

# 河钢股份有限公司

## 2023 年半年度报告

二〇二三年八月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人王兰玉、主管会计工作负责人张爱民及会计机构负责人(会计主管人员)刘翔声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本次半年报的董事会会议。

《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》和巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)为公司指定的信息披露媒体。本公司所有信息均以在上述指定媒体刊登的信息为准，敬请广大投资者注意投资风险。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介和主要财务指标	6
第三节 管理层讨论与分析	9
第四节 公司治理	16
第五节 环境和社会责任	17
第六节 重要事项	23
第七节 股份变动及股东情况	30
第八节 优先股相关情况	34
第九节 债券相关情况	35
第十节 财务报告	38

## 备查文件目录

- (一) 载有公司法定代表人、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。
- (二) 报告期内在《中国证券报》《上海证券报》和《证券时报》及巨潮资讯网上公开披露过的所有公司文件正本及公告原稿。

## 释义

公司/本公司	指	河钢股份有限公司
河钢集团	指	河钢集团有限公司
邯钢	指	邯郸钢铁集团有限责任公司
唐钢	指	唐山钢铁集团有限责任公司
承钢	指	承德钢铁集团有限公司
邯宝公司	指	邯钢集团邯宝钢铁有限公司
乐钢公司/唐钢新区	指	河钢乐亭钢铁有限公司
中厚板公司	指	唐山中厚板材有限公司

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司简介

股票简称	河钢股份	股票代码	000709
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	河钢股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	河钢股份		
公司的外文名称（如有）	HBIS COMPANY LIMITED		
公司的法定代表人	王兰玉		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	张龙	梁柯英
联系地址	河北省石家庄市体育南大街 385 号	河北省石家庄市体育南大街 385 号
电话	(0311)66770709	(0311)66770709
传真	(0311)66778711	(0311)66778711
电子信箱	hggf@hbisco.com	hggf@hbisco.com

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

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

适用 不适用

公司注册地址、公司办公地址及其邮政编码、公司网址、电子信箱等在报告期无变化，具体可参见 2022 年年报。

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司披露半年度报告的证券交易所网站和媒体名称及网址，公司半年度报告备置地在报告期无变化，具体可参见 2022 年年报。

#### 3、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用 不适用

### 四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

追溯调整或重述原因

同一控制下企业合并

	本报告期	上年同期		本报告期比上年同期增减
		调整前	调整后	调整后
营业收入（元）	64,354,162,440.74	71,994,339,359.53	71,994,339,359.53	-10.61%
归属于上市公司股东的净利润（元）	510,769,777.40	973,805,813.49	973,805,813.49	-47.55%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	313,068,468.67	689,761,725.89	689,761,725.89	-54.61%
经营活动产生的现金流量净额（元）	6,060,748,762.85	5,045,439,973.61	5,045,439,973.61	20.12%
基本每股收益（元/股）	0.04	0.094	0.094	-57.45%
稀释每股收益（元/股）	0.04	0.094	0.094	-57.45%
加权平均净资产收益率	0.83%	1.89%	1.89%	-1.06%
	本报告期末	上年度末		本报告期末比上年度末增减
		调整前	调整后	调整后
总资产（元）	255,458,740,538.91	253,231,025,319.37	253,315,003,836.57	0.85%
归属于上市公司股东的净资产（元）	56,736,845,991.30	54,938,712,621.87	54,938,712,621.87	3.27%

## 五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

## 六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-10,600,504.50	
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）	29,085,470.84	
债务重组损益	239,890.40	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	247,597,119.22	

其他符合非经常性损益定义的损益项目	949,682.78	
减：所得税影响额	66,271,017.90	
少数股东权益影响额（税后）	3,299,332.11	
合计	197,701,308.73	

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用 不适用

公司不存在将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。



## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、报告期内公司从事的主要业务

#### 1. 报告期内公司所处的行业情况

今年初以来，我国经济呈现回升向好态势，钢铁行业展现出巨大的发展韧性。但在复杂的市场形势下，钢铁行业也面临不少困难挑战，行业总体利润同比下降且持续处于较低水平。

钢铁产量同比增长。据国家统计局公布的数据，上半年，全国钢产量 5.36 亿吨，同比增长 1.3%；生铁产量 4.52 亿吨，同比增长 2.7%；钢材产量 6.77 亿吨，同比增长 4.4%。钢材价格同比下降。据中钢协监测，上半年，中国钢材价格指数 (CSPI) 平均值为 113.21 点，同比下降 15.4%；CRU 钢材综合价格指数平均为 234.4 点，同比下降 24.5%。进口矿价处于较高水平。上半年全国进口铁矿石 5.76 亿吨，同比增加 7.7%；进口均价为每吨 114.5 美元，同比下降 11.7%。尽管原燃料采购成本重心有所下移，但成本降幅小于钢价降幅。受此影响，上半年，中钢协重点统计会员钢铁企业营业收入为 3.19 万亿元，同比下降 5.56%，营业成本同比下降 3.06%，收入降幅大于成本 2.5 个百分点；利润总额 330 亿元，同比下降 68.8%。

#### 2. 报告期内公司从事的主要业务

公司拥有世界钢铁行业领先的工艺技术装备，具备进口钢材国产化、高端产品升级换代的强大基础，具备年产 3000 万吨的精品钢材生产能力。

公司钢铁产品分为板材、棒材、线材、型材四大类，覆盖汽车、石油、铁路、桥梁、建筑、电力、交通、轻工、家电等重要应用领域。冷轧薄板、高强螺纹钢筋、管线钢等品牌产品在国内外享有盛誉，获得了世界汽车供应商质量管理体系认证，汽车板、家电板、管线钢、核电用钢及高强抗震建材打入国内外高端市场。在一大批闻名中外的工程项目建设中，公司产品发挥出关键作用，如雄安体育中心、红沿河核电、昌江核电工程、港珠澳大桥、华龙一号、冬奥会场馆、国内首座跨海高铁桥等。

公司在钒钛钢铁冶炼和钒产品生产技术方面处于世界领先地位，钒产品年产能 2.2 万吨。主要产品有五氧化二钒（片剂、粉剂）、氧化钒、钒铁、氮化钒铁、钒铝合金等，成功研发了 99.9% 能源级氧化钒、钒电池电解液、金属钒、钛合金粉末等一系列高端钒钛产品，形成了完整的产品研发制备体系，钒钛产品广泛应用于航空航天、冶金化工、生物医药以及新能源等诸多领域。

报告期内，公司的主要业务和经营模式未发生重大变化。

### 二、核心竞争力分析

#### 1. 装备和产品优势

公司经过不断的技术改造和产业升级，主业装备已经实现了现代化和大型化，整体工艺装备技术达到国际先进水平，同时在钒钛冶炼和钒产品生产技术方面也处于世界领先地位。公司具备国内品种规格最全的棒材、冷热轧板材及深加工能力，产品结构丰富、应用广泛，享誉国内外。以客户结构高端化倒逼产品结构持续优化，推进“钢铁向材料、制造向服务”转型升级，给钢铁赋予更多材料的内涵，打造铁基及钒钛材料原创技术策源地和应用创新高地。

#### 2. 绿色发展优势

公司始终秉持“生态优先、绿色发展”的理念，在节能减排、绿色发展方面取得了丰硕成果，成为我国钢铁行业率先实践绿色转型的样板。公司主持研发的钢铁行业多工序多污染物超低排放控制技术项目，使烧结、球团、焦化、炼铁工序污染物排放均优于国家超低排放限值。唐钢新区、邯宝公司获评环保 A 级绩效企业。公司积极响应河钢集团低碳绿色发

展行动计划，探索实现“碳达峰、碳中和”的有效路径，唐钢新区被授予“双碳最佳实践能效标杆示范厂培育企业”奖牌。

### 3. 技术优势

公司建立了科技创新体系和工作机制，高端品种研发成效显著，“专精特新”产品档次大幅提升。汽车用高强钢 AHSS980-BT 替代进口，实物质量达到国际领先水平，自主研发的直径 42 毫米含钒特钢成功填补国内空白。高纯钒材料入选工业和信息化部、中国工业经济联合会发布的第七批制造业单项冠军企业（产品）名单。

### 4. 区位优势

公司地处华北地区，环京津、临渤海，经济发达，交通便捷，“一带一路”倡议的实施，京津冀协同发展纵深推进以及雄安新区的建设，为公司带来更多的发展机遇。

## 三、主营业务分析

### 概述

今年以来，公司坚持“一切以效益为中心”，围绕降成本、提售价两个重点，以销售为龙头，以全面技术升级为驱动，持续推进“两个结构”优化，不断强化供应链建设，深度挖掘钢铁主业潜力，重点工作取得了较好进展。上半年，公司铁、钢、材产量分别完成 1387 万吨、1301 万吨、1259 万吨，钒渣产量 8 万吨。实现营业收入 643.54 亿元，归属于母公司的净利润 5.11 亿元。上半年主要做了以下几方面工作：

#### 1. 以销售为龙头，努力提升产品综合售价。

加大产销研协同攻关力度，严控价政红线，从提售价、降成本两方面入手，集中优势产线和增效产品，实现产品接单向效益较好的品种转移。强化产销衔接，加强过程跟踪与系统性推进，提升客户满意度。修订完善客户分级分类管理制度，提高客户粘度。

重点开发“四个更加关注”市场，推进营销系统主动融入京津冀协同发展战略和雄安新区建设，保持了与周边市场发展同向同行。周边市场销量较去年提升 14%，细分市场销量提升 6%。加强新产品产销研管理，将新产品开发划定在高端、高售价、高盈利、高附加值区域，突出售价分布梯次目标导向。20MnNiMo、44SMn28 等多个产品实现替代进口；Q350EWR1 高耐蚀性钢通过中车唐车认证并实现首次供货。

#### 2. 以铁前降本为重点，成本费用有效降低。

将铁前作为降本核心，以生产顺行为基础，强化“一切以高炉为中心”的生产运行原则，总体平衡煤炭资源，稳定焦炭质量，改善高炉生产的支撑条件。优化高炉生产操作，加大关键性技经指标攻关力度。强化质量管理体系的管理规范、落地见效，进一步健全原辅料审核管理体系，提升原辅料质量稳定性。上半年，公司在产高炉保持稳定顺行，铁前技经指标实现有力突破。

以构建低成本刚性保供体系为目标，筑牢铁前资源一体化管控机制，统筹督导资源计划制定与落实。突出工序服从，推进采购端结构降本，提升自有资源供应能力，统一物料标准，供应链支撑降本能力大幅提升。严格落实全面预算管理方法，制定实施物料“白名单”制度，强化对各单位费用的刚性管控。全面推进能源、设备、材料备件、物流等降费管理，实现费用的有效降低。

#### 3. 以技术进步为依托，科技支撑愈发有力。

围绕汽车板、家电板等高端产品和高端客户，组建技-产-销团队开展产品推广上量课题攻关，以市场需求为牵引，靶向开展高端材料研发应用，支撑高端客户开发与产品售价提升。完善科技系统现场对标学习机制与作业长研习会机制，推进公司内部先进技术共享，加快成熟技术复制应用。围绕高效益产线潜力释放的瓶颈问题，组织开展重点攻关，产线技术攻关成果显著。深度挖掘公司现有装备潜力，加快模型化生产进度，促进产线稳质降本提效，释放产线优势。

## 4. 以安全环保为生命线，低碳发展持续提速。

贯彻落实上级各项安全工作部署，扎实做好“两节”“两会”、端午假期等重点敏感期的安全防范工作，着重开展岁末年初专项整治行动、重大事故隐患排查整治行动等专项活动，大力推进作业长安全管理能力提升系列专题研习，强化安全标准化建设，对重点建设项目进行安全帮扶，不断夯实安全管理基础，进一步提升安全风险管控能力，实现安全生产较长周期的稳定局面。

有序推进环保绩效保 A 创 A 工作,唐钢新区、邯宝公司等 A 级企业顺利完成现场复核，中厚板公司 6 月份通过河北省生态环境厅组织的 A 级企业现场审核。

## 主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	64,354,162,440.74	71,994,339,359.53	-10.61%	
营业成本	58,574,136,502.38	65,348,346,219.24	-10.37%	
销售费用	30,128,383.34	40,236,913.45	-25.12%	
管理费用	1,366,540,804.13	1,533,771,538.49	-10.90%	
财务费用	2,906,966,871.70	2,818,981,127.97	3.12%	
所得税费用	128,319,825.52	237,350,552.60	-45.94%	本年企业实现的经营利润较少
研发投入	906,328,860.29	1,283,334,992.74	-29.38%	
经营活动产生的现金流量净额	6,060,748,762.85	5,045,439,973.61	20.12%	
投资活动产生的现金流量净额	-3,838,668,190.28	-683,279,491.59	-461.80%	收到的政府补偿款较上年减少
筹资活动产生的现金流量净额	1,184,710,302.85	-4,756,051,894.51	124.91%	偿还到期融资规模减少
现金及现金等价物净增加额	3,405,901,559.71	-394,341,869.84	963.69%	经营活动产生的现金流增加及偿还融资规模减少

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

## 营业收入构成

单位：元

	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	64,354,162,440.74	100%	71,994,339,359.53	100%	-10.61%
分行业					
钢铁行业	60,714,047,463.70	94.34%	68,498,760,803.87	95.14%	-11.36%
化工行业	688,006,842.00	1.07%	905,193,816.80	1.26%	-23.99%
其他业务	2,952,108,135.04	4.59%	2,590,384,738.86	3.60%	13.96%
分产品					
板材	40,228,859,660.14	62.51%	48,342,551,923.78	67.15%	-16.78%
棒材及型材	8,696,073,079.03	13.51%	10,019,740,428.10	13.92%	-13.21%
线材、带钢等	2,348,776,785.06	3.65%	3,187,861,608.84	4.43%	-26.32%
钢坯	1,526,616,121.48	2.37%	1,532,453,493.97	2.13%	-0.38%

钒产品	688,006,842.00	1.07%	905,193,816.80	1.26%	-23.99%
气体、水电等其他产品	7,913,721,817.99	12.30%	5,416,153,349.18	7.51%	46.11%
其他业务	2,952,108,135.04	4.59%	2,590,384,738.86	3.60%	13.96%
分地区					
东北地区	534,975,639.96	0.83%	339,399,777.75	0.47%	57.62%
华北地区	38,987,762,250.29	60.59%	39,323,816,249.51	54.62%	-0.85%
华东地区	19,095,936,517.33	29.68%	25,234,050,208.18	35.05%	-24.32%
西北地区	1,031,880,707.87	1.60%	439,963,563.96	0.61%	134.54%
西南地区	118,179,897.12	0.18%	211,666,765.30	0.29%	-44.17%
中南地区	2,947,375,874.72	4.58%	2,787,723,363.97	3.87%	5.73%
华南地区	1,005,642,675.05	1.56%	2,528,560,088.14	3.51%	-60.23%
境外	632,408,878.40	0.98%	1,129,159,342.72	1.58%	-43.99%

占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
钢铁行业	60,714,047,463.70	55,195,401,389.26	9.09%	-11.36%	-11.20%	-0.17%
分产品						
板材	40,228,859,660.14	36,066,372,641.30	10.35%	-16.78%	-16.63%	-0.16%
棒材及型材	8,696,073,079.03	8,052,119,030.43	7.41%	-13.21%	-13.58%	0.40%
分地区						
华北地区	38,987,762,250.29	34,839,111,361.47	10.64%	-0.85%	-2.66%	1.65%
华东地区	19,095,936,517.33	17,891,947,523.40	6.30%	-24.32%	-21.45%	-3.43%

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

适用 不适用

#### 四、非主营业务分析

适用 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	317,132,423.80	42.40%	联营公司盈利	是
营业外收入	267,033,584.76	35.70%		否
营业外支出	19,436,465.54	2.60%		否

#### 五、资产及负债状况分析

##### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年末		比重增减
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例	
货币资金	33,945,539,381.42	13.29%	34,480,114,333.81	13.62%	-0.33%
应收账款	1,672,930,234.34	0.65%	2,314,432,630.26	0.91%	-0.26%

合同资产		0.00%		0.00%	0.00%
存货	20,961,100,152.17	8.21%	22,116,835,339.56	8.73%	-0.52%
投资性房地产		0.00%		0.00%	0.00%
长期股权投资	5,629,773,127.43	2.20%	5,312,846,777.28	2.10%	0.10%
固定资产	135,537,564,235.70	53.06%	141,264,462,778.91	55.78%	-2.72%
在建工程	27,468,482,607.72	10.75%	20,646,792,603.25	8.15%	2.60%
使用权资产	3,634,825,460.20	1.42%	3,753,533,386.55	1.48%	-0.06%
短期借款	71,250,700,000.00	27.89%	71,937,050,000.00	28.41%	-0.52%
合同负债	4,875,846,692.45	1.91%	4,817,465,281.88	1.90%	0.01%
长期借款	24,066,317,938.00	9.42%	17,695,455,037.50	6.99%	2.43%
租赁负债	2,910,515,906.80	1.14%	3,184,623,475.33	1.26%	-0.12%

## 2、主要境外资产情况

适用 不适用

## 3、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1. 交易性金融资产（不含衍生金融资产）	0.00							0.00
2. 衍生金融资产	0.00							0.00
3. 其他债权投资	0.00							0.00
4. 其他权益工具投资	328,438,243.15							328,438,243.15
5. 其他非流动金融资产	0.00							0.00
金融资产小计	328,438,243.15							328,438,243.15
上述合计	328,438,243.15							328,438,243.15
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

#### 4、截至报告期末的资产权利受限情况

项 目	受限金额	受限原因
货币资金	10,700,871,955.88	保证金
固定资产	14,004,333,244.31	融资租赁
无形资产	9,763,006.76	抵押借款
应收款项融资	621,507,482.61	质押
合 计	25,336,475,689.56	

