会在必要时按市场汇率买卖外币，以确保将净风险敞口维持在可接受的水平。

本公司期末外币货币性资产和负债情况详见本财务报表附注五(五)1之说明。

## 2. 套期

### (1) 公司开展套期业务进行风险管理

√适用 □不适用

项目	相应风险管理策略和目标	被套期风险的定性和定量信息	被套期项目及相关套期工具之间的经济关系	预期风险管理目标有效实现情况	相应套期活动对风险敞口的影响
现金流量套期-期货合约	为了规避主要产品或材料价格波动对公司经营活动产生的影响，减少价格变动对公司采购及销售现金流量的影响，公司开展钢材相关商品的套期保值业务。	现货的市场价格波动的风险	被套期项目和套期工具之间存在经济关系，公司持有现货或者待执行合同与相关期货合约的商品高度关联或相同。	已实现	通过开展套期保值业务，可以充分利用期货市场的套期保值功能，规避由于大宗商品价格波动所带来的价格波动风险，降低其对公司正常经营的影响。

其他说明

□适用 √不适用

### (2) 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	与被套期项目以及套期工具相关账面价值	已确认的被套期项目账面价值中所包含的被套期项目累计公允价值套期调整	套期有效性和套期无效部分来源	套期会计对公司的财务报表相关影响
<b>套期风险类型</b>				
钢材价格波动风险	9,739,400.00		套期无效部分主要来自于基差风险，现货或期货市场供求变动风险以及期货现货或期货市场的不确定性风险等	主营业务成本：-3,129,873.33 其他综合收益的税后净额：-95,212.50 投资收益：-329,497.87 公允价值变动损益：-353,410.00 其他流动资产：9,739,400.00
<b>套期类别</b>				
现金流量套期	9,739,400.00		指定套期工具与被套期项目时，与未来预期采购交易量相匹配，套期有效；无法匹配，套期无效	主营业务成本：-3,129,873.33 其他综合收益的税后净额：-95,212.50 投资收益：-329,497.87 公允价值变动损益：-353,410.00 其他流动资产：9,739,400.00

其他说明

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明

适用 不适用**3. 金融资产转移****(1) 转移方式分类**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

转移方式	已转移金融资产性质	已转移金融资产金额	终止确认情况	终止确认情况的判断依据
背书	应收款项融资	3,703,857,558.18	终止确认	已经转移了其几乎所有的风险和报酬
贴现	应收款项融资	8,415,870,218.70	终止确认	已经转移了其几乎所有的风险和报酬
背书	应收票据	2,300,000.00	未终止确认	商业承兑汇票背书/贴现具有追索权，不可终止确认
贴现	应收票据	1,435,653,466.70	未终止确认	
贴现	应收款项融资	24,392,940.91	未终止确认	应收款项融资贴现具有追索权，不可终止确认
合计	/	13,582,074,184.49	/	/

**(2) 因转移而终止确认的金融资产**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金融资产转移的方式	终止确认的金融资产金额	与终止确认相关的利得或损失
应收款项融资	背书	3,703,857,558.18	
应收款项融资	贴现	8,415,870,218.70	-50,865,784.77
合计	/	12,119,727,776.88	-50,865,784.77

**(3) 继续涉入的转移金融资产**适用 不适用

其他说明

适用 不适用**十三、公允价值的披露****1. 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
(一) 交易性金融资产	9,739,400.00		1,259,173,185.89	1,268,912,585.89
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	9,739,400.00		1,259,173,185.89	1,268,912,585.89
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资			1,259,173,185.89	1,259,173,185.89
(3) 衍生金融资产	9,739,400.00			9,739,400.00
2. 应收款项融资			703,808,642.90	703,808,642.90
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>	9,739,400.00		1,962,981,828.79	1,972,721,228.79

**2. 持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据**

适用 不适用

**3. 持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息**

适用 不适用

**4. 持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息**

适用 不适用

1. 交易性金融资产和其他非流动金融资产

公司采用估值技术确定其公允价值，重要参数包括被投资单位的净资产评估值、投资成本等。被投资单位杭州紫元置业有限公司采用其净资产评估值确认为公允价值。其他被投资单位因其经营环境和经营情况、财务状况未发生重大变化，故公司按投资成本作为权益工具投资的公允价值的合理估计进行计量。

2. 应收款项融资

对于持有的应收票据，采用票面金额确认其公允价值。

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

适用 不适用

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

适用 不适用

**7. 本期内发生的估值技术变更及变更原因**

适用 不适用

**8. 不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况**

适用 不适用

期末公司以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、应付账款、其他应付款、租赁负债等。以上不以公允价值计量的金融资产和金融负债的账面价值与公允价值相差很小。



**9. 其他**

□适用 √不适用

**十四、 关联方及关联交易****1. 本企业的母公司情况**

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

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 (%)
杭钢集团	杭州市	资产经营管理	500,000 万元	52.01	52.01

**本企业的母公司情况的说明**

杭钢集团的前身为杭州钢铁厂，成立于1957年8月。1994年，根据国家经济贸易委员会《关于同意成立杭钢集团的批复》（国经贸企〔1994〕427号）以及浙江省人民政府办公厅《关于成立杭钢集团的通知》（浙政办发〔1994〕171号），杭州钢铁厂更名为杭州钢铁集团公司，1995年，根据浙江省人民政府《关于成立浙江冶金集团的通知》（浙政发〔1995〕177号），由浙江省冶金工业总公司和杭州钢铁集团公司等企业合并组成新的集团公司，重组后的集团公司名称仍为杭州钢铁集团公司。2017年，根据浙江省人民政府国有资产监督管理委员会《浙江省国资委关于杭钢集团公司改制方案的批复》（浙国资企改〔2017〕4号），杭州钢铁集团公司采用整体变更方式改制为有限责任公司（国有独资公司），注册资本由120,820万元增加到500,000万元，于2017年12月25日更名为杭钢集团，并办妥工商变更登记手续。2018年，根据浙江省人民政府国有资产监督管理委员会《浙江省国资委关于杭钢集团公司国有股转持有有关事项的通知》（浙国资考核〔2018〕88号），将杭钢集团10%国有股权划转给浙江省财务开发公司持有，杭钢集团于2019年11月28日办妥工商变更登记手续。现持有浙江省市场监督管理局颁发的统一社会信用代码为913300001430490399的营业执照，注册资本500,000万元。杭钢集团直接持有本公司45.23%，通过子公司富春公司及浙江杭钢商贸集团有限公司间接持股6.78%，合计持股52.01%。

本企业最终控制方是浙江省人民政府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

□适用 √不适用

**3. 本企业合营和联营企业情况**

本企业重要的合营或联营企业详见附注

□适用 √不适用

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**4. 其他关联方情况**

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
---------	-------------

杭钢汇鑫（浙江）国际贸易有限公司	同受杭钢集团控制
杭州东菱物资有限公司	同受杭钢集团控制
杭州钢铁（香港）有限公司	同受杭钢集团控制
杭州钢铁厂小型轧钢股份有限公司	同受杭钢集团控制
杭州杭钢对外经济贸易有限公司	同受杭钢集团控制
杭州杭钢合金钢铸造有限公司	同受杭钢集团控制
杭州杭钢亚盛能源科技有限公司	杭钢集团之联营企业
杭州紫元物业服务有限公司	同受杭钢集团控制
杭州紫元置业有限公司	同受杭钢集团控制
杭州紫云能源综合利用开发有限公司	同受杭钢集团控制
宁波保税区杭钢外贸发展有限公司	同受杭钢集团控制
宁波富春东方贸易有限公司	同受杭钢集团控制
宁波富春紫光水务有限公司	同受杭钢集团控制
宁波古剑国际贸易有限公司	同受杭钢集团控制
宁波杭钢富春管业有限公司	同受杭钢集团控制
宁波杭钢国贸有限公司	同受杭钢集团控制
宁波杭钢旭石贸易有限公司	同受杭钢集团控制
上海东菱实业有限公司	同受杭钢集团控制
上海星猫智联技术有限公司	同受杭钢集团控制
遂昌金矿矿山公园有限公司	同受杭钢集团控制
余干绿色能源有限公司	同受杭钢集团控制
浙江东菱商贸有限公司	同受杭钢集团控制
浙江菲达电气工程有限公司	同受杭钢集团控制
浙江菲达供应链有限公司	同受杭钢集团控制
浙江菲达环保科技股份有限公司	同受杭钢集团控制
浙江菲达科技发展有限公司	同受杭钢集团控制
浙江菲达脱硫工程有限公司	同受杭钢集团控制
浙江富春物贸中心有限公司	同受杭钢集团控制
浙江富春紫光环保股份有限公司	同受杭钢集团控制
浙江钢联控股有限公司	同受杭钢集团控制
浙江杭钢动力有限公司	同受杭钢集团控制
浙江杭钢公管后勤服务有限公司	同受杭钢集团控制
浙江杭钢国贸有限公司	同受杭钢集团控制
浙江杭钢冷轧带钢有限公司	同受杭钢集团控制
浙江杭钢旭石能源有限公司	同受杭钢集团控制
浙江杭钢职业教育集团有限公司	同受杭钢集团控制
浙江九钢金属制品有限公司	杭钢集团之联营企业
浙江丽锦商贸有限公司	同受杭钢集团控制
浙江钱塘江水利建筑工程有限公司	同受杭钢集团控制
浙江润富供应链有限公司	同受杭钢集团控制
浙江省工业设计研究院有限公司	同受杭钢集团控制
浙江省环保集团北仑尚科环保科技有限公司	同受杭钢集团控制
浙江省环保集团有限公司	同受杭钢集团控制
浙江省健康云有限公司	同受杭钢集团控制
浙江省数据安全服务有限公司	杭钢集团之联营企业
浙江省遂昌金矿有限公司	同受杭钢集团控制
浙江省冶金产品质量检验站有限公司	同受杭钢集团控制
浙江省冶金物资有限公司	同受杭钢集团控制
浙江省冶金研究院有限公司	同受杭钢集团控制

浙江盛华工程建设监理有限公司	同受杭钢集团控制
浙江新世纪金属材料现货市场开发有限公司	同受杭钢集团控制
浙江星光经贸有限公司	同受杭钢集团控制
浙江冶钢储运有限公司	同受杭钢集团控制
浙江中石化杭钢加油站有限公司	同受杭钢集团控制
浙江紫臻物业管理服务有限公司	同受杭钢集团控制
织金菲达绿色能源有限公司[注 1]	同受杭钢集团控制
中杭监测技术研究院有限公司	同受杭钢集团控制
诸暨菲达环保设备制造有限公司	同受杭钢集团控制
诸暨华商进出口有限公司	同受杭钢集团控制