## 六、投资状况分析

### 1、总体情况

适用 不适用

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

### 4、金融资产投资

#### (1) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

#### (2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

### 5、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

## 七、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

## 2、出售重大股权情况

适用 不适用

## 八、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
乐钢公司	子公司	钢材、钢坯加工及经营	13,625,720,000.00	72,335,492,867.01	15,885,874,669.86	16,906,541,108.23	165,991,293.30	128,446,068.60
邯宝公司	子公司	钢材、钢坯加工及经营	12,000,000,000.00	43,403,178,598.79	15,932,482,998.91	14,912,796,378.63	8,496,569.87	2,781,577.42
中厚板公司	子公司	钢材、钢坯加工及经营	1,006,402,914.83	19,403,677,534.60	5,055,554,036.90	7,787,174,851.68	120,946,581.88	90,993,221.32

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式
河钢汽车板有限公司	设立
河北大河材料科技有限公司	同一控制下企业合并

## 九、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 十、公司面临的风险和应对措施

报告期内，公司及其主要控股子公司的主营业务以及所处的经营环境均未发生重大变化，将继续面临市场竞争、环境保护、资产负债率高等风险因素，对此公司将采取积极措施加以应对，具体参见公司 2022 年年度报告。

## 第四节 公司治理

### 一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2023 年第一次临时股东大会	临时股东大会	65.21%	2023 年 01 月 06 日	2023 年 01 月 07 日	《2023 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2023-001），披露于巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
2022 年度股东大会	年度股东大会	46.96%	2023 年 05 月 23 日	2023 年 05 月 24 日	《2022 年度股东大会决议公告》（公告编号：2023-025），披露于巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
2023 年第二次临时股东大会	临时股东大会	65.01%	2023 年 06 月 28 日	2023 年 06 月 29 日	《2023 年第二次临时股东大会决议公告》（公告编号：2023-030），披露于巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>

#### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
李茂广	副总经理	解聘	2023 年 01 月 16 日	工作变动
李卜海	董事会秘书	解聘	2023 年 03 月 28 日	因年龄原因离岗

### 三、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

### 四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。



## 第五节 环境和社会责任

### 一、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

环境保护相关政策和行业标准

公司严格遵守中华人民共和国《环境保护法》《水污染防治法》《大气污染防治法》《噪声污染防治法》《土壤污染防治法》《固体废物污染环境防治法》《关于推进实施钢铁行业超低排放的意见》《炼焦化学工业大气污染物超低排放标准》《恶臭污染物排放标准》《钢铁工业水污染物排放标准》《钢铁工业大气污染物超低排放标准》《铁合金工业污染物排放标准》《钒工业污染物排放标准》《火电厂大气污染物排放标准》《工业企业厂界噪声排放标准》《危险废物贮存污染控制标准》等环境保护法律法规和行业标准。

环境保护行政许可情况

报告期内，公司及控股子公司所有建设项目均编制了环境影响报告书，并通过地方生态环境主管部门的审批，取得批复。排污单位排污许可证均在有效期内，有效做到了持证排污、合法合规排污。详细情况如下：

公司名称	排污许可证编号	有效期限
河钢乐亭钢铁有限公司	91130225MA08E2NB29001P	2023年06月08日至2028年03月28日
唐山中厚板材有限公司	91130200766614559k001P	2023年07月18日至2028年07月17日
河钢股份唐山分公司	91130200699229617X003P	2021年02月05日至2026年02月04日
唐钢青龙炉料有限公司	911303217825884778001P	2022年01月14日至2027年01月13日
河钢股份邯郸分公司	9113040069923044XT001P	2023年06月06日至2028年06月05日
邯宝公司	91130400666597261T001P	2023年03月14日至2028年03月13日
邯钢能嘉钢铁有限公司	91130426MA7CBWAR2N001P	2023年04月14日至2028年04月13日
邯钢华丰能源有限公司	91130426MA7B8AXA27001P	2023年06月30日至2028年06月29日
河钢股份承德分公司	911308036992277348001P	2022年01月19日至2027年01月18日
承德钒钛新材料有限公司	91130803MA0CMRHN8L001R	2021年07月30日至2026年07月29日
承德承钢柱宇钒钛有限公司	91130805780802257H001Y	2022年12月26日至2027年12月25日
承德承钢双福矿业有限公司	911308037926837937001P	2020年09月29日至2025年09月28日

行业排放标准及生产经营活动中涉及的污染物排放的具体情况

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的种类	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度/强度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
河钢乐亭钢铁有限公司	大气	颗粒物、二氧化硫、氮氧化物	有组织	183	原料、烧结、球团、高炉、转炉、轧线以及发电等公辅工序	1、烧结、球团机头低于以下标准排放：颗粒物 5mg/m <sup>3</sup> 、二氧化硫 20 mg/m <sup>3</sup> 、氮氧化物 30 mg/m <sup>3</sup> ；2、发电锅炉废气低于以下	1、钢铁工业大气污染物超低排放标准 DB13/2169-2018、火电厂大气污	半年实际排放总量：颗粒物 841.07 t、二氧化硫 243.75 t、氮氧化物 835.01	半年许可排放量：颗粒物 1048.09 吨/年、二氧化硫 751.31 吨/年、氮氧化物 1478.82 吨/年	无

						标准排放： 颗粒物 5mg/m <sup>3</sup> 、二 氧化硫 35 mg/m <sup>3</sup> 、氮氧 化物 50 mg/m <sup>3</sup> ；3、 热风炉、加 热炉废气低 于以下标准 排放：颗粒 物 10mg/m <sup>3</sup> 、 二氧化硫 30 mg/m <sup>3</sup> 、氮氧 化物 100 mg/m <sup>3</sup> ；4、 其他废气排 放口低于以 下标准排 放： 颗粒物 10mg/m <sup>3</sup> 。	染物排 放标准 GB 13223- 2011	t		
唐山中 厚板材 有限公 司	大气	一氧化 碳、颗 粒物、 二氧化 硫、氮 氧化物、氟 化物、二 噁英、铅 及其化 合物	有组 织无 组织	90	全厂	1、烧结、球 团机头低于 以下标准排 放：颗粒物 5mg/m <sup>3</sup> 、二 氧化硫 20 mg/m <sup>3</sup> 、氮氧 化物 30 mg/m <sup>3</sup> ；2、 发电锅炉废 气低于以下 标准排放： 颗粒物 5mg/m <sup>3</sup> 、二 氧化硫 35 mg/m <sup>3</sup> 、氮氧 化物 50 mg/m <sup>3</sup> ；3、 热风炉、加 热炉废气低 于以下标准 排放：颗粒 物 10mg/m <sup>3</sup> 、 二氧化硫 30 mg/m <sup>3</sup> 、氮氧 化物 100 mg/m <sup>3</sup> ；4、 其他废气排 放口低于以 下标准排 放： 颗粒物 10mg/m <sup>3</sup> 。	钢铁工 业大气 污染物 超低排 放标准 DB13/21 69-2018	颗粒 物： 720.62 2吨、二 氧化 硫： 205.30 6吨、 氮氧化 物： 459.37 6吨	颗粒物： 733.17 吨、二氧 化硫： 450.84 吨、氮氧 化物： 838.52吨	无
河钢股 份唐山 分公司	大气	一氧化 碳、颗 粒物、 二氧化 硫、氮	有组 织无 组织	24	烧结和 高炉	1、烧结、球 团机头低于 以下标准排 放：颗粒物 5mg/m <sup>3</sup> 、二	钢铁工 业大气 污染物 超低排 放标准	颗粒 物： 168.44 2吨、二 氧化	颗粒物： 179.31 吨、二氧 化硫： 128.97	无

		氧化物、氟化物、二噁英、铅及其化合物				二氧化硫 20 mg/m <sup>3</sup> 、氮氧化物 30 mg/m <sup>3</sup> ；2、发电锅炉废气低于以下标准排放：颗粒物 5mg/m <sup>3</sup> 、二氧化硫 35 mg/m <sup>3</sup> 、氮氧化物 50 mg/m <sup>3</sup> ；3、热风炉、加热炉废气低于以下标准排放：颗粒物 10mg/m <sup>3</sup> 、二氧化硫 30 mg/m <sup>3</sup> 、氮氧化物 100 mg/m <sup>3</sup> ；4、其他废气排放口低于以下标准排放：颗粒物 10mg/m <sup>3</sup> 。	DB13/2169-2018	硫：59.9488 吨、氮氧化物：173.758 吨	吨、氮氧化物：251.47 吨	
河钢股份承德分公司	大气	二氧化硫氮氧化物颗粒物	有组织、无组织	160	烧结、炼铁、炼钢、轧钢；铁合金工序；锅炉；	颗粒物：烧结机机头烧结机机尾及其他；炼钢二次及其他工序；轧钢热处理炉；锅炉 <10mg/m <sup>3</sup> ；铁合金工序 <30 mg/m <sup>3</sup> ；炼钢一次 <50mg/m <sup>3</sup> ；二氧化硫：烧结机机头 <35mg/m <sup>3</sup> ；高炉热风炉；轧钢加热炉 <50 mg/m <sup>3</sup> ；锅炉 <100mg/m <sup>3</sup> ；氮氧化物：烧结机机头 <50mg/m <sup>3</sup> ；高炉热风炉；轧钢加热炉 <150 mg/m <sup>3</sup> ；锅炉 <200mg/m <sup>3</sup> ；	钢铁工业大气污染物超低排放标准 (DB 13 2169-2018)；火电厂大气污染物排放标准 (GB 13223-2011)；铁合金工业污染物排放标准 (GB 28666-2012)	颗粒物 569.86 吨、二氧化硫 841.27 吨、氮氧化物 1288 吨	颗粒物 4008.61 吨、二氧化硫 2971.21 吨、氮氧化物 6060.83 吨	无
邯钢华丰能源	大气	二氧化硫氮氧化物	有组织	19	全厂	二氧化硫：焦炉烟筒	炼焦化学工业	颗粒物 17.71	颗粒物 40.63	无

有限公司		化物颗粒物				<30mg/m <sup>3</sup> , 干法熄焦 <80mg/m <sup>3</sup> , 出焦烟囱 <30mg/m <sup>3</sup> , 机侧烟囱 <70mg/m <sup>3</sup> ; 颗粒物: <10mg/m <sup>3</sup> ; 氮氧化物: 焦炉烟筒 <130mg/m <sup>3</sup>	大气污 染物超 低排放 标准 (DB13/ 2863- 2018)	吨、二 氧化硫 51.29 吨、氮 氧化物 87.36 吨	吨、二氧 化硫 90.61 吨、氮氧 化物 187.73 吨	
邯钢能 嘉钢铁 有限公司	大气	二氧化 硫氮氧 化物颗 粒物	有组 织	51	全厂	颗粒物: 炼 钢: 一次烟 气和渣处理 <9mg/m <sup>3</sup> ; 其余均< 8mg/m <sup>3</sup> ; 炼 铁: < 8mg/m <sup>3</sup> ; 轧 钢: < 8mg/m <sup>3</sup> ; 发 电: < 5mg/m <sup>3</sup> ; 二 氧化硫: 炼 铁: 烧结机 头和热风炉 SO <sub>2</sub> < 35mg/m <sup>3</sup> ; 轧 钢: 加热炉 SO <sub>2</sub> < 26mg/m <sup>3</sup> ; 发 电: SO <sub>2</sub> < 35mg/m <sup>3</sup> ; 氮 氧化物: 炼 铁: 热风炉 < 105mg/m <sup>3</sup> ; 烧结机头< 50mg/m <sup>3</sup> ; 轧 钢: 加热炉 < 100mg/m <sup>3</sup> ; 发电: < 50mg/m <sup>3</sup>	铁工业 大气污 染物超 低排放 标准 DB 13/2169 — 2018。 《火电 厂大气 污染物 排放标 准》特 别排放 限值 (GB132 23- 2011)	颗粒物 289.19 吨、二 氧化硫 54.57 吨、氮 氧化物 59.7 吨	颗粒物 1109.76 吨、二氧 化硫 629.74 吨、氮氧 化物 1129.25 吨	无
河钢股 份邯鄹 分公司	大气	颗粒 物、二 氧化 硫、氮 氧化物	有组 织	113	全厂	颗粒物: 燃 气发电 <5mg/m <sup>3</sup> 、炼 钢转炉(一 次烟气)、 钢渣处理 <50mg/m <sup>3</sup> 、 废酸再生 <30mg/m <sup>3</sup> , 其它工序均 <10mg/m <sup>3</sup> 。 二氧化硫: 燃气发电	《钢铁 工业大 气污染 物超低 排放标 准》 (DB13/ 2169- 2018)	颗粒物 58.51 吨, 二 氧化硫 175.16 吨, 氮 氧化物 238.12 吨	颗粒物 845.874 吨, 二氧 化硫 1387.783 吨, 氮氧 化物 2703.602 吨	无

						<35mg/m <sup>3</sup> , 轧钢热处理炉 <50mg/m <sup>3</sup> 。 氮氧化物: 燃气发电 <100mg/m <sup>3</sup> 、 轧钢热处理炉<150mg/m <sup>3</sup>				
河钢股份邯鄲分公司	废水	COD 氨氮	间接排放	1	厂区北侧、东侧沁河河道	COD<30mg/l 氨氮<2mg/l	废水排放执行《钢铁工业水污染物排放标准》特别排放限值 (GB13456-2012)	COD: 0.01 吨, 氨氮: 0.8724 kg	COD: 56.3751 吨, 氨氮: 9.396 吨	无
邯宝公司	大气	二氧化硫氮氧化物颗粒物	有组织	143	全厂	颗粒物: 燃气发电 <5mg/m <sup>3</sup> , 炼钢转炉 (一次烟气)、 钢渣处理 <50mg/m <sup>3</sup> , 其它工序均 <10mg/m <sup>3</sup> 。 二氧化硫: 焦化: 装煤 <70 mg/m <sup>3</sup> , 干法熄焦 <50mg/m <sup>3</sup> , 推焦、焦炉烟筒、管式炉等 <30mg/m <sup>3</sup> , 燃气发电、 烧结 (球团) 机头、球团焙烧设备 <35mg/m <sup>3</sup> , 高炉炼铁热风炉、轧钢热处理炉 <50mg/m <sup>3</sup> 。 氮氧化物: 焦化: 焦炉烟筒 <130mg/m <sup>3</sup> , 管式炉 <150mg/m <sup>3</sup> , 烧结 (球团) 机头、球团焙烧设备、 燃气发电 <100mg/m <sup>3</sup> , 高炉炼铁热风炉、轧钢	《炼焦化学工业污染物超低排放标准》 (DB13/2863-2018)、《钢铁工业大气污染物超低排放标准》 (DB13/2169-2018)、《火电厂大气污染物排放标准》特别排放限值 (GB13223-2011)。	二氧化硫: 351.31 吨、氮氧化物: 961.5 吨、颗粒物: 201.56 吨	二氧化硫: 2486.67 吨、氮氧化物: 5016.83 吨、颗粒物: 1899.09 吨	无

						热处理炉 <150mg/m3				
邯宝公司	废水	COD 氨氮	间接排放	1	厂区北侧、东侧沁河河道	COD<30mg/l 氨氮<2mg/l	废水排放执行《钢铁工业水污染物排放标准》特排限值（GB13456-2012）	COD: 2.02 吨, 氨氮: 0.07 吨	COD: 174.24 吨, 氨氮: 28.64 吨	无

## 对污染物的处理

公司及控股子公司严格执行建设项目环境保护“三同时”管理制度，配套建设有完善的废气、废水治理设施。无组织主要采用封闭、干雾抑尘、集尘罩、吸排罐车、除尘设施等方式。有组织方面：按照“三同时”及相关文件指令要求，各产排污环节配套建设废气治理设施，颗粒物治理措施主要包括静电除尘器、干法除尘、湿法脱硫、高效袋式覆膜滤料除尘器；二氧化硫治理设施主要包括循环硫化床脱硫、活性炭、SDS 脱硫等；氮氧化物治理设施主要包括 SCR 脱硝。废水经工序水处理设施处理后排入厂区综合污水处理站处理。

## 突发环境事件应急预案

公司下属各子分公司均制定了《突发环境事件应急预案》，通过专家评审后报当地生态环境局进行了备案。

## 环境治理和保护的投入及缴纳环境保护税的相关情况

报告期内，公司持续推进超低排放节能改造，污染物排放总量持续降低，吨钢二氧化硫、氮氧化物、烟粉尘排放量指标均大幅改善。2023 年上半年，公司环保设施及工程项目投入共计 100,722.62 万元，缴纳环境保护税 2,484.74 万元。

## 环境自行监测方案

依据《钢铁及焦化自行监测技术指南》，公司下属各子分公司均编制了自行监测方案，按方案频次完成监测计划、上报排污许可执行报告，委托具有资质的第三方监测机构对废气主要排放口设置的在线监测设施按季度进行比对，对排放的污染物自动监控设备按照国家相关要求，将自行监测数据在网上进行公示。

## 报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

报告期内，公司及控股子公司未发生因环境问题受到行政处罚的情况。

## 其他应当公开的环境信息

无

## 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

## 其他环保相关信息

无

## 第六节 重要事项

### 一、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
资产重组时所作承诺	河钢集团	关于避免同业竞争的承诺：立即启动竞争性业务与资产注入工作，把现有竞争性业务与资产在合适的市场时机以合理价格及合法方式全部注入存续公司。具体安排为：宣化钢铁集团有限责任公司和舞阳钢铁有限责任公司在本次换股吸收合并完成后一年内注入上市公司，邯钢集团邯宝钢铁有限公司和唐山不锈钢有限责任公司在本次换股吸收合并完成后三年内注入上市公司。自相关承诺函出具之日起，除已有同业竞争情况之外，河北钢铁集团及河北钢铁集团控制的企业将不会主动实施任何行为或采取任何措施（包括但不限于设立子公司、合营、联营、协议等任何直接或间接方式），取得与存续公司存在竞争的业务或资产，从事对存续公司构成竞争的业务。如果河北钢铁集团和河北钢铁集团控制的企业获得与存续公司可能产生竞争的新的收购、开发和投资等机会，河北钢铁集团将立即通知存续公司，优先提供给存续公司选择，并尽最大努力促使该等业务机会具备转移给存续公司的条件。如未能按照以上安排将现有竞争性业务与资产按时注入存续公司，河北钢铁集团将与存续公司平等协商并履行各自内部审议程序后，签订协议，通过委托管理经营、租赁经营等方式将未按时注入存续公司的竞争性业务与资产交由存续公司独立管理，直至河北钢铁集团将相关业务与资产注入存续公司。	2010 年 01 月 20 日	长期	履行
	河钢集团	关于土地房产事项的承诺：1、河北省人民政府已于 2008 年 8 月 22 日批复河北钢铁集团为河北省国有资产授权经营机构，按照国家及河北省土地资产处置的相关政策规定，并参考近期河北省其他国有资产授权经营机构相关经验，河北钢铁集团拟在完善集团相关国有划拨土地确权手续后，向河北省国土资源管理部门统一申请办理土地授权经营。河北省人民政府国有资产监督管理委员会于 2009 年 9 月 29 日出具了《关于河北钢铁集团有限公司所属上市公司涉及土地资产处置有关问题的通知》（冀国资字[2009]151 号），对河北钢铁集团申请并加快办理土地授权经营予以支持。河北钢铁集团将加快对包括邯钢集团在内的集团现存土地权属情况统一清查，并在本次换股吸收合并完成后加快和河北省国土资源管理部门的沟通，推进土地授权经营处置的审批，完善相关国有划拨土地的租赁手续。2、河北钢铁集团将督促并协助邯钢集团在本次换股吸收合并完成后两年内完善其租赁给邯钢集团的全部土地权属；督促并协助存续公司在本次换股吸收合并完成后两年内办理完毕承德钒钛未办证土地的出让土地使用证；督促并协助存续公司在本次换股吸收合并完成后两年内办理完毕邯钢集团和承德钒钛未办证房产的房屋所有权证。如存续公司办理土地和房屋权证存在资金不足，河北钢铁集团及下属企业将在履行双方内部审议程序后通过合法方式向存续公司提供必要的资金支持，用于办理土地和房屋权证。3、在土地和房屋以面积计算的权属完善率均达到 90%之前，河北钢铁集团及下属企业将不通过交易系统向河北钢铁集团及下属企业以外的单位和个人转让所持有的存续公司股份（因经相关政府部门批准的国有资产重组导致的转让除外）。4、河北钢铁集团保证存续公司在权属完善之前继续有	2010 年 01 月 20 日	长期	履行

		效占有并使用土地和房屋，并且不会因此增加使用成本或受到实质性不利影响。如因土地和房屋权证未能及时办理导致存续公司不能继续使用或不能继续以现有方式使用土地和房屋，河北钢铁集团承诺及时、全额补偿存续公司因此而遭受的任何损失，包括但不限于由任何民事、行政及刑事上的各种法律责任导致的全部经济损失。			
首次公开发行或再融资时所作承诺	邯钢集团	邯钢集团就邯宝公司土地房产事项作出承诺：（1）邯钢集团将继续坚持保护广大中小投资者利益的立场，积极采取相关措施解决有关房地产事项，保证河北钢铁和投资者利益不受损害。（2）邯钢集团承诺在本次公开发行完成后继续采取有效措施解决有关房地产事项，并保证邯宝公司在相关事项解决之前有效行使相关土地和房产的所有权或使用权，并且不会因此增加成本或受到实质性不利影响。（3）本次公开发行完成后，若邯宝公司因房地产有关事项而遭受任何损失，邯钢集团承诺将赔偿邯宝公司因此而遭受的一切经济损失，确保河北钢铁及其中小投资者不会因此而遭受任何损害。	2010年06月27日	长期	履行
承诺是否按时履行	否				
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用				

## 二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

## 三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

## 四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

## 五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

## 六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

## 七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。



## 八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额 (万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响
公司及控股子公司发生未达到重大诉讼披露标准的诉讼案件汇总	60,630	否	报告期内,公司及控股子公司共发生诉讼案件125件,其中已办结案件85件,涉案金额45904万元。	无

## 九、处罚及整改情况

适用 不适用

## 十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

## 十一、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额 (万元)	占同类交易金额的比例	获批的交易额度 (万元)
承德钢铁集团有限责任公司及其控/参股公司	同受河钢集团有限公司控制	采购商品	钢材、焦炭等	市场价	市场价	211,215.13	4.10%	709,211.09
邯郸钢铁集团有限责任公司及其控/参股公司	同受河钢集团有限公司控制	采购商品	矿石、矿粉等	市场价	市场价	565,328.54	10.98%	1,824,044.68
河北钢铁集团矿业有限公司及其控/参股公司	同受河钢集团有限公司控制	采购商品	矿石、矿粉等	市场价	市场价	100,441.35	1.95%	142,231.46
河钢集团有限公司及其控/参股公司	最终控制方	采购商品	焦炭、进口矿、金属矿等	市场价	市场价	582,176.95	11.30%	1,370,264.54
石家庄钢铁有限责任公司及其控/参股公司	同受河钢集团有限公司控制	采购商品	钢材	市场价	市场价	2,273.25	0.04%	1,560
唐山钢铁集团有限责任公司及其控/参股公司	同受河钢集团有限公司控制	采购商品	进口矿、煤、辅料其他等	市场价	市场价	1,627,669.08	31.61%	3,607,579.03
舞阳钢铁有限公司及其控/参股公司	同受河钢集团有限公司控制	采购商品	钢材	市场价	市场价	1,198.18	0.02%	790

	公司控制							
宣化钢铁集团有限公司及其控/参股公司	同受河钢集团有限公司控制	采购商品	焦炭、煤、铁精粉等	市场价	市场价	460,819.11	8.95%	106,846.21
承德钢铁集团有限责任公司及其控/参股公司	同受河钢集团有限公司控制	接受劳务	运费、设备维保通信服务费等	市场价	市场价	26,479.12	28.10%	50,898.98
河钢集团有限公司及其控/参股公司	最终控制方	接受劳务	运费、修理费等	市场价	市场价	25,093.5	26.63%	45,717.64
唐山钢铁集团有限责任公司及其控/参股公司	同受河钢集团有限公司控制	接受劳务	修理费、技术服务费等	市场价	市场价	42,668.38	45.27%	127,627.12
承德钢铁集团有限公司及其控/参股公司	同受河钢集团有限公司控制	销售商品	钢材、水电等	市场价	市场价	290,524.88	14.62%	617,603.16
邯钢钢铁集团有限责任公司及其控/参股公司	同受河钢集团有限公司控制	销售商品	钢材、铁水等	市场价	市场价	527,957.66	36.33%	978,438.42
河钢集团有限公司及其控/参股公司	最终控制方	销售商品	钢材、钢坯、焦粉等	市场价	市场价	1,943,281.28	69.98%	5,080,342.69
青岛河钢新材料科技股份有限公司及其控/参股公司	同受河钢集团有限公司控制	销售商品	钢材	市场价	市场价	40,860.79	0.77%	104,815.31
唐山钢铁集团有限责任公司及其控/参股公司	同受河钢集团有限公司控制	销售商品	钢材、动力介质、辅料其他等	市场价	市场价	409,973.14	12.49%	970,272.20
承德钢铁集团有限责任公司及其控/参股公司	同受河钢集团有限公司控制	提供劳务	加工费、仓储费等	市场价	市场价	2,295.73	39.11%	2,537.98
河钢集团有限公司及其控/参股公司	最终控制方	提供劳务	电话费等	市场价	市场价	2.2	0.04%	3
唐山钢铁集团有限责任公司及其控/参股公司	同受河钢集团有限公司控制	提供劳务	运维服务费等	市场价	市场价	3,571.26	60.85%	4,239.37
合计				--	--	6,863,829.53	--	15,745,022.88
大额销货退回的详细情况						无		
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）						无		
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）						不适用		

经公司 2022 年 12 月 27 日召开的 2022 年第四次临时股东大会批准，2023 年公司预计与上述关联方发生日常关联交易总额 1,574.50 亿元，具体内容详见公司 2022 年 12 月 10 日披露于《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《2023 年日常关联交易预计公告》（公告编号：2022-080）。2023 年上半年公司与上述关联方实际发生的关联交易金额未超过获批额度。

## 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

### 3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

### 4、关联债权债务往来

适用 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

公司报告期不存在非经营性关联债权债务往来。

### 5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

存款业务

关联方	关联关系	每日最高存款限额（万元）	存款利率范围	期初余额（万元）	本期发生额		期末余额（万元）
					本期合计存入金额（万元）	本期合计取出金额（万元）	
河钢集团财务公司	联营企业	1,200,000	1.85%-2.85%	978,458.12	9,395,436.84	9,622,858.64	751,036.32

贷款业务

关联方	关联关系	贷款额度（万元）	贷款利率范围	期初余额（万元）	本期发生额		期末余额（万元）
					本期合计贷款金额（万元）	本期合计还款金额（万元）	
河钢集团财务公司	联营企业	1,000,000	3.5%-5%	0	0	0	0

授信或其他金融业务

关联方	关联关系	业务类型	总额（万元）	实际发生额（万元）
河钢集团财务公司	联营企业	授信	1,200,000	123,015.69

### 6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

### 7、其他重大关联交易

适用 不适用

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
关于与河钢集团共同出资设立河钢汽车板公司暨关联交易的公告	2023年02月03日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
关于向河北大河材料科技有限公司增资暨关联交易的公告	2023年03月21日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>

关于向控股子公司河钢乐亭钢铁有限公司增资暨关联交易的公告	2023 年 06 月 13 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
------------------------------	------------------	--

## 十二、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

### 2、重大担保

适用 不适用

公司报告期不存在重大担保情况。

### 3、委托理财

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

### 4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司于 2020 年 8 月 19 日与唐山市政府就唐山分公司关停及退城搬迁补偿事项签订了《关于唐山分公司退城搬迁协议》，截止报告期末，公司已累计收到搬迁补偿款 188.61 亿元，占应收补偿款总额的 56.5%。因土地处置工作进度较原计划滞后，公司未能按原计划进度收到全部搬迁补偿金，唐钢按照《协议》相关违约条款的约定承担违约责任，按照 1 年期贷款利率 LPR 向唐山分公司支付相应的违约金。报告期内，公司共收到违约金 2.66 亿元。

## 十四、公司子公司重大事项

适用 不适用



## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	1,713,920	0.02%				-5,151	-5,151	1,708,769	0.02%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	1,713,920	0.02%				-5,151	-5,151	1,708,769	0.02%
其中：境内法人持股	1,707,264	0.02%						1,707,264	0.02%
境内自然人持股	6,656	0.00%				-5,151	-5,151	1,505	0.00%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	10,335,407,172	99.98%				5,151	5,151	10,335,412,323	99.98%
1、人民币普通股	10,335,407,172	99.98%				5,151	5,151	10,335,412,323	99.98%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其									

他									
三、股份总数	10,337,121,092	100.00%						10,337,121,092	100.00%

股份变动的的原因

适用 不适用

报告期内，公司限售股份减少 5151 股，为公司离任董事所持股份锁定期到期后解除限售。

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

## 2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
王新东	1,430	1,430	0	0	高管锁定	2023-01-23
胡志刚	1,430	1,430	0	0	高管锁定	2023-01-23
刘贞锁	836	836	0	0	高管锁定	2023-01-23
张小帅	1,430	1,430	0	0	高管锁定	2023-01-23
吝章国	100	25	0	75	高管锁定	2025-11-26
合计	5,226	5,151	0	75	--	--

## 二、证券发行与上市情况

适用 不适用

## 三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	287,437	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）	0					
持股 5%以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数	持有无限售条件的普通股数	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量

				量	量		
邯钢钢铁集团有限责任公司	国有法人	40.81%	4,218,763,010		4,218,763,010		
唐山钢铁集团有限责任公司	国有法人	17.93%	1,853,409,753		1,853,409,753		
承德钢铁集团有限公司	国有法人	4.18%	432,063,701		432,063,701		
香港中央结算有限公司	境外法人	1.71%	176,657,254		176,657,254		
河北钢铁集团矿业有限公司	国有法人	0.89%	91,970,260		91,970,260		
廖强	境内自然人	0.61%	63,480,006		63,480,006		
众合信资产管理有限公司—众合信信盈量化五号私募证券投资基金	其他	0.35%	36,000,000		36,000,000		
郭晓全	境内自然人	0.28%	29,278,600		29,278,600		
中国农业银行股份有限公司—中证500交易型开放式指数证券投资基金	其他	0.23%	23,611,300		23,611,300		
郭常勇	境内自然人	0.20%	20,661,016		20,661,016		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前10名普通股股东的情况（如有）（参见注3）	无						
上述股东关联关系或一致行动的说明	邯钢钢铁集团有限责任公司、唐山钢铁集团有限责任公司、承德钢铁集团有限公司和河北钢铁集团矿业有限公司为一致行动人，邯钢钢铁集团有限责任公司、唐山钢铁集团有限责任公司和承德钢铁集团有限公司均为河钢集团的全资子公司，河北钢铁集团矿业有限公司系唐山钢铁集团有限责任公司的全资子公司。						
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	无						
前10名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注11）	无						
前10名无限售条件普通股股东持股情况							
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类					
		股份种类	数量				



邯郸钢铁集团有限责任公司	4,218,763,010	人民币普通股	4,218,763,010
唐山钢铁集团有限责任公司	1,853,409,753	人民币普通股	1,853,409,753
承德钢铁集团有限公司	432,063,701	人民币普通股	432,063,701
香港中央结算有限公司	176,657,254	人民币普通股	176,657,254
河北钢铁集团矿业有限公司	91,970,260	人民币普通股	91,970,260
廖强	63,480,006	人民币普通股	63,480,006
众合信资产管理有限公司—众合信信盈量化五号私募证券投资基金	36,000,000	人民币普通股	36,000,000
郭晓全	29,278,600	人民币普通股	29,278,600
中国农业银行股份有限公司—中证 500 交易型开放式指数证券投资基金	23,611,300	人民币普通股	23,611,300
郭常勇	20,661,016	人民币普通股	20,661,016
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	邯郸钢铁集团有限责任公司、唐山钢铁集团有限责任公司、承德钢铁集团有限公司和河北钢铁集团矿业有限公司为一致行动人，邯郸钢铁集团有限责任公司、唐山钢铁集团有限责任公司和承德钢铁集团有限公司均为河钢集团的全资子公司，河北钢铁集团矿业有限公司系唐山钢铁集团有限责任公司的全资子公司。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	无		

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

是 否

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

#### 四、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2022 年年报。

#### 五、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第九节 债券相关情况

适用 不适用

### 一、企业债券

适用 不适用

报告期公司不存在企业债券。

### 二、公司债券

适用 不适用

#### 1、公司债券基本信息

单位：万元

债券名称	债券简称	债券代码	发行日	起息日	到期日	债券余额	利率	还本付息方式	交易场所
河钢股份有限公司 2019 年面向合格投资者公开发行公司债券（第一期）	19 河钢 01	112999	2019 年 11 月 25 日	2019 年 11 月 26 日	2024 年 11 月 26 日	150,000	4.08%	每年付息一次，到期一次还本。	深圳证券交易所
河钢股份有限公司 2019 年面向合格投资者公开发行公司债券（第二期）	19 河钢 02	149011	2019 年 12 月 11 日	2019 年 12 月 12 日	2024 年 12 月 12 日	150,000	4.11%	每年付息一次，到期一次还本。	深圳证券交易所
河钢股份有限公司 2020 年面向合格投资者公开发行公司债券（第一期）	20HBIS01	149099	2020 年 04 月 17 日	2020 年 04 月 20 日	2025 年 04 月 20 日	150,000	3.38%	每年付息一次，到期一次还本。	深圳证券交易所
河钢股份有限公司 2020 年面向合格投资者公开发行公司债券（第二期）	20HBIS02	149181	2020 年 07 月 29 日	2020 年 07 月 30 日	2025 年 07 月 30 日	150,000	4.20%	每年付息一次，到期一次还本。	深圳证券交易所
河钢股份有限公司 2022 年面向专业投资者公开发行可续期公司债券（第一期）	22 河钢 Y1	149971	2022 年 07 月 05 日	2022 年 07 月 06 日	2024 年 07 月 06 日	150,000	3.40%	每年付息一次	深圳证券交易所
河钢股份有限公司 2023 年面向专业投资者公开发行公	23HBIS01	148301	2023 年 05 月 23 日	2023 年 05 月 25 日	2026 年 05 月 25 日	200,000	3.48%	每年付息一次，到期一次还本。	深圳证券交易所

司债券（第一期）									
投资者适当性安排（如有）	面向专业投资者								
适用的交易机制	匹配成交、点击成交、询价成交、竞买成交及协商成交								
是否存在终止上市交易的风险（如有）和应对措施	无								