[注 1]2022 年 1 月，浙江菲达环保科技股份有限公司将其持有的织金菲达绿色能源有限公司股权转让，不再受杭钢集团控制

## 5. 关联交易情况

### (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
杭钢集团	采购商品	0.24	0.03
杭钢集团	接受劳务		0.15
杭州钢铁（香港）有限公司	购买商品	400,436.84	913,466.62
杭州杭钢对外经济贸易有限公司	购买商品	29,350.31	31,852.69
杭州杭钢亚盛能源科技有限公司	接受劳务	26.24	
宁波保税区杭钢外贸发展有限公司	购买商品	688.13	28,172.26
浙江富春物贸中心有限公司	购买商品	3,649.30	34,315.18
浙江省冶金物资有限公司	购买商品	8,316.83	8,995.08
浙江菲达环保科技股份有限公司	采购设备及劳务	20,010.10	7,279.48
浙江钢联控股有限公司	采购商品	1,942.24	
浙江杭钢动力有限公司	购买商品	21.60	6,803.42
浙江杭钢动力有限公司	接受劳务	7,863.31	638.49
浙江杭钢国贸有限公司	购买商品	1,299.53	16,603.04
浙江杭钢旭石能源有限公司	购买商品	140.56	693.82
杭州紫云能源综合利用开发有限公司	接受劳务	1,054.02	1,094.23
中杭监测技术研究院有限公司	接受劳务	82.47	0.07
中杭监测技术研究院有限公司	购买商品	55.60	71.34
杭州杭钢合金钢铸造有限公司	购买商品	1,178.33	3,679.68
浙江省环保集团北仑尚科环保科技有限公司	购买商品	612.22	236.60
浙江冶钢储运有限公司	购买商品	16.24	12.44
浙江冶钢储运有限公司	接受劳务	6.31	59.34
宁波富春东方贸易有限公司	购买商品	1,714.07	807.07
宁波古剑国际贸易有限公司	购买商品		6,284.17
宁波杭钢富春管业有限公司	购买商品	560.70	492.98
宁波杭钢国贸有限公司	采购商品	353.38	
宁波杭钢旭石贸易有限公司	购买商品	370.22	24,641.20
宁波富春紫光水务有限公司	接受劳务	3,618.89	3,612.20
浙江省冶金研究院有限公司	购买商品	21.04	
浙江杭钢公管后勤服务有限公司	购买商品	0.59	25.87
浙江杭钢公管后勤服务有限公司	接受劳务	51.23	4.42
浙江钱塘江水利建筑工程有限公司	接受劳务		22.64
浙江省工业设计研究院有限公司	采购设备及劳务	9,301.08	19,352.89
浙江省工业设计研究院有限公司	采购商品	15.12	
浙江省环保集团有限公司	购买商品	170.03	8.49

浙江省环保集团有限公司	接受劳务	187.97	
浙江中石化杭钢加油站有限公司	接受劳务	1.67	0.53
浙江紫臻物业管理服务有限公司	接受服务		91.27
浙江紫臻物业管理服务有限公司	接受劳务	32.41	125.73
浙江星光经贸有限公司	购买商品		904.46
杭州杭钢世联云科技有限公司	接受劳务		2,242.52
浙江杭钢冷轧带钢有限公司	采购商品	7.57	
浙江杭钢职业教育集团有限公司	采购商品	77.88	
浙江丽锦商贸有限公司	采购商品	10.20	
浙江省数据安全服务有限公司	接受劳务	59.19	
浙江省冶金产品质量检验站有限公司	采购商品	0.42	
浙江省冶金产品质量检验站有限公司	接受劳务	0.60	
浙江盛华工程建设监理有限公司	采购商品	161.14	
浙江盛华工程建设监理有限公司	接受劳务	663.54	
合计		494,129.36	1,112,590.40

## 出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
杭钢集团	技术服务	3,951.25	
杭钢集团	提供劳务	32.63	2,396.80
杭钢集团	销售热轧卷	555,002.10	633,908.93
浙江杭钢国贸有限公司	提供劳务	276.22	140.98
浙江杭钢国贸有限公司	销售金属	35,603.15	45,555.06
浙江杭钢国贸有限公司	销售热轧卷	2,287.23	4,305.50
浙江杭钢国贸有限公司	销售铁矿	928.86	2,913.02
浙江杭钢国贸有限公司	技术服务	28.30	
杭州杭钢对外经济贸易有限公司	销售金属	2,066.62	3,153.57
杭州杭钢对外经济贸易有限公司	提供劳务	208.82	160.40
杭州杭钢对外经济贸易有限公司	销售铁矿	10,612.25	10,931.09
杭州杭钢对外经济贸易有限公司	技术服务	8.49	
宁波杭钢富春管业有限公司	销售金属		23.52
宁波杭钢富春管业有限公司	提供劳务		12.23
杭钢汇鑫（浙江）国际贸易有限公司	销售铁矿	19.99	1,194.69
浙江新世纪金属材料现货市场开发有限公司	销售金属		
宁波保税区杭钢外贸发展有限公司	销售铁矿	224.54	92.91
宁波保税区杭钢外贸发展有限公司	提供劳务	76.56	
浙江省冶金物资有限公司	销售金属	1,498.66	1,236.58
浙江省冶金物资有限公司	提供劳务	361.07	272.59
浙江省冶金物资有限公司	水电费	0.25	
浙江省冶金物资有限公司	销售铁矿	5,834.59	8,869.59
浙江省冶金物资有限公司	技术服务	20.75	
浙江省冶金物资有限公司	销售热轧卷		755.51
浙江杭钢动力有限公司	水电汽	59.99	61.77
浙江杭钢动力有限公司	提供劳务	36.07	28.04
宁波杭钢国贸有限公司	提供劳务	284.08	189.61
杭州紫云能源综合利用开发有限公司	销售金属	82.10	71.56
杭州紫云能源综合利用开发有限公司	水电气	188.29	228.38
丽水市大数据管理有限公司	技术服务	46.79	
杭州杭钢合金钢铸造有限公司	销售副产品	191.46	32.33
杭州杭钢合金钢铸造有限公司	销售钢材	57.85	
杭州杭钢合金钢铸造有限公司	提供劳务	2.63	
浙江省环保集团有限公司	提供技术服务	45.38	1.25
浙江星光经贸有限公司	提供劳务	147.07	59.67
浙江星光经贸有限公司	销售金属		1.34