逾期未偿还债券

适用 不适用

## 2、发行人或投资者选择权条款、投资者保护条款的触发和执行情况

适用 不适用

## 3、报告期内信用评级结果调整情况

适用 不适用

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

适用 不适用

## 三、非金融企业债务融资工具

适用 不适用

### 1、非金融企业债务融资工具基本信息

单位：万元

债券名称	债券简称	债券代码	发行日	起息日	到期日	债券余额	利率	还本付息方式	交易场所
河钢股份有限公司2022年度第二期中期票据	22 河钢股 MTN002	102282288	2022 年 10 月 18 日	2022 年 10 月 20 日	2024 年 10 月 20 日	200,000	3.9%	每年付息一次，到期一次还本。	银行间债券市场
河钢股份有限公司2023年度第一期中期票据	23 河钢股 MTN001	102380953	2023 年 04 月 17 日	2023 年 04 月 19 日	2025 年 04 月 19 日	200,000	3.87%	每年付息一次，到期一次还本。	银行间债券市场
投资者适当性安排（如有）	面向专业投资者								
适用的交易机制	询价交易								
是否存在终止上市交易的风险（如有）和应对措施	否								

逾期未偿还债券

适用 不适用

**2、发行人或投资者选择权条款、投资者保护条款的触发和执行情况**□适用 不适用**3、报告期内信用评级结果调整情况**□适用 不适用**4、担保情况、偿债计划及其他偿债保障措施在报告期内的执行情况和变化情况及对债券投资者权益的影响**□适用 不适用**四、可转换公司债券**□适用 不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。

**五、报告期内合并报表范围亏损超过上年末净资产 10%**□适用 不适用**六、截至报告期末公司近两年的主要会计数据和财务指标**

单位：万元

项目	本报告期末	上年末	本报告期末比上年末增减
流动比率	0.52	0.48	8.33%
资产负债率	73.06%	73.76%	-0.70%
速动比率	0.37	0.33	12.12%
	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
扣除非经常性损益后净利润	31,306.85	68,976.17	-54.61%
EBITDA 全部债务比	3.91%	4.41%	-0.50%
利息保障倍数	1.21	1.42	-14.79%
现金利息保障倍数	3.21	2.94	9.18%
EBITDA 利息保障倍数	2.50	2.83	-11.66%
贷款偿还率	100.00%	100.00%	0.00%
利息偿付率	100.00%	100.00%	0.00%

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：河钢股份有限公司

单位：元

项目	2023年6月30日	2023年1月1日
流动资产：		
货币资金	33,945,539,381.42	34,480,114,333.81
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	6,368,402,914.61	3,850,306,019.32
应收账款	1,672,930,234.34	2,314,432,630.26
应收款项融资	3,424,022,636.61	2,692,350,548.79
预付款项	2,332,347,245.80	1,688,839,956.53
其他应收款	572,138,291.63	1,498,834,889.32
其中：应收利息		
应收股利	872,840.00	880,522,840.00
买入返售金融资产		
存货	20,961,100,152.17	22,116,835,339.56
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	3,543,485,084.53	3,101,177,917.39
流动资产合计	72,819,965,941.11	71,742,891,634.98
非流动资产：		
长期应收款		
长期股权投资	5,629,773,127.43	5,312,846,777.28
其他权益工具投资	328,438,243.15	328,438,243.15
其他非流动金融资产		
投资性房地产		

固定资产	135,537,564,235.70	141,293,563,357.54
在建工程	27,468,482,607.72	20,646,792,603.25
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	3,634,825,460.20	3,753,533,386.55
无形资产	6,885,482,509.69	6,881,575,622.69
开发支出		
商誉	87,924.78	87,924.78
长期待摊费用		
递延所得税资产	471,937,501.95	471,863,188.36
其他非流动资产	2,682,182,987.18	2,883,411,097.99
非流动资产合计	182,638,774,597.80	181,572,112,201.59
资产总计	255,458,740,538.91	253,315,003,836.57
流动负债：		
短期借款	71,250,700,000.00	71,937,050,000.00
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	26,689,823,569.81	28,850,745,404.62
应付账款	20,297,804,946.77	20,546,511,579.63
预收款项		
合同负债	4,875,846,692.45	4,817,465,281.88
应付职工薪酬	603,275,403.65	545,850,142.07
应交税费	582,289,590.66	581,825,415.08
其他应付款	8,278,582,676.35	8,652,661,986.70
其中：应付利息		
应付股利	436,740,426.62	30,353,582.94
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	6,702,101,955.38	14,014,224,887.88
其他流动负债	660,747,435.13	694,022,792.58
流动负债合计	139,941,172,270.20	150,640,357,490.44
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	24,066,317,938.00	17,695,455,037.50
应付债券	7,437,680,457.57	6,067,512,922.76
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	2,910,515,906.80	3,184,623,475.33
长期应付款	10,661,979,537.99	7,547,324,850.51
长期应付职工薪酬		
预计负债	1,083,080,000.00	1,083,080,000.00
递延收益	542,484,545.05	555,696,517.56
递延所得税负债		

其他非流动负债		
非流动负债合计	46,702,058,385.41	36,133,692,803.66
负债合计	186,643,230,655.61	186,774,050,294.10
所有者权益：		
股本	10,337,121,092.00	10,337,121,092.00
其他权益工具	5,628,850,000.00	3,545,000,000.00
其中：优先股		
永续债	5,628,850,000.00	3,545,000,000.00
资本公积	22,333,945,370.26	22,657,391,916.63
减：库存股		
其他综合收益	-242,414,996.98	-250,051,789.95
专项储备	251,983,026.20	235,324,837.09
盈余公积	2,915,482,233.22	2,915,482,233.22
一般风险准备		
未分配利润	15,511,879,266.60	15,498,444,332.88
归属于母公司所有者权益合计	56,736,845,991.30	54,938,712,621.87
少数股东权益	12,078,663,892.00	11,602,240,920.60
所有者权益合计	68,815,509,883.30	66,540,953,542.47
负债和所有者权益总计	255,458,740,538.91	253,315,003,836.57

法定代表人：王兰玉    主管会计工作负责人：张爱民    会计机构负责人：刘翔

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2023年6月30日	2023年1月1日
流动资产：		
货币资金	22,743,290,123.61	26,598,791,329.59
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	6,240,905,413.51	3,759,333,573.51
应收账款	7,785,731,117.64	11,633,419,449.30
应收款项融资	2,422,539,029.58	1,671,543,068.32
预付款项	2,198,980,590.73	2,301,216,427.04
其他应收款	19,066,338,062.85	22,178,240,367.92
其中：应收利息		
应收股利	64,754,840.00	944,404,840.00
存货	16,076,359,650.61	19,252,606,777.92
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	1,429,322,447.06	1,195,646,761.54
流动资产合计	77,963,466,435.59	88,590,797,755.14
非流动资产：		



债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	38,347,534,301.16	30,405,117,611.03
其他权益工具投资	328,438,243.15	328,438,243.15
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	51,389,950,781.00	54,937,456,080.99
在建工程	1,484,982,951.15	1,378,231,254.12
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	349,500,436.68	373,613,518.60
无形资产	25,814,497.73	26,202,221.60
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	332,029,116.11	332,053,059.42
其他非流动资产	1,217,884,257.19	1,268,950,484.10
非流动资产合计	93,476,134,584.17	89,050,062,473.01
资产总计	171,439,601,019.76	177,640,860,228.15
流动负债：		
短期借款	54,828,250,000.00	58,131,050,000.00
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	17,414,568,795.81	20,809,991,404.21
应付账款	11,810,604,105.00	14,590,174,241.28
预收款项		
合同负债	3,368,521,131.38	3,290,291,462.83
应付职工薪酬	380,095,015.72	374,643,372.50
应交税费	540,000,351.71	487,052,457.62
其他应付款	2,084,952,293.32	1,306,713,215.59
其中：应付利息		
应付股利	436,740,426.62	23,255,582.94
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	2,871,564,725.00	10,720,010,118.83
其他流动负债	437,907,747.08	427,737,890.01
流动负债合计	93,736,464,165.02	110,137,664,162.87
非流动负债：		
长期借款	15,407,890,000.00	8,972,000,000.00
应付债券	7,437,680,457.57	6,067,512,922.76
其中：优先股		
永续债		

租赁负债	360,345,266.89	350,146,808.22
长期应付款	4,616,873,801.42	4,087,642,570.77
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	371,095,670.00	374,334,833.99
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	28,193,885,195.88	19,851,637,135.74
负债合计	121,930,349,360.90	129,989,301,298.61
所有者权益：		
股本	10,337,121,092.00	10,337,121,092.00
其他权益工具	5,628,850,000.00	3,545,000,000.00
其中：优先股		
永续债	5,628,850,000.00	3,545,000,000.00
资本公积	23,014,581,038.94	23,021,781,038.94
减：库存股		
其他综合收益	-150,075,000.00	-150,075,000.00
专项储备	175,004,852.22	168,789,522.83
盈余公积	2,892,630,026.35	2,892,630,026.35
未分配利润	7,611,139,649.35	7,836,312,249.42
所有者权益合计	49,509,251,658.86	47,651,558,929.54
负债和所有者权益总计	171,439,601,019.76	177,640,860,228.15

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业总收入	64,354,162,440.74	71,994,339,359.53
其中：营业收入	64,354,162,440.74	71,994,339,359.53
二、营业总成本	64,190,950,145.95	71,389,943,834.42
其中：营业成本	58,574,136,502.38	65,348,346,219.24
税金及附加	406,848,724.11	365,273,042.53
销售费用	30,128,383.34	40,236,913.45
管理费用	1,366,540,804.13	1,533,771,538.49
研发费用	906,328,860.29	1,283,334,992.74
财务费用	2,906,966,871.70	2,818,981,127.97
其中：利息费用	2,793,971,620.10	2,657,577,987.55
利息收入	314,115,498.36	269,379,408.21
加：其他收益	30,035,153.62	27,112,077.20
投资收益（损失以“-”号填列）	317,132,423.80	348,110,708.98
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	316,892,533.40	348,110,708.98
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		

净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	624,369.02	-15,507,717.24
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-10,600,504.50	-869,222.00
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	500,403,736.73	963,241,372.05
加：营业外收入	267,033,584.76	363,227,623.64
减：营业外支出	19,436,465.54	7,971,107.92
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	748,000,855.95	1,318,497,887.77
减：所得税费用	128,319,825.52	237,350,552.60
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	619,681,030.43	1,081,147,335.17
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	619,681,030.43	1,081,147,335.17
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）	510,769,777.40	973,805,813.49
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）	108,911,253.03	107,341,521.68
六、其他综合收益的税后净额	7,636,792.97	18,917,989.89
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	7,636,792.97	18,917,989.89
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	7,636,792.97	18,917,989.89
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	7,636,792.97	18,917,989.89
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	627,317,823.40	1,100,065,325.06
归属于母公司所有者的综合收益总额	518,406,570.37	992,723,803.38
归属于少数股东的综合收益总额	108,911,253.03	107,341,521.68
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.04	0.094
（二）稀释每股收益	0.04	0.094

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：-946,118.80 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：王兰玉 主管会计工作负责人：张爱民 会计机构负责人：刘翔

## 4、母公司利润表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业收入	60,260,067,115.40	67,612,058,079.22
减：营业成本	57,272,403,410.30	64,040,281,521.76
税金及附加	260,590,061.12	221,575,894.33
销售费用	22,599,841.20	27,540,154.97
管理费用	727,233,410.28	930,172,917.77
研发费用	538,181,993.30	709,892,627.21
财务费用	1,695,266,202.20	1,602,545,473.01
其中：利息费用	1,539,836,262.36	1,491,366,019.15
利息收入	287,932,143.98	215,012,415.25
加：其他收益	11,316,989.64	12,056,983.90
投资收益（损失以“-”号填列）	301,547,248.68	913,495,415.78
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	299,892,533.40	337,110,708.98
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	1,040,007.74	-20,790,644.92
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-10,600,504.50	-869,222.00
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	47,095,938.56	983,942,022.93
加：营业外收入	265,747,811.87	362,164,353.98
减：营业外支出	18,318,818.16	4,314,919.80
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	294,524,932.27	1,341,791,457.11
减：所得税费用	22,362,688.66	91,153,462.15
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	272,162,243.61	1,250,637,994.96
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	272,162,243.61	1,250,637,994.96
（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		
5. 其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		

5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额		
7. 其他		
六、综合收益总额	272,162,243.61	1,250,637,994.96
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	65,780,522,484.12	77,174,730,693.13
收到的税费返还	12,821,628.26	41,571,878.62
收到其他与经营活动有关的现金	606,059,868.45	1,065,023,499.53
经营活动现金流入小计	66,399,403,980.83	78,281,326,071.28
购买商品、接受劳务支付的现金	56,850,073,654.36	69,184,443,878.75
支付给职工以及为职工支付的现金	1,936,706,567.07	1,996,596,602.62
支付的各项税费	1,141,338,439.79	1,470,198,088.71
支付其他与经营活动有关的现金	410,536,556.76	584,647,527.59
经营活动现金流出小计	60,338,655,217.98	73,235,886,097.67
经营活动产生的现金流量净额	6,060,748,762.85	5,045,439,973.61
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	879,650,000.00	3,000,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	2,696,018,889.91	4,674,175,983.17
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	3,575,668,889.91	4,677,175,983.17
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	7,414,337,080.19	5,360,455,474.76
投资支付的现金		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	7,414,337,080.19	5,360,455,474.76
投资活动产生的现金流量净额	-3,838,668,190.28	-683,279,491.59
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	46,550,000.00	1,266,070,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	46,550,000.00	1,266,070,000.00
取得借款收到的现金	77,381,614,075.35	81,014,829,029.41
收到其他与筹资活动有关的现金	5,255,858,903.55	2,573,846,989.15
筹资活动现金流入小计	82,684,022,978.90	84,854,746,018.56
偿还债务支付的现金	75,951,839,512.35	84,201,659,916.52

分配股利、利润或偿付利息支付的现金	3,273,780,061.97	2,768,702,387.39
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	1,359,341.55	
支付其他与筹资活动有关的现金	2,273,693,101.73	2,640,435,609.16
筹资活动现金流出小计	81,499,312,676.05	89,610,797,913.07
筹资活动产生的现金流量净额	1,184,710,302.85	-4,756,051,894.51
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-889,315.71	-450,457.35
五、现金及现金等价物净增加额	3,405,901,559.71	-394,341,869.84
加：期初现金及现金等价物余额	19,838,765,865.83	24,140,526,270.31
六、期末现金及现金等价物余额	23,244,667,425.54	23,746,184,400.47

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	51,925,524,249.60	58,239,438,777.92
收到的税费返还	4,291,628.26	8,172,702.62
收到其他与经营活动有关的现金	480,547,465.41	994,361,818.17
经营活动现金流入小计	52,410,363,343.27	59,241,973,298.71
购买商品、接受劳务支付的现金	46,355,716,910.02	54,296,668,388.38
支付给职工以及为职工支付的现金	937,451,215.73	1,105,815,789.39
支付的各项税费	915,401,487.97	938,517,740.48
支付其他与经营活动有关的现金	236,620,911.65	357,288,829.54
经营活动现金流出小计	48,445,190,525.37	56,698,290,747.79
经营活动产生的现金流量净额	3,965,172,817.90	2,543,682,550.92
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	881,064,824.88	3,000,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	2,555,101,026.86	4,674,175,983.17
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	3,436,165,851.74	4,677,175,983.17
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	533,788,872.93	286,744,278.78
投资支付的现金	6,209,033,509.98	263,841,132.32
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	6,742,822,382.91	550,585,411.10
投资活动产生的现金流量净额	-3,306,656,531.17	4,126,590,572.07
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	56,476,823,369.20	56,524,879,206.99
收到其他与筹资活动有关的现金	1,952,871,488.18	1,772,251,560.89
筹资活动现金流入小计	58,429,694,857.38	58,297,130,767.88
偿还债务支付的现金	57,806,362,109.11	60,183,288,141.38
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	2,221,737,765.93	1,956,066,686.70
支付其他与筹资活动有关的现金	2,251,097,923.27	3,965,793,180.94
筹资活动现金流出小计	62,279,197,798.31	66,105,148,009.02
筹资活动产生的现金流量净额	-3,849,502,940.93	-7,808,017,241.14
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-3,190,986,654.20	-1,137,744,118.15
加：期初现金及现金等价物余额	15,996,726,356.67	21,128,329,632.95
六、期末现金及现金等价物余额	12,805,739,702.47	19,990,585,514.80

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

项目	2023 年半年度														
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计		
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他	小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	10,337,121,092.00		3,545,000,000.00		22,657,391,916.63		-250,051,789.95	235,324.837.09	2,915,482.233.22		15,498,444,332.88		54,938,712.621.87	11,518,262,403.40	66,456,975,025.27
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并														83,978,517.20	83,978,517.20
其他															
二、本年期初余额	10,337,121,092.00		3,545,000,000.00		22,657,391,916.63		-250,051,789.95	235,324.837.09	2,915,482.233.22		15,498,444,332.88		54,938,712.621.87	11,602,240,920.60	66,540,953,542.47
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）			2,083,850,000.00		-323,446,546.37		7,636,792.97	16,658,189.11			13,434,933.72		1,798,133,369.43	476,422,971.40	2,274,556,340.83
（一）综合收益总额			83,850,000.00				7,636,792.97				426,919,777.40		518,406,570.37	108,911,253.03	627,317,823.40
（二）所有者投入和减少资本			2,000,000,000.00		-323,446,546.37								1,676,553,453.63	362,796,546.37	2,039,350,000.00
1. 所有者投入的普通股														46,550,000.00	46,550,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本			2,000,000,000.00		-7,200,000.00								1,992,800,000.00		1,992,800,000.00
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他					-316,246,546.37								316,246,546.37	316,246,546.37	

(三) 利润分配											413,484,843.68		413,484,843.68	1,359,341.55	414,844,185.23
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配											413,484,843.68		413,484,843.68	1,359,341.55	414,844,185.23
4. 其他															
(四) 所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本（或股本）															
2. 盈余公积转增资本（或股本）															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备							16,658,189.11						16,658,189.11	6,074,513.55	22,732,702.66
1. 本期提取							40,415,308.39						40,415,308.39	15,406,231.01	55,821,539.40
2. 本期使用							-23,757,119.28						-23,757,119.28	9,331,717.46	-33,088,836.74
(六) 其他															
四、本期期末余额	10,337,121,092.00		5,628,850,000.00		22,333,945,370.26		-242,414,996.986.20	251,983,023.22	2,915,482,233.22		15,511,879,266.60		56,736,845,991.30	12,078,663,892.00	68,815,509,883.30

单位：元



上年金额

单位：元

项目	2022 年半年度													
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计	
优先股		永续债	其他											
一、上年期末余额	10,618,607,852.00				23,224,004,533.52	841,813,527.83	-275,468,621.66	213,379,274.35	2,778,424,125.45		15,319,164,214.59	51,036,297,850.42	9,855,472,477.15	60,891,770,327.57
加：会计政策变更														
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年期初余额	10,618,607,852.00				23,224,004,533.52	841,813,527.83	-275,468,621.66	213,379,274.35	2,778,424,125.45		15,319,164,214.59	51,036,297,850.42	9,855,472,477.15	60,891,770,327.57
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)							18,917,989.89	34,504,711.81			-59,906,295.71	-6,483,594.01	1,379,789.213.92	1,373,305.619.91
(一) 综合收益总额							18,917,989.89	34,504,711.81			973,805,813.49	992,723,803.38	107,341,521.68	1,100,065,325.06
(二) 所有者投入和减少资本													1,266,070.00	1,266,070.00
1. 所有者投入的普通股													1,266,070.00	1,266,070.00
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											-1,033,712.1	-1,033,712.1		-1,033,712.1

											09.20		09.20		09.20
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配											-		-		-
											1,033,712.10		1,033,712.10		1,033,712.10
4. 其他															
（四）所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本（或股本）															
2. 盈余公积转增资本（或股本）															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
（五）专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
（六）其他															
四、本期期末余额	10,618,607,852.00				23,224,004,533.52	841,813,527.83	-256,550,631.77	247,883,986.16	2,778,424,125.45		15,259,257,918.88		51,029,814,256.41	11,235,261,691.07	62,265,075,947.48

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	10,337,121,092.00		3,545,000,000.00		23,021,781,038.94		-150,075,000.00	168,789,522.83	2,892,630,026.35	7,836,312,249.42		47,651,558,929.54
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	10,337,121,092.00		3,545,000,000.00		23,021,781,038.94		-150,075,000.00	168,789,522.83	2,892,630,026.35	7,836,312,249.42		47,651,558,929.54
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)			2,083,850,000.00		-7,200,000.00			6,215,329.39		-225,172,600.07		1,857,692,729.32
(一) 综合收益总额			83,850,000.00							188,312,243.61		272,162,243.61
(二) 所有者投入和减少资本			2,000,000,000.00		-7,200,000.00							1,992,800,000.00
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本			2,000,000,000.00		-7,200,000.00							1,992,800,000.00
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配										-413,484,843.68		-413,484,843.68
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配										-413,484,843.68		-413,484,843.68
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								6,215,329.39				6,215,329.39
1. 本期提取								14,192,024.66				14,192,024.66
2. 本期使用								-7,976,695.27				-7,976,695.27
(六) 其他												
四、本期期末余额	10,337,121,092.00		5,628,850,000.00		23,014,581,038.94		-150,075,000.00	175,004,852.22	2,892,630,026.35	7,611,139,649.35		49,509,251,658.86

上年金额

单位：元

项目	2022 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	10,618,607,852.00				23,588,393,655.83	841,813,527.83	-150,075,000.00	161,435,970.70	2,755,571,918.58	7,681,501,388.72		43,813,622,258.00
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	10,618,607,852.00				23,588,393,655.83	841,813,527.83	-150,075,000.00	161,435,970.70	2,755,571,918.58	7,681,501,388.72		43,813,622,258.00
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)								23,440,302.50		216,925,885.76		240,366,188.26
(一) 综合收益总额										1,250,637,994.96		1,250,637,994.96
(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										-1,033,712,109.20		-1,033,712,109.20
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配										-1,033,712,109.20		-1,033,712,109.20
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本												

(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额 结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留 存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备								23,440,302.50				23,440,302.50
1. 本期提取								32,781,036.10				32,781,036.10
2. 本期使用								-9,340,733.60				-9,340,733.60
(六) 其他												
四、本期期末余额	10,618,607,852.00				23,588,393,655.83	841,813,527.83	-150,075,000.00	184,876,273.20	2,755,571,918.58	7,898,427,274.48		44,053,988,446.26

### 三、公司基本情况

河钢股份有限公司（以下简称“河钢股份”或“本公司、公司”）前身为唐山钢铁股份有限公司（以下简称唐山钢铁股份），系由唐山钢铁集团有限责任公司作为独家发起人，将主要生产经营性单位的净资产入股，并以定向募集的方式向 191 家法人单位和唐钢集团职工发行股份，于 1994 年 6 月 29 日注册成立的股份有限公司，设立时总股本为 236,449.8 万元。

1997 年 1 月，经河北省证券委员会冀证字（1997）6 号文批准，并经唐钢股份于 1996 年 9 月 3 日召开的股东大会审议通过，唐钢股份按照 1:0.285 的比例进行缩股。缩股后公司总股本由 236,449.8 万股变更为 67,388.2 万元，各股东持股比例不变。

1997 年 3 月，经中国证监会证监发字[1997]69 号文和证监发字[1997]70 号文批准，唐钢股份采取上网定价方式，通过深圳证券交易所交易系统向社会公众发行人民币普通股 12,000 万股，每股面值 1.00 元，每股发行价 9.22 元。经深圳证券交易所深证发[1997]132 号文审核同意，于 1997 年 4 月在深圳证券交易所挂牌交易。增发后总股本为 79,388.2 万元。

2009 年 12 月 31 日，根据中国证监会证监许可〔2009〕1302 号《关于核准唐山钢铁股份有限公司吸收合并邯郸钢铁股份有限公司和承德新新钒钛股份有限公司的批复》和《唐山钢铁股份有限公司五届十七次和五届二十一次董事会会议决议》、《唐山钢铁股份有限公司 2009 年第二次临时股东大会决议》、《唐山钢铁股份有限公司换股吸收合并承德新新钒钛股份有限公司协议》、《唐山钢铁股份有限公司换股吸收合并邯郸钢铁股份有限公司协议》以及公司董事会于 2009 年 12 月 31 日通过的《唐山钢铁股份有限公司章程修正案》的规定，唐钢股份吸收合并了邯郸钢铁股份有限公司（以下简称邯郸钢铁）及承德新新钒钛股份有限公司（以下简称承德钒钛）。本次换股吸收合并完成后，唐钢股份作为存续公司，成为河北钢铁集团下属唯一的钢铁主业上市公司，同时更名为河北钢铁股份有限公司，并将注册地址由唐山市变更为石家庄市。截至 2009 年 12 月 31 日，河钢股份股本为人民币 687,678.04 万元。

根据 2010 年第二次临时股东大会及 2010 年年度股东会决议、河北省人民政府国有资产监督管理委员会（冀国资发产权股权（2010）72 号）《关于河北钢铁股份有限公司公开发行股票并收购邯宝公司股权有关问题的批复》，经中国证券监督管理委员会（简称中国证监会）证监许可〔2011〕823 号《关于核准河北钢铁股份有限公司增发股票的批复》核准，河钢股份增发不超过 38 亿股的人民币普通股（A 股），每股面值 1 元，每股发行价格为 4.28 元。截止 2011 年 11 月 25 日，河钢股份完成股票增发工作，通过网上、网下总计发行 3,741,822,429 股。增发股份完成后，河钢股份的母公司由唐山钢铁集团有限责任公司变为邯郸钢铁集团有限公

司。

公司二届十九次董事会于 2016 年 2 月 22 日审议通过了《河北钢铁股份有限公司关于变更公司名称的议案》，同意公司名称由“河北钢铁股份有限公司”变更为“河钢股份有限公司”；因公司名称变更，审议通过了《河北钢铁股份有限公司章程修正案》。

公司于 2019 年 05 月 06 日至 06 月 26 日期间回购的 281,486,760 股股份，已于 2022 年 12 月 06 日完成注销，2022 年 12 月 29 日完成工商登记手续。

截至 2023 年 06 月 30 日，河钢股份股本为人民币 10,337,121,092.00 元。

河钢股份法定代表人：王兰玉，企业统一社会信用代码：91130000104759628H，公司注册资本：10,337,121,092.00 元，注册地址：石家庄市体育南大街 385 号。

河钢股份的母公司为邯郸钢铁集团有限公司，最终控制人为河钢集团有限公司。

本公司经营范围：对所投资企业资产进行运营管理；钢材、钢坯、钒钛产品（三氧化二钒、钒铁合金、钒氮合金、钛精矿）、耐火材料、炉料、铁精粉、钒渣、钛渣、焦炭、黑色金属、有色金属、化工产品（不含化学危险品）、机械设备及其零部件、自动化设备及其零部件、五金交电、仪器仪表、橡胶制品、润滑油销售；冶金技术开发、转让及咨询服务；房屋、设备租赁；商品及技术进出口，但国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外；（以下限分支机构经营，涉及前置审批的，凭许可证在有效期内经营）；钢铁冶炼；钢材、钢坯、钒钛产品（三氧化二钒、五氧化二钒、钒铁合金、钒氮合金、钛精矿）、钒渣、钛渣的生产销售；危险货物运输（1）；普通货运；起重机械安装、改造、维修；压力管道安装；冶金机械设备及配件、电器设备、化工设备、工业炉窑设备安装、维修；自动化及仪表工程设计安装；水暖安装；金属构件制造、安装、销售；设备防腐保温工程；计算机软件开发、系统集成及运行维护服务；产品检斤计量服务；皮带胶接服务；金属废料和碎屑加工处理，非金属废料和碎屑加工处理（不含固体废物、危险废物，报废汽车等需要经相关部门专项审批的项目）、销售；以下范围仅限分支机构凭《危险化学品经营许可证》经营：氮、氧、氩、氦、氖、氫、氙、氪、氡、一氧化碳、二氧化碳、氮氩氩氩氩氩氩多组合混合气，一氧化碳氮氩氩氩氩氩二氧化碳多组分混合气、氦氩氩氩同位素气体、粗苯、焦油、硫磺的批发（以上品种无储存）。（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）

公司 2023 年上半年纳入合并范围的子公司共二十户，增加子公司两户，详见本附注六“合并范围的变更”、附注七“在其他主体中的权益”。

本财务报表及财务报表附注业经本公司第五届董事会第十一次会议于 2023 年 8 月 29 日批准。



## 四、财务报表的编制基础

### 1、财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于 2006 年 2 月 15 日及以后颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。持有待售的非流动资产，按公允价值减去预计费用后的金额，以及符合持有待售条件时的原账面价值，取两者孰低计价。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

### 2、持续经营

公司自本报告期末至少 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

## 五、公司主要会计政策、会计估计

### 1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2023 年 6 月 30 日的合并及公司财务状况以及 2023 年上半年的合并及公司经营成果和现金流量。

### 2、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 3、营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

### 4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

本公司下属子公司河北钢铁（澳大利亚）公司根据其经营所处的主要经济环境自行决定其记账本位币为澳元，编制财务报表时折算为人民币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控

制下企业合并和非同一控制下企业合并。

#### （1）同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

#### （2）非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对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，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。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会〔2012〕19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注三、5（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注三、13“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，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其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

## 6、合并会计报表的编制方法

### （1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，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该回报金额。合并范围包括本公司及全部子孙公司。子孙公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

### （2）合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成

果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，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。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注三、13“长期股权投资”或本附注三、9“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注三、13、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，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。

#### 7、现金及现金等价物

列示于现金流量表的现金是指库存现金及可随时用于支付的存款，现金等价物是指公司持有的不超过三个月、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。

#### 8、外币业务的核算和折算方法

##### (1) 外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

##### (2) 对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；②可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

##### (3) 外币财务报表的折算方法

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，计入其他综合收益；处置境外经营时，计入处置当期损益。

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；股东权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

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

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

在处置本公司在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

## 9、金融工具

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。当本公司成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量：①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；②对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。金融资产和金融负债的后续计量取决于其分类。

金融资产或金融负债满足下列条件之一的，表明持有目的是交易性的：①取得相关金融资产或承担相关金融负债的目的，主要是为了近期内出售或回购；②初始确认时属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明近期实际存在短期获利模式；③属于衍生工具，但符合财务担保合同定义的衍生工具以及被指定为有效套期工具的衍生工具除外。

### （1）债务工具

债务工具是指从发行方角度分析符合金融负债定义的工具。债务工具的分类和后续计量取决于本公司管理金融资产的业务模式，以及金融资产的合同现金流量特征。不能通过现金流量特征测试的，直接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；能够通过现金流量特征测试的，其分类取决于管理金融资产的业务模式，以及是否将其指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

①以摊余成本计量。本公司管理此类金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额

为基础的利息的支付，同时并未指定此类金融资产为以公允价值计量且其变动计入当期损益。本公司对于此类金融资产按照实际利率法确认利息收入。此类金融资产因终止确认产生的利得或损失以及因减值导致的损失直接计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益。本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，同时并未指定此类金融资产为以公允价值计量且其变动计入当期损益。此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。此类金融资产终止确认时，累计计入其他综合收益的公允价值变动将结转计入当期损益。此类金融资产列示为其他债权投资。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益。本公司将持有的未划分为以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，以公允价值计量且其变动计入当期损益，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，列示为交易性金融资产或其他非流动金融资产。

## （2）权益工具

权益工具是指从发行方角度分析符合权益工具定义的工具。权益工具投资以公允价值计量且其变动计入当期损益，列示为交易性金融资产，但本公司管理层指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益除外。指定为以公允价值计量且其变动计入综合收益的，列示为其他权益工具投资，相关公允价值变动不得结转至当期损益，且该指定一经作出不得撤销。相关股利收入计入当期损益。其他权益工具投资不计提减值准备，终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入留存收益。

## （3）金融负债

金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债及其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和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。满足以下条件之一时，金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：①该项指定能够消除或显著减少会计错配；②根据正式书面文件载明的风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在公司内部以此为基础向关键管理人员报告。该指定一经作出，不得撤销。

指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债，由公司自身信用风险变动引起的公允价值的变动金额，计入其他综合收益；其他公允价值变动，计入当期损益。该金融负债终止确认时，之前计入其他综合收

益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入留存收益。

本公司其他金融负债主要包括短期借款、长期借款、应付债券等。对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

财务担保合同，是指当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求发行方向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。贷款承诺，是指按照预先规定的条款和条件提供信用的确定性承诺。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的财务担保合同，以及以低于市场利率贷款的贷款承诺，本公司作为发行方的，在初始确认后按照以下二者孰高进行计量：①损失准备金额；②初始确认金额扣除依据《企业会计准则第 14 号——收入》确定的累计摊销额后的余额。

#### （4）金融资产和金融负债的终止确认

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：

- ①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- ②该金融资产已转移，且本公司将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；
- ③该金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

#### （5）金融工具的减值

本公司以预期信用损失为基础进行金融工具减值会计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，是指按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

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

- ①对于金融资产，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值；
- ②对于租赁应收款项，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值；
- ③对于未提用的贷款承诺，信用损失为在贷款承诺持有人提用相应贷款的情况下，本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。本公司对贷款承诺预期信用损失的估计，与其对该贷款承诺提



用情况的预期保持一致；

④对于财务担保合同，信用损失为本公司就该合同持有人发生的信用损失向其做出赔付的预计付款额，减去本公司预期向该合同持有人、债务人或任何其他方收取的金额之间差额的现值；

⑤对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

对于购买或源生的未发生信用减值的金融工具，每个资产负债表日，考虑合理且有依据的信息（包括前瞻性信息），评估其信用风险自初始确认后是否显著增加，按照三阶段分别确认预期信用损失。信用风险自初始确认后未显著增加的，处于第一阶段，按照该金融工具未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。处于第一阶段和第二阶段的金融工具，按照其账面余额和实际利率计算利息收入；处于第三阶段的金融工具，按照其摊余成本和实际利率计算确定利息收入。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，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，其利息收入按照金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定。

损失准备的增加或转回，作为减值损失或利得，计入当期损益。对于持有的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，减值损失或利得计入当期损益的同时调整其他综合收益。

应收款项包括应收账款、其他应收款及应收票据等。本集团及本公司对外销售商品或提供劳务形成的应收账款，按从购货方或劳务接受方应收的合同或协议价款的公允价值作为初始确认金额。

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。本公司对信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险，如：与对方存在争议或诉讼、仲裁的应收款；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等，除了单项评估信用风险的金融资产外，本公司基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组合，在组合的基础上评估信用风险。

### 1、 应收账款

对于应收款项中的应收账款，无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备，除了单项评估信用风险的应收账款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合依据	计量预期信用损失的方法
应收账款	以应收账款的交易对象和款项性质为信用	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及

组合 1	风险特征划分组合，包括对子公司、联营企业、实际控制人合并报表范围内的关联方	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
应收账款组合 2	以应收账款的账龄为信用风险特征划分组合	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

## 2、 应收票据

对于应收票据，无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备，除了单项评估信用风险的应收票据外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合依据	计量预期信用损失的方法
应收票据	银行承兑汇票	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
	商业承兑汇票	