余干绿色能源有限公司	销售消石灰		43.70
浙江东菱商贸有限公司	提供劳务	373.52	98.66
浙江菲达电气工程有限公司	销售设备		5.23
浙江菲达科技发展有限公司	销售设备		13.67
浙江菲达环保科技股份有限公司	提供劳务		175.02
浙江菲达环保科技股份有限公司	销售辅料	307.05	3,002.04
诸暨华商进出口有限公司	销售材料		5.21
杭州东菱物资有限公司	销售金属		101.86
杭州东菱物资有限公司	提供劳务	12.09	4.03
宁波富春紫光水务有限公司	水电气	265.03	246.11
浙江菲达供应链有限公司	销售钢材	131.40	97.88
浙江菲达供应链有限公司	提供劳务	2.91	10.32
浙江省环保集团北仑尚科环保科技有限公司	固废危处置收入	96.65	
浙江省环保集团北仑尚科环保科技有限公司	水电汽	8.87	
浙江省环保集团北仑尚科环保科技有限公司	提供劳务		70.45
织金菲达绿色能源有限公司	销售材料		66.25
杭州紫元物业服务有限公司	提供劳务		25.53
杭州紫元置业有限公司	提供劳务	7.99	2.76
宁波古剑国际贸易有限公司	销售铁矿		1,435.50
宁波古剑国际贸易有限公司	销售钢材	4,781.95	
宁波杭钢旭石贸易有限公司	销售热轧卷		960.47
宁波杭钢旭石贸易有限公司	销售铁矿	258.32	2,255.54
上海东菱实业有限公司	提供劳务	74.51	
上海星猫智联技术有限公司	提供劳务	18.22	
浙江富春紫光环保股份有限公司	提供劳务	46.18	968.82
浙江杭钢职业教育集团有限公司	提供劳务	301.34	18.87
浙江九钢金属制品有限公司	提供劳务	3.32	
浙江润富供应链有限公司	技术服务	22.42	
浙江省健康云有限公司	技术服务	257.25	
浙江省数据安全服务有限公司	技术服务	55.21	
浙江省遂昌金矿有限公司	技术服务	10.68	
浙江冶钢储运有限公司	技术服务	0.17	
浙江省冶金研究院有限公司	提供劳务		0.29
浙江省冶金研究院有限公司	销售金属		129.99
中杭监测技术研究院有限公司	技术服务	113.21	
中杭监测技术研究院有限公司	水电汽	1.13	
中杭监测技术研究院有限公司	提供劳务		1.13
浙江省工业设计研究院有限公司	技术服务	58.51	
诸暨菲达环保设备制造有限公司	销售材料		5.21
杭州杭钢世联云科技有限公司	提供劳务	25.78	0.26
长三角（嘉兴南湖）数字贸易科技有限公司	技术服务	2.83	
合计		627,391.00	726,341.72

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

## (2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

### (3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
浙江星光经贸有限公司	设备	897,944.52	421,484.16
浙江省环保集团北仑尚科环保科技有限公司	生产用房	807,461.77	653,211.01

本公司作为承租方：  
适用 不适用

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用(如适用)		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额(如适用)		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
杭钢集团	生产用房						1,734,480.00	472,667.97	528,735.10		
杭钢集团	办公用房					453,157.91	458,857.14	14,689.54	25,182.07		
浙江紫臻物业管理服务有限公司	办公用房					952,381.00	912,698.14	55,236.62	95,542.77		
杭钢集团	土地					8,438,946.00	8,438,946.00	4,987,230.33	5,140,603.32		
浙江冶钢储运有限公司	土地						404,761.92	80,563.32	44,785.01		
浙江冶钢储运有限公司	运输设备	34,346.28				38,658.19	30,604.40	9,499.56	10,795.19		
中杭监测技术研究院有限公司	办公用房					759,605.51		66,507.89			

关联租赁情况说明  
适用 不适用

**(4). 关联担保情况**

本公司作为担保方  
适用 不适用

本公司作为被担保方  
适用 不适用

关联担保情况说明  
适用 不适用

**(5). 关联方资金拆借**

适用 不适用

**(6). 关联方资产转让、债务重组情况**

适用 不适用

**(7). 关键管理人员报酬**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	7,568,738.13	7,980,537.00

**(8). 其他关联交易**

适用 不适用

2023年10月，宁钢公司与杭钢集团签订《产能转让补充协议》，杭钢集团将其拥有的53.25万吨/年炼铁产能指标出让给宁钢公司，交易总价为16,454.25万元(含税)。