## 3、 其他应收款

本公司依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。除了单项评估信用风险的其他应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合依据	计量预期信用损失的方法
其他应收款组合 1	以应收款项的交易对象和款项性质为信用风险特征划分组合，包括对子公司、联营企业、实际控制人合并报表范围内的关联方往来组合、个人公务借款、备用金及保证金、押金、代扣代缴税款及职工社保性质款项、政府款项。	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未来 12 个月内预期信用损失率对账，计算预期信用损失
其他应收款组合 2	以其他应收款的账龄为信用风险特征划分组合	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，编制其他应款账龄与未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失

率对照表，计算预期信用损失

#### （6）金融资产和金融负债的抵销

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

#### （7）金融工具的公允价值确定

存在活跃市场的金融工具，以市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行时，使用不可观察输入值。

### 10、存货

#### （1）存货分类

存货是指企业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。存货分原材料、低值易耗品、委托加工材料、在产品、自制半成品、库存商品、合同履约成本等。

#### （2）取得和发出的计价方法

本公司存货盘存制度采用永续盘存制，原材料、在产品、自制半成品等采用计划成本计价的，月末调整为实际成本；采用实际成本计价的，发出采用加权平均法核算。委托加工材料采用实际成本计价；产成品入库采用实际成本计价，发出采用加权平均法核算。低值易耗品领用时采用一次转销法摊销；周转用包装物按照预计的使用次数分次计入成本费用。

#### （3）存货跌价准备计提方法

本公司期末存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本公司通常按照单个类别存货项目计提存货跌价准备，期末，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

#### （4）存货可变现净值的确认方法

存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

## 11、合同资产和合同负债

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。合同资产是本公司已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。合同负债是本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。

合同资产按照预期信用损失法计提减值准备。无论是否包含重大融资成分，本公司在资产负债表日均按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，如果该预期信用损失大于当前合同资产减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失，反之则确认为减值利得。实际发生减值损失，认定相关合同资产无法收回，经批准予以核销。

资产负债表日，对于不同合同下的合同资产、合同负债，分别列示。对于同一合同下的合同资产、合同负债，以净额列示，净额为借方余额的，根据其流动性分别列示为合同资产或其他非流动资产，已计提减值准备的，减去合同资产减值准备的期末余额后列示；净额为贷方余额的，根据其流动性列示为合同负债或其他非流动负债。

## 12、持有待售资产

本公司将通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值，并同时满足以下两个条件的，划分为持有待售类别：(1)某项非流动资产或处置组根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；(2)本公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。（有关规定要求相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。）

本公司将专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的规定条件，且短期（通常为 3 个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日划分为持有待售类别。

本公司初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类

别前确认的资产减值损失不转回。持有待售的处置组以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及适用本准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件时，本公司不再将其继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除，并按照以下两者孰低计量：（1）划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；（2）可收回金额。

终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，本公司将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

### 13、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资，是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为交易性金融资产或其他权益工具投资核算，其会计政策详见附注三、9“金融工具”。

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本公司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。

#### （1）投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份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。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将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，在合并日按照应享有被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，

长期股权投资初始投资成本与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。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将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，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

## （2）后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

### ①成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

### ②权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份

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

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

### ③收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### ④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧

失对子公司控制权的，按本附注三、6、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与



所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

#### 14、固定资产计价和折旧方法

##### (1) 固定资产的确认条件

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

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

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

##### (2) 固定资产分类及折旧政策

本公司采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本公司确定各类固定资产的年折旧率如下：

固定资产类别	折旧年限	残值率 (%)	年折旧率 (%)
房屋建筑物	40-45	3	2.16-2.43
机器设备	12-22	5	4.32-7.92
运输工具	10-15	5	6.33-9.50
其他	8-22	5	4.32-11.88

其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

##### (3) 大修理费用

本公司对固定资产进行定期检查发生的大修理费用，有确凿证据表明符合固定资产确认条件的部分，计入固定资产成本。固定资产在定期大修理间隔期间，照提折旧。

#### 15、在建工程

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

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

## 16、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

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

符合资本化条件的资产指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

## 17、无形资产

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

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

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

## 18、长期待摊费用摊销方法

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

## 19、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

## 20、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

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

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

## 21、职工薪酬

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。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。本公司提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

本公司将职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬划分为短期薪酬,因解除与职工的劳动关系给予的补偿除外。短期薪酬具体包括：职工工资、奖金、津贴和补贴，职工福利费，医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、短期带薪缺勤、短期利润分享计划、非货币性福利以及其他短期薪酬。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

辞退福利：指企业在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。

离职后福利主要包括设定提存计划。其中设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险等，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

其他长期职工福利，是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外所有的职工薪酬，包括长期带薪缺勤、长期残疾福利、长期利润分享计划等。

## 22、收入确认原则

收入是本公司在日常活动中形成的、会导致股东权益增加且与股东投入资本无关的经济利益的总流入。本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务（简称商品）的控制权时确认收入。

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

交易价格是本公司因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。本公司确认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。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，该交易价格与合同承诺的对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。

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

约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该时段内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直至履约进度能够合理确定。对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品控制权时点确认收入。

公司所涉及的收入，包括销售商品收入、提供劳务收入。

#### （1）销售产品：

本公司按照合同约定将商品运至约定交货地点或者交付给购买方委托的承运公司，将购买方验收时点或者交付给承运公司时点为控制权转移时点，确认收入。本公司给予客户的信用期，根据客户的信用风险特征确定，不存在重大融资成分。

#### （2）提供劳务：

本公司对外提供的劳务，根据已完成劳务的进度在一段时间内确认收入，已完成劳务的进度按照已发生的成本占预计总成本的比例确定。资产负债表日，本公司对已完成劳务的进度进行重新估计，以使其能够反映履约情况的变化。

本公司按照已完成劳务的进度确认收入时，对于已经取得无条件收款权的部分，确认为应收账款，其余部分确认为合同资产，并对应收账款、合同资产以预期信用损失为基础确认损失准备；如果本公司已收或应收合同价款超过已完成的劳务进度，则将超过部分确认为合同负债。本公司对于同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

### 23、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。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，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益，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，已确认的政府补助需要退回的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。或冲减相关资产的账面价值，已确认的政府补助需要退回的，调整资产账面价值，与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损

益；用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

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，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

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

#### 24、递延所得税资产/递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司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，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

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

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

## 25、所得税

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

当期所得税是按照当期应纳税所得额计算的当期应交所得税金额。应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后得出。

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

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

A、商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

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

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

A、该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

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

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

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

## 26、租赁

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁，如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权

利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。除非合同条款和条件发生变化，本公司不重新评估合同是否为租赁或者包含租赁。

#### （1） 本公司作为承租人

合同中同时包含多项单独租赁的，将合同予以分拆，分别各项单独租赁进行会计处理。合同中同时包含租赁和非租赁部分的，本集团将租赁和非租赁部分分拆后进行会计处理。

##### ① 使用权资产

使用权资产是指本公司可在租赁期内使用租赁资产的权利。本公司租赁资产的类别主要包括房屋建筑物、土地使用权、机器设备、其他设备。

在租赁期开始日，本公司按照成本对使用权资产进行初始计量，包括：A.租赁负债的初始计量金额；B.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；C.发生的初始直接费用；D.为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本，但属于为生产存货而发生的，适用《企业会计准则第1号——存货》。

在租赁期开始日后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量，根据与使用权资产有关的经济利益的预期实现方式作出决定，以直线法（根据实际情况描述）对使用权资产计提折旧，并对已识别的减值损失进行会计处理。本公司按照租赁准则有关规定重新计量租赁负债的，相应调整使用权资产的账面价值。

##### ② 租赁负债

租赁负债反映本公司尚未支付的租赁付款额的现值。本公司按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值对租赁负债进行初始计量。

租赁付款额，是指本公司向出租人支付的与在租赁期内使用租赁资产的权利相关的款项，包括：A.固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；B.取决于指数或比率的可变租赁付款额，该款项在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定；C.本公司合理确定将行使购买选择权时，购买选择权的行权价格；D.租赁期反映出本公司将行使终止租赁选择权时，行使终止租赁选择权需支付的款项；E.根据本公司提供的担保余值预计应支付的款项。

在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率时，采用增量借款利率作为折现率，以同期银行贷款利率（根据实际情况描述）为基础，考虑相关因素调整得出增量借款利率。

本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益，但应当资本



化的计入相关资产成本。

当购买选择权、续租选择权、终止租赁选择权的评估结果发生变化，续租选择权、终止租赁选择权实际行使情况与原评估结果不一致，根据担保余值预计的应付金额发生变动，用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动，或者实质固定付款额发生变动时，重新计量租赁负债。

### ③ 租赁的变更

当租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围，且增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当时，该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理。未作为单独租赁进行会计处理的，分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，重新计量租赁负债。

### ④ 短期租赁和低价值资产租赁

本公司将在租赁期开始日租赁期不超过 12 个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁；将单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁认定为低价值资产租赁。本公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不认定为低价值资产租赁。本公司对短期租赁和低价值资产租赁选择不确认使用权资产和租赁负债，将租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法计入相关的资产成本或当期损益。

### ⑤ 售后租回交易

对于售后租回交易，本公司按照《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，属于销售的，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；不属于销售的，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。

## (2) 本公司作为出租人

本公司在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁，实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁为融资租赁，此外为经营租赁。本公司作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产对转租赁进行分类。

### ① 融资租赁

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

租赁收款额，是指本公司因让渡在租赁期内使用租赁资产的权利而应向承租人收取的款项，包括：A.承租

人需支付的固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；B.取决于指数或比率的可变租赁付款额；C.购买选择权的行权价格，前提是合理确定承租人将行使该选择权；D.承租人行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；E.由承租人、与承租人有关的一方以及有经济能力履行担保义务的独立第三方向本公司提供的担保余值。

本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。本公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

## ②经营租赁

租赁期内各个期间，本公司采用直线法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

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

## (3) 售后租回交易

对于售后租回交易，本公司按照《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，属于销售的，根据适用的会计准则对资产购买和资产处置进行会计处理；不属于销售的，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。

## 27、优先股、永续债等其他金融工具

### (1) 金融负债与权益工具的区分

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

### (2) 永续债的会计处理

本公司发行的金融工具按照金融工具准则进行初始确认和计量；其后，于每个资产负债表日计提利息或分派股利，按照相关具体企业会计准则进行处理。即以所发行金融工具的分类为基础，确定该工具利息支出或股利分配等的会计处理。对于归类为权益工具的金融工具，其利息支出或股利分配都作为本公司的利润分配，其回购、注销等作为权益的变动处理；对于归类为金融负债的金融工具，其利息支出或股利分配原则上按照借款费用进行处理，其回购或赎回产生的利得或损失等计入当期损益。

本公司发行金融工具，其发生的手续费、佣金等交易费用，如分类为债务工具且以摊余成本计量的，计入所发行工具的初始计量金额；如分类为权益工具的，从权益中扣除。

## 28、安全费的提取和使用

依照财政部、国家安全生产监督管理总局《安全生产监督管理总局关于印发<企业安全生产费用提取和使用管理办法>的通知》财企[2012]16号的规定，本公司按上年度营业收入（扣除矾产品的收入）采用超额累退方式计提安全生产费，因为矾产品属于危险品，按照危险品生产与储存行业采用超额累退方式计提安全生产费用，专门用于完善、改造、维护安全设施设备、消防器材支出、特种设备、防雷接地、防静电接地检验检测支出等等。

公司提取的安全生产费用在“管理费用”、“制造费用”中列支，在专项储备项目单独反映。

公司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。企业使用提取的安全生产费形成固定资产的，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。

## 29、其他重要的会计政策和会计估计

### （1）终止经营

终止经营，是指企业满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：

- ①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；
- ②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；
- ③该组成部分是专为转售而取得的子公司。

终止经营的会计处理方法参见本附注三、12持有待售资产”相关描述。

## 30、重大会计判断和估计

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

#### （1）存货跌价准备

如附注(三)、10所述，存货以成本与可变现净值孰低计量。可变现净值是指存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

本公司会定期对存货进行全面复核来确定是否存在减值情况。复核程序包括将存货的账面价值与其相应的可变现净值进行比较，来确定对于任何存在跌价风险的存货是否已在财务报表中计提准备。可变现净值所采用的存货售价、至完工时将要发生的成本、销售费用以及相关税费的金额需要作出适当的会计估计。管理层已根据最佳的估计并考虑了历史经验和现时的生产成本和销售费用以确保其会计估计的合理性。基于上述程序，本公司管理层认为已对存货计提了足额的跌价准备。

#### （2）金融工具的减值

本集团采用预期信用损失模型对金融工具的减值进行评估，应用预期信用损失模型需要做出重大判断和估计，需考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。在做出该等判断和估计时，本集团根据历史还款数据结合经济政策、宏观经济指标、行业风险、债务人的重大变化、预警客户清单、担保物等因素推断债务人信用风险的预期变动。

#### （3）递延所得税资产

递延所得税资产的实现主要取决于未来的实际盈利及暂时性差异在未来使用年度的实际税率。如未来实际产生的盈利少于预期，或实际税率低于预期，确认的递延所得税资产将被转回，并确认在转回发生期间的合并利润表中。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损，由于部分子公司未来能否获得足够的应纳税所得额具有不确定性，因此该些子公司没有确认相应的递延所得税资产。

#### （4）固定资产减值准备

本公司于资产负债表日检查固定资产是否存在可能发生减值的迹象。当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。预计未来现金流量现值时，管理层估计该项资产或资产组的预计未来现金流量，并选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。基于上述程序，本公司管理层认为对固定资产计提了足额的减值准备。

### 31、主要会计政策和会计估计变更

## (1) 会计政策变更

本期无会计政策变更

## (2) 会计估计变更

本期无会计估计的变更。

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税基础	税率
增值税	产品销售收入及其他收入	6%、13%、9%
城市维护建设税	应交增值税	7%、5%
教育费附加	应交增值税	3%
地方教育费附加	应交增值税	2%
环境保护税	注 1	注 1
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%、30%

注 1: 环境保护税计提标准: 大气污染物: 按照污染物排放量折合的污染当量数\*4.8 计缴;

水污染物: 按照污染物排放量折合的污染当量数\*5.6 计缴; 固定废物: 按照固定废物的排放量\*25 计缴; 噪声: 超标噪声综合系数\*350、700、2800 或 1400 计缴。

注 2: 境外子公司河北钢铁(澳大利亚)公司执行 30% 的所得税税率。

注 3: 税收优惠

子公司唐山中厚板材有限公司于 2020 年 12 月 1 日被认定为国家高新技术企业, 有效期为 3 年。根据企业所得税法的规定, 自 2020 年起三年内适用高新技术企业 15% 的企业所得税税率。

## 七、合并财务报表项目注释

以下注释项目除非特别指出, 期初指【2023 年 1 月 1 日】, 期末指【2023 年 6 月 30 日】, 本期指 2023 年 1-6 月, 上期指 2022 年 1-6 月。

### 1、货币资金

项目	期末余额	期初余额
现金	42,477.24	84,999.56
银行存款	17,844,624,948.30	12,697,215,455.16

其他货币资金	16,100,871,955.88	21,782,813,879.09
<b>合计</b>	<b>33,945,539,381.42</b>	<b>34,480,114,333.81</b>
其中：存放在境外的款项总额	392,884,419.87	342,985,751.29
其中：存放河钢集团财务有限公司的存款	7,510,367,907.98	9,784,581,205.02

注：期末货币资金中使用受限的资金为 10,700,871,955.88 元，主要是银行承兑汇票保证金、信用证保证金、定期存款、银行存款冻结资金及收付限制资金。

## 2、应收票据

(1) 应收票据情况：

① 应收票据分类列示：

类别	期末金额		
	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	6,325,982,252.61		6,325,982,252.61
商业承兑汇票	42,420,662.00		42,420,662.00
<b>合计</b>	<b>6,368,402,914.61</b>		<b>6,368,402,914.61</b>

续前表：

类别	期初金额		
	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	3,786,042,718.66		3,786,042,718.66
商业承兑汇票	64,263,300.66		64,263,300.66
<b>合计</b>	<b>3,850,306,019.32</b>		<b>3,850,306,019.32</b>

## 3、应收账款

(1) 以摊余成本计量的应收账款

项目	期末金额		
	账面余额	坏账准备	账面价值
应收账款	3,031,232,039.25	1,358,301,804.91	1,672,930,234.34
<b>合计</b>	<b>3,031,232,039.25</b>	<b>1,358,301,804.91</b>	<b>1,672,930,234.34</b>

续前表：

项目	期初金额		
	账面余额	坏账准备	账面价值
应收账款	3,673,358,804.19	1,358,926,173.93	2,314,432,630.26
<b>合计</b>	<b>3,673,358,804.19</b>	<b>1,358,926,173.93</b>	<b>2,314,432,630.26</b>

## (2) 坏账准备

本公司对应收账款，无论是否存在重大融资成分，均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

①2023 年 6 月 30 日，单独计提坏账准备：

项目名称	账面余额	整个存续期预期信用损失率%	坏账准备	理由
山东庆涛金属材料有限公司	89,544,744.17	100.00	89,544,744.17	注 1
北京鑫盛通源物资有限公司	87,715,475.01	100.00	87,715,475.01	注 1
邯郸市义润贸易有限公司	44,329,664.88	100.00	44,329,664.88	注 1
唐山市佳源贸易发展有限责任公司	65,559,910.25	100.00	65,559,910.25	注 2
唐山市东盛烧结有限公司	11,281,920.00	100.00	11,281,920.00	注 3
其他公司	12,704,620.24	100.00	12,704,620.24	回收可能性低
<b>合计</b>	<b>311,136,334.55</b>		<b>311,136,334.55</b>	

注 1、上述单位经多次催收一直未归还或退货，预计不能收回，基于谨慎性原则，全额计提坏账准备。

注 2、公司子公司唐山中厚板材有限公司（以下简称“唐山中厚板材公司”）与唐山市佳源贸易发展有限责任公司从事板材购销业务，并与中国光大银行三方签订了保兑仓业务协议，按协议约定唐山中厚板材公司对该保兑仓业务承担连带责任，到期因对方无力偿还，唐山中厚板材公司承担连带责任。2018 年根据（2018）冀 02 民初 533 号判决唐山市佳源贸易发展有限责任公司偿付相关款项及其利息；担保方唐山市利生源精密制造有限公司在抵押财产范围内即 4982 万元及利息、律师费承担连带责任。2020 年 4 月唐山中厚板材公司向最高人民法院申请再审，（2020）最高法民申 2979 号民事裁定：驳回唐山中厚板公司的再审申请。2021 年 5 月，中厚板公司向唐山市中级人民法院申请强制执行，查封了担保方唐山市利生源精密制造有限公司的相关房产，现案件进入评估拍卖阶段。截至 2023 年 6 月 30 日，案件尚未强制执行完毕，唐山中厚板材公司尚未收到汇款，基于谨慎性原则，全额计提坏账准备。

注 3、本公司与唐山市东盛烧结有限公司进行的高炉煤气交易，由于双方结算存在争议，一直未能解决；现该公司长时间未付款，基于谨慎性原则，全额计提坏账准备。

②2023 年 6 月 30 日，组合计提坏账准备：

组合——账龄组合

账龄	账面余额	整个存续期预期信用损失率%	坏账准备
1 年以内	1,377,456,568.95	6.97	96,048,527.84

1-2年	100,659,209.39	14.14	14,233,737.91
2-3年	29,821,254.23	63.46	18,924,670.45
3年以上	1,021,757,085.56	89.84	917,958,534.16
合计	2,529,694,118.13		1,047,165,470.36

## 组合——关联方组合

组合	账面余额	整个存续期预期信用损失率%	坏账准备
关联方组合	190,401,586.57		
合计	190,401,586.57		

## ③ 坏账准备的变动

项目	期初金额	本期增加	本期减少		期末金额
			转回	核销	
应收账款 坏账准备	1,358,926,173.93	899,309.86	1,523,678.88		1,358,301,804.91

## (3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 1,281,151,321.00 元，占应收账款期末余额合计数的比例 42.27%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 805,559,244.63 元。

## 4、应收款项融资

项目	期末金额	期初金额
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据	3,424,022,636.61	2,692,350,548.79
合计	3,424,022,636.61	2,692,350,548.79

注 1: 本公司在日常资金管理中将部分银行承兑汇票贴现或背书，管理的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，故分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，列报为应收款项融资。

## (1) 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:

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	14,139,458,365.83	
商业承兑汇票		
合计	14,139,458,365.83	



## 5、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示:

账龄	期末余额		期初余额	
	金额(原值)	比例(%)	金额(原值)	比例(%)
1年以内	2,276,384,707.68	97.60	1,629,428,673.57	96.48
1-2年	21,987,925.50	0.94	14,502,007.43	0.86
2-3年	17,599,041.72	0.76	23,260,283.04	1.38
3年以上	16,375,570.90	0.70	21,648,992.49	1.28
<b>合计</b>	<b>2,332,347,245.80</b>	<b>100.00</b>	<b>1,688,839,956.53</b>	<b>100.00</b>

注 1: 账龄超过 1 年的重要的预付款项合计金额 36,619,042.96 元, 未结转原因是尚未结算。

(2) 按预付对象归集的年末余额前五名的预付款情况:

本报告期按预付对象归集的期末余额前五名预付款项汇总金额 1,435,991,670.85 元, 占预付款项期末余额合计数的 61.57%。

## 6、其他应收款

项目	期末金额	期初金额
应收利息		
应收股利	872,840.00	880,522,840.00
其他应收款	571,265,451.63	618,312,049.32
<b>合计</b>	<b>572,138,291.63</b>	<b>1,498,834,889.32</b>

(1) 应收股利情况:

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
河北钢铁集团滦县司家营铁矿有限公司		487,650,000.00
青岛河钢新材料科技股份有限公司	872,840.00	872,840.00
河钢集团财务有限公司		392,000,000.00
<b>合计</b>	<b>872,840.00</b>	<b>880,522,840.00</b>

(2) 其他应收款情况:

项目	期末余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值
其他应收款	736,951,199.59	165,685,747.96	571,265,451.63
<b>合计</b>	<b>736,951,199.59</b>	<b>165,685,747.96</b>	<b>571,265,451.63</b>

续前表:

项目	期初金额		
	账面余额	坏账准备	账面价值
其他应收款	783,997,797.28	165,685,747.96	618,312,049.32
<b>合计</b>	<b>783,997,797.28</b>	<b>165,685,747.96</b>	<b>618,312,049.32</b>

## ① 坏账准备

A. 2023 年 6 月 30 日，处于第一阶段的其他应收款坏账准备如下：

项目	账面余额	未来 12 月内预期信用损失率%	坏账准备	理由
关联方组合				
个人公务借款、押金及保证金、政府款项	570,934,500.61			
<b>合计</b>	<b>570,934,500.61</b>			

B. 2023 年 6 月 30 日，处于第二阶段的其他应收款坏账准备如下：

项目	账面余额	整个存续期预期信用损失率%	坏账准备
账龄组合	1,224,793.83	72.98	893,842.81
<b>合计</b>	<b>1,224,793.83</b>		<b>893,842.81</b>

C. 2023 年 6 月 30 日，处于第三阶段的其他应收款坏账准备如下：

单项计提：	账面余额	整个存续期预期信用损失率%	坏账准备	理由
唐山旺特科技开发有限公司	25,622,090.25	100.00	25,622,090.25	预计无法收回
天津空港金水国际贸易有限公司	11,994,518.46	100.00	11,994,518.46	预计无法收回
江西蓝海物流科技有限公司	54,400,000.00	100.00	54,400,000.00	预计无法收回
赣冶国际贸易(上海)有限公司	13,800,000.00	100.00	13,800,000.00	预计无法收回
邯郸县金源矿业有限责任公司	15,000,000.00	100.00	15,000,000.00	预计无法收回
邯郸市建筑业管理办公室	14,597,359.00	100.00	14,597,359.00	预计无法收回
其他公司	29,377,937.44	100.00	29,377,937.44	预计无法收回
<b>合计</b>	<b>164,791,905.15</b>	<b>100.00</b>	<b>164,791,905.15</b>	

注 1：唐山中厚板材有限公司预付唐山旺特科技开发有限公司货款 25,622,090.25 元，对方一直未发货也未退款，自（2009）唐民初字第 35 号民事调解书之后，对方一直未还清该款项，经多次催要仍未归还，同时唐山旺特科技开发有限公司已经吊销营业执照，预计不能收回，故全额计提坏账准备。

注 2：唐山中厚板材有限公司预付天津空港金水国际贸易有限公司货款 11,994,518.46 元，对方一直未发货

或退款，（2011）津高民二终字第 0056 号民事判决书公布后对方一直未还清该款项，经多次催要仍未归还预计不能收回，故全额计提坏账准备。

注 3：唐山中厚板材有限公司预付江西蓝海物流科技有限公司 29,900,000.00 元货款，对方一直未发货或退款，2017 年 9 月，公司对江西蓝海物流科技有限公司提起诉讼，在审理过程中，法院追加杭州腾翔物资有限公司作为本案第三人参加诉讼，2018 年 1 月 31 日开庭审理，一审败诉后公司申请上诉，本案经过了唐山市中级人民法院和河北省高级人民法院的两级法院四次审理。2019 年 12 月 26 日，唐山市中级人民法院对本案作出重审一审判决，法院认为中厚板公司与江西蓝海公司不存在真实的买卖合同关系，故依法裁定：驳回中厚板公司的起诉。中厚板公司上诉至河北省高级人民法院。2020 年 8 月 10 日，河北省高级人民法院作出裁定：驳回上诉，维持原裁定。中厚板公司于 2022 年 10 月以民间借贷纠纷向乐亭县人民法院重新提起诉讼，2023 年 2 月法院作出一审判决：杭州腾翔物资有限公司给付中厚板公司借款本金 2900 万元，并支付自起诉时起的利息；江西蓝海公司给付中厚板公司不当得利款 90 万元。目前该案还在上诉期。

唐山中厚板材有限公司与杭州腾翔物资有限公司、格林斯特集团股份有限公司有板材业务往来，2014 年 1 月份杭州腾翔物资有限公司委托江西蓝海物流科技有限公司代交采购板材款 24,500,000.00 元，2014 年 4 月格林斯特集团股份有限公司委托赣冶国际贸易（上海）有限公司代交采购板材款 13,800,000.00 元，本公司按照销售合同进行发货、结算完毕。2016 年 6 月 30 日江西省南昌市人民检察院以杭州腾翔物资有限公司、杭州韩翔实业有限公司、格林斯特集团股份有限公司涉嫌合同诈骗一案向江西省南昌市中级人民法院提起公诉。该判决认定，因涉案冻结的中厚板公司银行账户存款人民币 38,300,000.00 元属于犯罪赃款，应退还江西蓝海和赣冶公司，同时判决继续追缴被告单位，退赔中厚板公司损失。2018 年 7 月 31 日江西省南昌市中级人民法院将唐山中厚板材有限公司账户上的 38,300,000.00 元划扣。我公司已委托律师依法准备提起刑事再审程序，维护公司合法权益，实现执行回转。2019 年 7 月 1 日，本公司已经向江西省南昌市中级人民法院提交执行申请书，2020 年 9 月 24 日公司向江西省高级人民法院提交刑事申诉材料，为穷尽可能的申诉渠道，公司于 2021 年 1 月向江西省人民检察院提交申诉材料，经委托律师多次联系江西省高院、江西省检察院跟进本案进展，但至今江西高院尚未就本案申诉立案，江西检察院未就申诉给予回复。该款项收回难度较大，基于谨慎性原则全额计提坏账准备。

注 4：邯郸县金源矿业有限责任公司多次催收未收回且账龄时间较长，出于谨慎性原则，全额计提坏账。

注 5：邯郸市建筑业管理办公室多次催收未收回且账龄时间较长，出于谨慎性原则，全额计提坏账。

## ②坏账准备的变动

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
------	------	------	------	----

	未来 12 个月内 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)	
期初余额		893,842.81	164,791,905.15	165,685,747.96
期初余额在本期				
—转入第一阶段				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
本期计提				
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末余额		893,842.81	164,791,905.15	165,685,747.96

## ③其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
资金往来款		
保证金	147,729,453.85	199,341,123.23
个人公务借款	7,623,441.12	9,073,097.07
押金	4,343,554.00	4,187,041.50
工资保障金	14,597,359.00	14,597,359.00
货款	148,355,951.27	148,355,951.27
资产使用费	28,026,677.88	28,026,677.88
土地暂存款	77,787,900.00	77,787,900.00
政府借款	149,701,673.47	149,701,673.47
土地补偿款	151,956,400.00	151,956,400.00
代垫款	4,990,194.12	677,722.43
其他	1,838,594.88	292,851.43
合计	<b>736,951,199.59</b>	<b>783,997,797.28</b>

## ④其他应收款期末余额前五名单位情况:

单位名称	是否为 关联方	款项 性质	期末 余额	账龄	占其他应 收款期末 余额合计	坏账准备 期末余额
------	------------	----------	----------	----	----------------------	--------------

					数的比例 (%)	
河北乐亭经济开发区管理委员会	否	土地补偿款	151,956,400.00	1 年以下	25.37	
		政府借款	15,000,000.00	2-3 年		
			20,000,000.00	3-4 年		
乐亭投资集团有限公司	否	政府借款	50,000,000.00	1-2 年	13.57	
			50,000,000.00	3-4 年		
交银金融租赁有限责任公司	否	保证金	6,000,000.00	1 年以下	12.82	
			88,500,000.00	3-4 年		
江西蓝海物流科技有限公司	否	贷款	24,500,000.00	4-5 年	7.38	54,400,000.00
			29,900,000.00	5 年以上		
唐山唐钢气体有限公司	是	资产使用费	28,026,677.88	4-5 年	3.8	
<b>合计</b>			<b>463,883,077.88</b>		<b>62.94</b>	<b>54,400,000.00</b>

## 7、存货

### (1) 存货分类:

项 目	期末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	7,230,181,240.09	32,269,645.91	7,197,911,594.18
自制半成品	5,804,550,897.16		5,804,550,897.16
库存商品	5,786,762,416.91	7,144,446.05	5,779,617,970.86
材料采购	2,178,913,795.25		2,178,913,795.25
委托加工材料	105,894.72		105,894.72
<b>合计</b>	<b>21,000,514,244.13</b>	<b>39,414,091.96</b>	<b>20,961,100,152.17</b>

### 续前表:

项 目	期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	10,531,636,564.42	32,269,645.91	10,499,366,918.51
自制半成品	4,307,561,074.06		4,307,561,074.06
库存商品	5,750,426,041.08	7,144,446.05	5,743,281,595.03
材料采购	1,527,815,653.49		1,527,815,653.49
委托加工材料	38,810,098.47		38,810,098.47
<b>合计</b>	<b>22,156,249,431.52</b>	<b>39,414,091.96</b>	<b>22,116,835,339.56</b>

## (2) 存货跌价准备

存货种类	期初余额	本期计提额	本期减少		期末余额
			转回	转销	
原材料	32,269,645.91				32,269,645.91
库存商品	7,144,446.05				7,144,446.05
<b>合计</b>	<b>39,414,091.96</b>				<b>39,414,091.96</b>

注：计提存货跌价准备的依据为成本与可变现净值孰低法，存货跌价准备计提的原因为期末可变现净值低于成本。

## 8、其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
预缴税费及待抵扣待认证进项税	3,215,005,818.59	3,042,690,022.59
待摊支付款项	328,479,265.94	58,487,894.80
<b>合计</b>	<b>3,543,485,084.53</b>	<b>3,101,177,917.39</b>

## 9、长期股权投资

## (1) 长期股权投资

被投资单位	期初余额	本期增减变动				其他权益变动
		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	
<b>联营企业</b>						
河北钢铁集团滦县司家营铁矿有限公司	1,070,861,554.57			163,121,554.40		73,981.12
唐山钢源冶金炉料有限公司	82,849,546.81			5,588,650.80		82,336.70
CHINA GAS INDUSTRY INVESTMENT HOLDINGS CO. LTD.	498,761,317.93			17,000,000.00		
北京中联泓投资有限公司	19,887,881.44					
河钢集团财务有限公司	3,503,413,990.96			134,164,512.40		
承德燕山气体有限公司	137,072,485.57			-2,982,184.20		-122,501.07
<b>合计</b>	<b>5,312,846,777.28</b>			<b>316,892,533.40</b>		<b>33,816.75</b>

续前表：

被投资单位	本期增减变动	期末余额	减值准备期末余
-------	--------	------	---------

	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他	额
<b>联营企业</b>				
河北钢铁集团滦县司家营铁矿有限公司				1,234,057,090.09
唐山钢源冶金炉料有限公司				88,520,534.31
CHINA GAS INDUSTRY INVESTMENT HOLDINGS CO. LTD.				515,761,317.93
北京中联泓投资有限公司				19,887,881.44
河钢集团财务有限公司				3,637,578,503.36
承德燕山气体有限公司				133,967,800.30
<b>合计</b>				<b>5,629,773,127.43</b>

注：期末对长期股权投资进行减值测试，未发生减值。

## 10、其他权益工具投资

### (1) 明细情况

项目	成本	累计计入其他综合收益的公允价值变动	公允价值
唐山中润煤化工有限公司	77,962,400.00		77,962,400.00
唐山开滦炭素化工有限公司	24,518,493.00		24,518,493.00
亚洲证券有限责任公司	200,000,000.00	-200,000,000.00	
舞阳钢铁有限责任公司	188,244,767.39		188,244,767.39
北方和平实业股份有限公司	100,000.00	-100,000.00	
青岛河钢新材料科技股份有限公司	37,712,582.76		37,712,582.76
<b>合计</b>	<b>528,538,243.15</b>	<b>-200,100,000.00</b>	<b>328,438,243.15</b>

续前表：

项目	本期股利收入		指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因
	本期终止确认	期末仍持有	
唐山中润煤化工有限公司			注 3
唐山开滦炭素化工有限公司			
亚洲证券有限责任公司			
舞阳钢铁有限责任公司			
北方和平实业股份有限公司			

青岛河钢新材料科技股份有限公司			
<b>合计</b>			

注 1: 截至 2023 年 06 月 30 日, 本公司未处置其他权益工具投资, 无累计利得和损失从其他综合收益转入留存收益。

注 2: 本公司投资的亚洲证券有限责任公司正处于破产清算过程中, 未经法院最终判决。截至 2023 年 06 月 30 日, 本公司未处置其他权益工具投资, 无累计利得和损失从其他综合收益转入留存收益。本公司投资的北方和平实业股份有限公司, 目前无法联系到该企业, 该投资项目的公允价值为 0 元。

注 3: 由于本公司持有上述公司股份不是以交易为目的, 故将其指定为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。

### 11、固定资产及固定资产清理

项 目	期末金额	期初金额
固定资产	108,859,915,650.62	115,169,956,029.51
固定资产清理	26,677,648,585.08	26,123,607,328.03
<b>合 计</b>	<b>135,537,564,235.70</b>	<b>141,293,563,357.54</b>