**6. 应收、应付关联方等未结算项目情况****(1). 应收项目**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款					
	杭钢集团	1,090,498.63	65,429.92		
	杭州杭钢对外经济贸易有限公司	597,945.22	35,876.71		
	丽水市大数据管理有限公司	23,396.23	1,403.77		
	宁波保税区杭钢外贸发展有限公司	109,503.61	6,570.22		
	浙江菲达供应链有限公司	6,794.41	407.66	6,218.65	373.12
	浙江富春紫光环保股份有限公司	2,467,509.20	219,517.15	3,833,987.54	230,039.25
	浙江杭钢动力有限公司			234,015.00	14,040.90
	浙江杭钢职业教育集团有限公司	946,451.41	56,787.08	188,679.25	11,320.76
	浙江润富供应链有限公司	95,040.00	5,702.40		
	浙江省冶金物资有限公司	347,014.95	20,820.90	41,806.51	2,508.39
	浙江菲达电气工程有限公司			8,499.91	509.99
	浙江菲达环保科技股份有限公司	184,960.80	11,097.65	3,199,582.58	191,974.95
	浙江菲达科技发展有限公司			26,850.00	1,611.00
	浙江杭钢国贸有限公司	275,779.96	16,546.80	71,270.76	4,276.25



	浙江省工业设计研究院有限公司	70,125.45	21,037.64		
	浙江省健康云有限公司	2,572,450.00	154,347.00		
	浙江省数据安全服务有限公司	60,132.08	3,607.92		
	浙江省遂昌金矿有限公司	34,320.00	2,059.20		
	中杭监测技术研究院有限公司	233,207.54	13,992.45		
	浙江省环保集团有限公司			1,200.00	72.00
	诸暨华商进出口有限公司			28,850.00	1,731.00
	浙江星光经贸有限公司	133,883.82	8,033.03	167,303.86	10,038.23
	诸暨菲达环保设备制造有限公司			28,850.00	1,731.00
	杭州杭钢世联云科技有限公司			900.00	54.00
小 计		9,249,013.31	643,237.50	7,838,014.06	470,280.84
应收款项融 资					
	浙江省冶金物资有限公司	78,000,000.00			
	杭州杭钢对外经济贸易有限公司	78,000,000.00			
	浙江杭钢国贸有限公司	2,000,000.00		2,000,000.00	
	浙江菲达环保科技股份有限公司			1,300,000.00	
小 计		177,000,000.00		3,300,000.00	
预付款项					
	杭钢集团	193,486.24			
	宁波富春东方贸易有限公司	251,797.34			
	中杭监测技术研究院有限公司	33,000.00			
	杭州杭钢对外经济贸易有限公司			6,897,070.40	
	浙江杭钢国贸有限公司			3,685,094.15	
小 计		478,283.58		10,582,164.55	
其他应收款					
	杭钢集团	10,000.00	600.00		
	杭州钢铁厂小型轧钢股份有限公司	10,000.00	2,000.00	10,000.00	1,000.00
	浙江菲达环保科技股份有限公司			1,100,000.00	110,000.00
	宁波富春紫光水务有限公司			19,126.20	1,147.57
	遂昌金矿矿山公园有限公司	9,450.00	2,835.00	9,450.00	945.00
	浙江省环保集团有限公司	24,400.00	7,320.00	24,400.00	2,440.00
	浙江紫臻物业管理服务有限公司	100,000.00	10,000.00	100,000.00	6,000.00
小 计		153,850.00	22,755.00	1,262,976.20	121,532.57

## (2). 应付项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款			
	杭州钢铁(香港)有限公司	183,223,008.62	301,396,699.35
	杭州杭钢亚盛能源科技有限公司	24,858.49	
	浙江省工业设计研究院有限公司	51,444,216.60	67,211,939.80
	浙江杭钢动力有限公司	24,055,187.41	20,128,700.40
	宁波杭钢旭石贸易有限公司		21,780,574.07
	浙江省冶金物资有限公司	6,223,810.39	11,827,956.23
	浙江杭钢旭石能源有限公司	398,926.40	345,741.96
	浙江杭钢职业教育集团有限公司	874,500.29	
	杭州紫云能源综合利用开发有限公司	731,842.08	755,745.28
	浙江盛华工程建设监理有限公司	2,079,149.93	825,471.72
	杭州杭钢合金钢铸造有限公司	9,162,315.34	21,417,742.09
	浙江杭钢公管后勤服务有限公司	276,391.73	275,165.88
	浙江紫臻物业管理服务有限公司	357,116.24	344,600.86
	浙江冶钢储运有限公司		172,877.24

	浙江省环保集团北仑尚科环保科技有限公司	671,981.61	292,261.80
	浙江菲达环保科技股份有限公司	124,349,071.04	58,791,527.38
	浙江钢联控股有限公司	1,947,367.89	
	宁波保税区杭钢外贸发展有限公司		10,046,496.97
	宁波富春紫光水务有限公司	3,932,334.85	3,507,476.66
	宁波杭钢国贸有限公司	1,873,085.22	
	浙江富春物贸中心有限公司		4,504,365.08
	浙江省冶金研究院有限公司	23,680.00	3,800.00
	中杭监测技术研究院有限公司	146,934.49	463,694.15
	浙江省环保集团有限公司	367,962.16	
	杭州杭钢世联云科技有限公司		22,425,454.88
小 计		413,338,740.78	546,518,291.80
应付票据			
	杭州杭钢合金钢铸造有限公司		1,323,914.49
	浙江省工业设计研究院有限公司		3,548,054.00
	宁波富春紫光水务有限公司	3,124,226.32	1,600,000.00
	浙江富春物贸中心有限公司		107,215,225.93
	浙江省冶金物资有限公司	13,150,966.11	28,326,442.02
	杭州杭钢对外经济贸易有限公司	125,123,099.40	
小 计		141,398,291.83	142,013,636.44
合同负债			
	杭钢集团	434,478,381.97	475,314,036.71
	浙江杭钢国贸有限公司	17,422,143.39	9,303,916.01
	杭州杭钢对外经济贸易有限公司	10,542,165.22	8,954,801.46
	浙江省冶金物资有限公司	2,810,295.14	2,755,690.30
	浙江菲达供应链有限公司		293,757.84
	杭州杭钢合金钢铸造有限公司		53,003.30
	宁波保税区杭钢外贸发展有限公司	2,056,637.17	
	宁波古剑国际贸易有限公司	1,293,604.82	
	浙江杭钢职业教育集团有限公司	235,849.06	
	浙江钱塘江水利建筑工程有限公司	950,951.37	
	浙江省冶金研究院有限公司	75,302.65	85,092.00
	中杭监测技术研究院有限公司		339,622.63
	宁波富春东方贸易有限公司	29,886.79	
	浙江润富供应链有限公司	119,094.34	
小 计		470,014,311.92	497,099,920.25
其他应付款			
	浙江东菱商贸有限公司	1,500,000.00	1,800,000.00
	杭州杭钢对外经济贸易有限公司	2,472,000.00	2,405,625.00
	杭州杭钢亚盛能源科技有限公司	20,000.00	
	浙江省工业设计研究院有限公司	4,842,599.39	5,777,577.12
	浙江杭钢国贸有限公司	1,300,000.00	1,300,000.00
	浙江菲达环保科技股份有限公司	4,616,840.00	3,172,766.62
	浙江省冶金物资有限公司	1,302,812.92	1,302,812.92
	浙江冶钢储运有限公司	568,500.00	919,442.84
	浙江富春紫光环保股份有限公司	500,400.00	500,400.00
	浙江省环保集团有限公司	20,200.00	20,200.00
	杭州杭钢合金钢铸造有限公司		30,000.00
	杭钢集团		9,511,179.14
	浙江杭钢动力有限公司	255,100.00	46,034.00
	杭州紫云能源综合利用开发有限公司	34,800.00	35,000.00
	浙江钱塘江水利建筑工程有限公司	8,200.00	
	浙江省环保集团北仑尚科环保科技有限公司	102,350.00	20,800.00
	浙江盛华工程建设监理有限公司	59,200.00	
	浙江菲达脱硫工程有限公司	200.00	200.00
	宁波富春紫光水务有限公司	29,800.00	29,600.00

小 计		17,633,002.31	26,871,637.64
租赁负债			
	杭州钢铁集团有限公司	109,505,413.09	114,438,119.84
	浙江冶钢储运有限公司	751,641.70	1,646,046.22
	浙江紫臻物业管理服务有限公司		988,639.14
	中杭监测技术研究院有限公司	237,233.60	
小 计		110,494,288.39	117,072,805.20
一年内到期的非流动负债		8,926,458.71	
	杭州钢铁集团有限公司	6,634,186.75	5,151,996.08
	浙江冶钢储运有限公司	960,333.83	920,023.87
	浙江紫臻物业管理服务有限公司	988,639.14	897,144.38
	中杭监测技术研究院有限公司	343,298.99	
小 计		8,926,458.71	6,969,164.33

### (3). 其他项目

适用  不适用

### 7. 关联方承诺

适用  不适用

1. 经公司 2021 年 4 月八届九次董事会审议通过，公司以 20,041.69 万元的价格收购杭钢集团持有的浙江省数据管理有限公司（以下简称数据管理公司）100%股权。根据公司与杭钢集团签订的《股权转让协议》，该次股权转让设置业绩承诺，业绩承诺期为 2021 年-2023 年度，杭钢集团承诺标的公司全资子公司浙江兰贝斯信息技术有限公司在承诺年度实现的净利润（系指扣除非经常损益后的净利润）分别不低于 142.17 万元、142.58 万元、150.98 万元，且承诺期承诺净利润总额不低于 438.43 万元。

2. 根据子公司宁钢公司 2021 年 3 月临时董事会决议，宁钢公司以 1,514.70 万元的价格收购关联方浙江钢联控股有限公司（以下简称钢联控股公司）持有的宁波紫达物流有限公司 51%的股权。根据宁钢公司与钢联控股公司签订的《股权转让协议》，该次股权转让设置业绩承诺，业绩承诺期为 2021 年-2023 年度，钢联控股公司承诺标的公司在承诺年度实现的净利润（系指扣除非经常损益后的净利润）分别不低于 239.32 万元、245.73 万元、247.98 万元，且承诺期承诺净利润总额不低于 733.03 万元。

3. 根据子公司宁钢公司 2021 年 3 月临时董事会决议，宁钢公司以 7,080 万元的价格收购关联方浙江新世纪金属材料现货市场开发有限公司持有的杭州杭钢金属材料电子商务有限公司 20%的股权。根据宁钢公司与现货市场公司签订的《股权转让协议》，该次股权转让设置业绩承诺，业绩承诺期为 2021 年-2023 年度，浙江新世纪金属材料现货市场开发有限公司承诺标的公司在承诺年度实现的净利润（系指扣除非经常损益后的净利润）分别不低于 3,764.20 万元、3,846.70 万元、3,396.50 万元，且承诺期承诺净利润总额不低于 11,007.40 万元。

### 8. 其他

适用  不适用

## 十五、 股份支付

### 1. 各项权益工具

适用  不适用

期末发行在外的股票期权或其他权益工具

适用  不适用

**2. 以权益结算的股份支付情况**适用 不适用**3. 以现金结算的股份支付情况**适用 不适用**4. 本期股份支付费用**适用 不适用**5. 股份支付的修改、终止情况**适用 不适用**6. 其他**适用 不适用**十六、 承诺及或有事项****1. 重要承诺事项**适用 不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重大承诺事项。

**2. 或有事项****(1). 资产负债表日存在的重要或有事项**适用 不适用

2015年4月2日，本公司子公司宁钢公司向香港特别行政区高等法院提起诉讼，要求俊安资源（香港）有限公司（以下简称俊安公司）结清双方于2014年8月20日签订的《磁铁矿贸易合同》尾款1,198,668.32美元。后经双方同意，公司向香港高等法院递交了撤销清盘呈请，俊安公司已向宁钢公司递交了金额为1,198,668.32美元银行本票。

2015年4月21日，俊安公司以公司违反双方达成的分期付款计划和《磁铁矿贸易合同》约定的仲裁争议解决条款向香港高等法院提起诉讼，要求法院判令宁钢公司因向其提起清盘诉讼而给俊安公司造成的名誉损害以及由此而产生的共计1亿美元的损失，并按规定利率支付利息。

2015年6月1日，宁钢公司委托香港翟玉英律师事务所代理律师向香港高等法院就俊安公司的申索递交抗辩书。根据香港法律规定，俊安公司可在公司递交抗辩书之日起28日内提交答复书。2015年6月26日，俊安公司提交了抗辩答复书。

2016年12月5日，俊安公司被相关高等法院判决破产清算后，香港破产管理署作为临时清算人于2017年1月19日召集了第一次债权人会议，但尚未明确下一步清算人。2017年2月27日，宁钢公司委托香港翟玉英律师事务所律师向香港破产管理署提交要求确认公司债权申索的信函。2017年3月8日，香港翟玉英律师事务所律师收到回函，但回函仅说明将在近期予以回信，并无实质性内容。截至2023年12月31日，该诉讼事项仍处应诉状态，尚未结案，宁钢公司与俊安公司正在调解沟通中。

**(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：**适用 不适用**3. 其他**适用 不适用

**十七、 资产负债表日后事项****1. 重要的非调整事项**

□适用 √不适用

**2. 利润分配情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	168,859,454.15
经审议批准宣告发放的利润或股利	/

**3. 销售退回**

□适用 √不适用

**4. 其他资产负债表日后事项说明**

√适用 □不适用

出售参股公司股权：根据公司第九届董事会第六次会议审议通过的《关于出售参股子公司股权暨关联交易的议案》，公司拟将杭州紫元置业有限公司 14.2%的股权以人民币 14,111.37 万元的价格转让给杭钢集团。本次交易完成后，公司不再持有杭州紫元置业有限公司的股权。

**十八、 其他重要事项****1. 前期会计差错更正****(1). 追溯重述法**

□适用 √不适用

**(2). 未来适用法**

□适用 √不适用

**2. 重要债务重组**

□适用 √不适用

**3. 资产置换****(1). 非货币性资产交换**

□适用 √不适用

**(2). 其他资产置换**

□适用 √不适用

**4. 年金计划**

□适用 √不适用

**5. 终止经营**

□适用 √不适用

## 6. 分部信息

### (1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用  不适用

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定报告分部，并以行业分部为基础确定报告分部。公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

- (1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- (2) 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
- (3) 能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

本公司以行业分部为基础确定报告分部，主营业务收入、主营业务成本按行业和产品类别进行划分。

### (2). 报告分部的财务信息

适用  不适用

单位：元

币种：人民币

项目	黑色金属冶炼及压延加工	原燃料及金属贸易	再生资源	其他	分部间抵销	合计
主营业务收入	23,417,463,964.19	13,841,592,109.61	17,761,124,782.18	372,582,535.03		55,392,763,391.01
主营业务成本	22,883,908,590.25	13,615,978,495.42	17,722,242,128.05	342,589,416.44		54,564,718,630.16
资产总额	40,924,502,668.84	4,155,391,969.69	3,236,049,445.33	2,617,680,311.57	-19,732,170,854.14	31,201,453,541.29
负债总额	13,794,112,289.11	3,202,737,798.67	2,576,413,157.70	649,198,922.29	-9,229,914,595.31	10,992,547,572.46

### (3). 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

适用  不适用

### (4). 其他说明

适用  不适用

## 7. 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用  不适用

## 8. 其他

适用  不适用

## 十九、 母公司财务报表主要项目注释

### 1. 应收账款

#### (1). 按账龄披露

适用  不适用

#### (2). 按坏账计提方法分类披露

适用  不适用

按单项计提坏账准备：

适用  不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用

### (3). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

### (4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明:

适用 不适用

### (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

## 2. 其他应收款

### 项目列示

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利	150,000,000.00	
其他应收款	1,199,440,000.00	414,070,000.00
合计	1,349,440,000.00	414,070,000.00

其他说明:

适用 不适用

### 应收利息

应收利息分类

适用 不适用

重要逾期利息

适用 不适用

按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的应收利息账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用

坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

本期实际核销的应收利息情况

适用 不适用

其中重要的应收利息核销情况

适用 不适用

核销说明:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

## 应收股利

应收股利

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
子公司分红	150,000,000.00	
合计	150,000,000.00	



重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的应收股利账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用

坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

本期实际核销的应收股利情况

适用 不适用

其中重要的应收股利核销情况

适用 不适用

核销说明:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

### 其他应收款

按账龄披露

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内		
其中: 1 年以内分项		
1 年以内	1,276,000,000.00	440,500,000.00
1 年以内小计	1,276,000,000.00	440,500,000.00

合计	1,276,000,000.00	440,500,000.00
----	------------------	----------------

按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
拆借款	1,276,000,000.00	440,500,000.00
合计	1,276,000,000.00	440,500,000.00

坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023年1月1日余额	26,430,000.00			26,430,000.00
2023年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	50,130,000.00			50,130,000.00
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2023年12月31日余额	76,560,000.00	-	-	76,560,000.00

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按组合计提坏账准备	26,430,000.00	50,130,000.00				76,560,000.00
合计	26,430,000.00	50,130,000.00				76,560,000.00

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	款项的性质	账龄	坏账准备期末余额
再生资源	843,000,000.00	66.07	拆借款	1年以内	50,580,000.00
浙江德清杭钢富春再生科技有限公司	348,000,000.00	27.27	拆借款	1年以内	20,880,000.00
浙江云计算数据中心有限公司	60,000,000.00	4.70	拆借款	1年以内	3,600,000.00
杭州杭钢金属材料电子商务有限公司	25,000,000.00	1.96	拆借款	1年以内	1,500,000.00
合计	1,276,000,000.00	100.00	/	/	76,560,000.00

因资金集中管理而列报于其他应收款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 3. 长期股权投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	10,802,839,923.67		10,802,839,923.67	10,802,839,923.67		10,802,839,923.67
对联营、合营企业投资	132,864,776.36		132,864,776.36	81,936,753.78		81,936,753.78
合计	10,935,704,700.03		10,935,704,700.03	10,884,776,677.45		10,884,776,677.45

#### (1). 对子公司投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增	本期减	期末余额	本期计	减值准
-------	------	-----	-----	------	-----	-----

		加	少		提减值准备	备期末余额
宁钢公司	8,373,709,913.86			8,373,709,913.86		
浙江德清杭钢富春再生科技有限公司	320,929,196.52			320,929,196.52		
再生资源公司	191,760,607.47			191,760,607.47		
数据管理公司	163,986,989.13			163,986,989.13		
杭州杭钢云计算数据中心有限公司	821,953,216.69			821,953,216.69		
浙江云计算数据中心有限公司	930,500,000.00			930,500,000.00		
合计	10,802,839,923.67			10,802,839,923.67		

## (2). 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
二、联营企业											
杭州杭钢金属材料电子商务有限公司	78,029,228.04	43,500,000.00		7,247,154.45						128,776,382.49	
杭州杭钢世联云科技有限公司	3,907,525.74			180,868.13						4,088,393.87	
小计	81,936,753.78	43,500,000.00		7,428,022.58						132,864,776.36	
合计	81,936,753.78	43,500,000.00		7,428,022.58						132,864,776.36	

## (3). 长期股权投资的减值测试情况

□适用 √不适用

## 4. 营业收入和营业成本

## (1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务				
其他业务	2,385,674.16		860,055.40	
合计	2,385,674.16		860,055.40	

## (2). 营业收入、营业成本的分解信息

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## (3). 履约义务的说明

适用 不适用

## (4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

## (5). 重大合同变更或重大交易价格调整

适用 不适用

## 5. 投资收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	150,000,000.00	
权益法核算的长期股权投资收益	7,428,022.58	12,954,647.33
金融工具在持有期间的投资收益	2,125,571.09	36,705,647.03
资金拆借利息收入	48,088,528.56	12,276,001.08
合计	207,642,122.23	61,936,295.44

## 6. 其他

适用 不适用

## 二十、 补充资料

## 1. 当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-12,217,947.23
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	165,101,219.56
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	97,830,792.13
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	4,726,909.07
其他符合非经常性损益定义的损益项目	
减：所得税影响额	56,768,483.02
少数股东权益影响额（税后）	3,195,077.52
合计	195,477,412.99

对公司将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》未列举的项目认定为的非经常性损益项目且金额重大的，以及将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

重大非经常性损益项目说明

1) 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）

与收益相关，且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助

项 目	金 额	列报项目	说 明
富春科技产业园项目效益税收奖励	90,944,129.63	其他收益	《德清县新安镇人民政府关于杭钢富春科技产业园有关政策的框架协议》
服务业发展引导资金	40,649,800.00	其他收益	《衢州市人民政府关于促进大商贸高质量发展若干意见的通知》（衢政办发〔2019〕35号）
小 计	131,593,929.63		

2. 执行《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(2023 年修订)》对 2022 年度非经常性损益金额的影响

项 目	金 额
2022 年度归属于母公司所有者的非经常性损益净额	56,903,322.08
2022 年度按《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（2023 年修订）》规定计算的归属于母公司所有者的非经常性损益净额	45,102,883.38
差异	11,800,438.70

## 2. 净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.90	0.05	0.05
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.07	-0.004	-0.004

## 3. 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

**4. 其他**

适用 不适用

董事长：吴东明

董事会批准报送日期：2024 年 4 月 11 日

**修订信息**

适用 不适用