#### (1) 固定资产

##### ① 固定资产情况:

##### A. 持有自用的固定资产

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	其他设备	合计
一、账面原值					
1、年初余额	56,503,145,215.12	99,645,366,086.09	2,674,543,240.50	4,491,203,707.04	163,314,258,248.75
2、本年增加金额	84,317,725.20	168,787,066.12	185,193.87	8,738,052.61	262,028,037.80
(1) 购置	41,531,252.31	151,756,894.95	185,193.87	6,214,299.09	199,687,640.22
(2) 在建工程转入	42,786,472.89	17,030,171.17		2,517,506.63	62,334,150.69
(3) 汇率变动				6246.89	6246.89
3、本年减少金额	2,340,701,932.21	1,390,052,151.49	508,480,946.69	17,117,405.13	4,256,352,435.52
(1) 处置或报废	2,340,701,932.21	1,390,052,151.49	508,480,946.69	17,117,405.13	4,256,352,435.52
(2) 转在建工程					
4、年末余额	54,246,761,008.11	98,424,101,000.72	2,166,247,487.68	4,482,824,354.52	159,319,933,851.03
二、累计折旧					
1、年初余额	9,615,761,978.63	35,222,552,841.38	1,493,621,209.87	1,678,162,601.75	48,010,098,631.63



2、本年增加金额	724,185,125.17	2,684,297,769.88	61,255,015.44	133,767,125.99	3,603,505,036.48
（1）计提	724,185,125.17	2,684,297,769.88	61,255,015.44	133,762,208.91	3,603,500,119.40
（2）汇率变动				4,917.08	4,917.08
3、本年减少金额	549,218,641.09	423,820,946.99	288,666,304.38	17,087,121.93	1,278,793,014.39
（1）处置或报废	549,218,641.09	423,820,946.99	288,666,304.38	17,087,121.93	1,278,793,014.39
（2）转在建工程					
4、年末余额	9,790,728,462.71	37,483,029,664.27	1,266,209,920.93	1,794,842,605.81	50,334,810,653.72
三、减值准备					
1、年初余额	43,491,884.92	80,006,026.86	542,061.00	10,163,614.83	134,203,587.61
2、本年增加金额					
（1）计提					
3、本年减少金额	8,996,040.92				8,996,040.92
（1）处置或报废	8,996,040.92				8,996,040.92
4、年末余额	34,495,844.00	80,006,026.86	542,061.00	10,163,614.83	125,207,546.69
四、账面价值					
1、年末账面价值	44,421,536,701.40	60,861,065,309.59	899,495,505.75	2,677,818,133.88	108,859,915,650.62
2、年初账面价值	46,843,891,351.57	64,342,807,217.85	1,180,379,969.63	2,802,877,490.46	115,169,956,029.51

## ②未办妥产权证书的固定资产金额及原因

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
房屋建筑物	9,794,372,228.83	正在办理中
合计	9,794,372,228.83	

## (2) 固定资产清理情况:

类别	期末金额	期初金额	转入清理的原因
固定资产清理	52,286,979,034.88	49,283,199,016.39	注
减：固定资产清理收入	25,303,096,985.51	22,862,354,264.99	
减：固定资产清理减值准备	306,233,464.29	297,237,423.37	
合计	26,677,648,585.08	26,123,607,328.03	

注：本期固定资产清理主要是由于唐钢、邯钢退城搬迁，资产清理程序复杂，耗时较长，目前仍处于清理状态。

## 12、在建工程

项目	期末金额	期初金额
----	------	------

在建工程	26,424,613,551.48	19,599,422,645.23
工程物资	1,043,869,056.24	1,047,369,958.02
<b>合计</b>	<b>27,468,482,607.72</b>	<b>20,646,792,603.25</b>

## (1) 在建工程

## ① 在建工程情况

项目	期末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
小技改	50,254,271.70		50,254,271.70
中厚板项目	1,626,022,625.34		1,626,022,625.34
炼铁北区 1#高炉易地改造工程			
河钢产业升级及宣钢产能转移项目	6,331,186,572.36		6,331,186,572.36
原料输送皮带机通廊工程项目	104,053,090.89		104,053,090.89
厂区综合治理			
90 平米烧结机技术改造			
36#焦炉干熄焦工程			
中板生产线技术改造			
东区产品研发及节能环保技术改造			
产学研项目	5,768,618.27		5,768,618.27
炼铁西路综合泵站改造			
老区铁前系统完善改造			
邯钢集团结构优化产业升级总体项目	5,607,526,864.61		5,607,526,864.61
老区退城整合项目炼铁炼钢	9,563,478,784.11		9,563,478,784.11
邯钢老区焦化搬迁项目	2,085,580,791.47		2,085,580,791.47
其他	1,053,558,959.59	2,817,026.86	1,050,741,932.73
<b>合计</b>	<b>26,427,430,578.34</b>	<b>2,817,026.86</b>	<b>26,424,613,551.48</b>

续前表:

项目	期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
小技改	36,533,450.14		36,533,450.14
中厚板项目	783,358,044.65		783,358,044.65
炼铁北区 1#高炉易地改造工程			

河钢产业升级及宣钢产能转移项目	3,129,926,119.69		3,129,926,119.69
原料输送皮带机通廊工程项目	87,323,413.03		87,323,413.03
厂区综合治理			
90 平米烧结机技术改造			
36#焦炉干熄焦工程			
中板生产线技术改造			
东区产品研发及节能环保技术改造			
产学研项目	5,768,618.27		5,768,618.27
炼铁西路综合泵站改造			
老区铁前系统完善改造			
邯钢集团结构优化产业升级总体项目	5,578,014,804.74		5,578,014,804.74
老区退城整合项目炼铁炼钢	7,490,547,572.20		7,490,547,572.20
邯钢老区焦化搬迁项目	1,738,474,361.06		1,738,474,361.06
其他	752,293,288.31	2,817,026.86	749,476,261.45
<b>合计</b>	<b>19,602,239,672.09</b>	<b>2,817,026.86</b>	<b>19,599,422,645.23</b>

## ②重要工程项目本年变动情况

工程名称	预算数 (万元)	资金来源	工程投入占预 算的比例%	工程 进度%
小技改	186,000.00	自筹、借款		注
中厚板项目	874,482.00	自筹	83.00	83.00
炼铁北区 1#高炉易地改造工程	128,471.00	自筹	100.00	已转固
河钢产业升级及宣钢产能转移项目	4,197,174.00	自筹、借款	95.00	95.00
原料输送皮带机通廊工程项目	63,431.00	自筹、借款	100.00	100.00
厂区综合治理	193,050.10	自筹、借款	100	已转固
90 平米烧结机技术改造	182,885.00	自筹、借款	100	已转固
36#焦炉干熄焦工程	100,400.00	自筹、借款	100	已转固
中板生产线技术改造	286,560.00	自筹、借款	100	已转固
东区产品研发及节能环保技术改造	6,689.00	自筹、借款	100	已转固
产学研项目	4,749.00	自筹、借款	29.63	项目建设中
炼铁西路综合泵站改造	8,000.00	自筹、借款	100	已转固
老区铁前系统完善改造	400,000.00	自筹、借款	100	已转固
邯钢集团结构优化产业升级总体项目	3,035,551.45	自筹、借款	89.43	注
老区退城整合项目炼铁炼钢	3,052,989.90	自筹、借款	32.32	项目建设中
邯钢老区焦化搬迁项目	319,175.85	自筹、借款	72.11	项目建设中

注：其中部分工程已完工转固，其他部分仍在建设中。

续前表：

工程名称	期初余额	本期增加	
		金额	其中：利息资本化金额
小技改	36,533,450.14	16,962,940.87	
中厚板项目	783,358,044.65	842,664,580.69	19,937,001.00
炼铁北区 1#高炉易地改造工程			
河钢产业升级及宣钢产能转移项目	3,129,926,119.69	3,275,010,754.86	94,957,918.90
原料输送皮带机通廊工程项目	87,323,413.03	16,729,677.86	
厂区综合治理			
90 平米烧结机技术改造			
36#焦炉干熄焦工程			
中板生产线技术改造			
东区产品研发及节能环保技术改造			
产学研项目	5,768,618.27		
炼铁西路综合泵站改造			
老区铁前系统完善改造			
邯钢集团结构优化产业升级总体项目	5,578,014,804.74	29,512,059.87	
老区退城整合项目炼铁炼钢	7,490,547,572.20	2,072,931,211.91	
邯钢老区焦化搬迁项目	1,738,474,361.06	347,106,430.41	11,799,485.52
<b>合计</b>	<b>18,849,946,383.78</b>	<b>6,600,917,656.47</b>	<b>126,694,405.42</b>

续前表：

工程名称	本期减少		期末余额	
	转入固定资产	其他减少	余额	其中：利息资本化金额
小技改	3,242,119.31		50,254,271.70	16,682,561.65
中厚板项目			1,626,022,625.34	51,692,066.14
炼铁北区 1#高炉易地改造工程				
河钢产业升级及宣钢产能转移项目		73,750,302.19	6,331,186,572.36	252,545,468.39
原料输送皮带机通廊工程项目			104,053,090.89	
厂区综合治理				
90 平米烧结机技术改造				
36#焦炉干熄焦工程				

中板生产线技术改造				
东区产品研发及节能环保技术改造				
产学研项目			5,768,618.27	
炼铁西路综合泵站改造				
老区铁前系统完善改造				
邯钢集团结构优化产业升级总体项目			5,607,526,864.61	110,043,002.48
老区退城整合项目炼铁炼钢			9,563,478,784.11	
邯钢老区焦化搬迁项目			2,085,580,791.47	11,799,485.52
<b>合计</b>	<b>3,242,119.31</b>	<b>73,750,302.19</b>	<b>25,373,871,618.75</b>	<b>442,762,584.18</b>

## (2) 在建工程减值准备

工程名称	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
16 热轧开平生产线	2,605,808.91			2,605,808.91
提钒项目	211,217.95			211,217.95
<b>合计</b>	<b>2,817,026.86</b>			<b>2,817,026.86</b>

## (3) 工程物资情况

项目	期末余额	期初余额
专用设备	1,043,869,056.24	1,047,369,958.02
<b>合计</b>	<b>1,043,869,056.24</b>	<b>1,047,369,958.02</b>

## 13、使用权资产

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	土地使用权	合计
一、账面原值					
1、年初余额	3,067,048.16	3,626,101,460.82		519,185,455.61	4,148,353,964.59
2、本年增加金额					
3、本年减少金额					
4、年末余额	3,067,048.16	3,626,101,460.82		519,185,455.61	4,148,353,964.59
二、累计折旧					
1、年初余额	1,874,307.21	290,380,478.23		102,565,792.60	394,820,578.04
2、本年增加金额	511,174.68	94,896,722.56		23,300,029.11	118,707,926.35
3、本年减少金额					
4、年末余额	2,385,481.89	385,277,200.79		125,865,821.71	513,528,504.39
三、减值准备					

1、年初余额					
2、本年增加金额					
3、本年减少金额					
4、年末余额					
四、账面价值					
1、年末账面价值	681,566.27	3,240,824,260.03		393,319,633.90	3,634,825,460.20
2、年初账面价值	1,192,740.95	3,335,720,982.59		416,619,663.01	3,753,533,386.55

#### 14、无形资产

##### (1) 无形资产情况

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	特许使用权	合计
一、账面原值					
1、期初余额	2,316,741,679.98	9,100,060.81	194,871,728.61	4,648,330,189.10	7,169,043,658.50
2、本期增加金额	41,065,709.06				41,065,709.06
(1) 购置	41,065,709.06				41,065,709.06
3、本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4、期末余额	2,357,807,389.04	9,100,060.81	194,871,728.61	4,648,330,189.10	7,210,109,367.56
二、累计摊销					
1、期初余额	182,662,908.24	8,616,422.35	96,188,705.22		287,468,035.81
2、本期增加金额	26,066,840.15	2,419.80	11,089,562.11		37,158,822.06
(1) 计提	26,066,840.15	2,419.80	11,089,562.11		37,158,822.06
3、本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4、期末余额	208,729,748.39	8,618,842.15	107,278,267.33		324,626,857.87
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	2,149,077,640.65	481,218.66	87,593,461.28	4,648,330,189.10	6,885,482,509.69

2、期初账面价值	2,134,078,771.74	483,638.46	98,683,023.39	4,648,330,189.10	6,881,575,622.69
----------	------------------	------------	---------------	------------------	------------------

注 1: 本期子公司唐山中厚板材有限公司以土地 9,763,006.76 元作为抵押开立信用证融资。

注 2: 本期新增特许使用权产能指标确认为使用寿命不确定的无形资产, 未进行摊销, 期末经减值测试未发生减值。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
土地使用权	11,477,232.32	正在办理

## 15、商誉

被投资单位名称	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
承德承钢柱宇钒钛有限公司	87,924.78			87,924.78

注 1: 商誉是公司 2008 年度以货币资金增资的方式控股合并承德承钢柱宇钒钛有限公司, 交易日实际投资额与该公司可辨认资产净值之间的差额。

注 2: 期末对商誉进行减值测试, 未发生减值。

## 16、递延所得税资产

(1) 未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异
信用减值准备	335,778,191.42	1,523,211,552.87	335,910,157.38	1,523,835,921.89
资产减值准备	79,015,449.33	316,146,284.43	79,559,094.55	318,320,865.30
内部交易未实现利润	907,041.31	3,628,165.24	936,820.39	3,747,281.56
公允价值计量损失	2,525,000.00	10,100,000.00	2,525,000.00	10,100,000.00
固定资产折旧	3,466,816.78	13,867,267.12	3,670,656.89	14,682,627.56
职工薪酬	44,439,517.63	177,758,070.51	44,439,517.63	177,758,070.51
使用权资产	5,805,485.48	23,221,941.91	4,821,941.52	19,287,766.08
<b>合计</b>	<b>471,937,501.95</b>	<b>2,067,933,282.08</b>	<b>471,863,188.36</b>	<b>2,067,732,532.90</b>

(2) 未确认递延所得税资产的暂时性差异和可抵扣亏损明细如下:

项目	期末余额	期初余额
信用减值准备	776,000.00	776,000.00

可抵扣亏损	102,232,680.52	74,204,756.04
<b>合计</b>	<b>103,008,680.52</b>	<b>74,980,756.04</b>

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期如下:

年份	期末余额	期初余额
2022 年		
2023 年	3,210,647.79	18,095,156.93
2024 年	13,785,488.15	5,286,041.31
2025 年	17,458,526.18	2,582,437.94
2026 年	10,116,996.85	9,149,545.85
2027 年	57,661,021.55	39,091,574.01
<b>合计</b>	<b>102,232,680.52</b>	<b>74,204,756.04</b>

#### 17、其他非流动资产

项目	期末余额	期初余额
预付工程设备款等	2,682,182,987.18	2,843,411,097.99
信托业保障基金		40,000,000.00
<b>合计</b>	<b>2,682,182,987.18</b>	<b>2,883,411,097.99</b>

#### 18、短期借款

(1) 短期借款分类:

项目	期末余额	期初余额
信用借款	57,443,250,000.00	60,540,250,000.00
保证借款	12,857,450,000.00	10,266,800,000.00
质押借款	550,000,000.00	730,000,000.00
抵押借款	400,000,000.00	400,000,000.00
应计利息		
<b>合计</b>	<b>71,250,700,000.00</b>	<b>71,937,050,000.00</b>

注 1: 本公司会计期内无已到期未偿还的短期借款。

注 2: 期末保证借款金额为 12,857,450,000.00 元, 其中邯鄹钢铁集团有限责任公司为邯钢集团邯宝钢铁有限公司提供 3,120,000,000.00 元的担保; 河钢集团有限公司为邯钢集团邯宝钢铁有限公司提供 2,377,700,000.00 元的担保; 唐山钢铁集团有限责任公司为唐山中厚板材有限公司提供 3,468,500,000.00 元的担保; 河钢集团有限公司为河钢乐亭钢铁有限公司提供 3,291,250,000.00 元的担保; 河钢集团有限公司为河钢股份有限公司承德分公司提



供 600,000,000.00 元的担保。

注 3: 期末质押借款金额为 550,000,000.00 元, 河钢股份有限公司承德分公司以对承德燕山带钢有限公司的应收账款 621,507,482.61 元质押于中国银行承德分行取得保理借款, 期末质押借款 550,000,000.00 元。

注 4: 期末抵押借款金额 400,000,000.00 元, 子公司唐山中厚板材有限公司以土地抵押。

### 19、应付票据

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	10,761,626,618.20	13,367,501,648.28
商业承兑汇票	1,286,989,167.99	1,909,856,565.66
国内信用证	14,641,207,783.62	13,573,387,190.68
<b>合计</b>	<b>26,689,823,569.81</b>	<b>28,850,745,404.62</b>

### 20、应付账款

(1) 应付账款列示:

项目	期末余额	期初余额
备品备件款	1,029,868,402.52	1,155,443,667.42
材料款	12,957,704,797.29	13,295,283,124.33
工程款	1,951,219,694.67	2,153,480,965.96
检修费	1,898,306,778.04	1,338,667,025.47
设备款	481,363,011.95	557,316,568.86
运输费	666,278,706.10	645,650,982.12
技术费	712,055,585.94	507,885,371.33
维检费	186,641,696.58	217,148,278.66
水电费	137,291,761.68	175,361,627.14
其他	277,074,512.00	500,273,968.34
<b>合计</b>	<b>20,297,804,946.77</b>	<b>20,546,511,579.63</b>

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款情况:

单位名称	期末金额	未偿还的原因
开滦(集团)有限责任公司港口储运分公司	12,653,778.49	未达到结算条件
<b>合计</b>	<b>12,653,778.49</b>	

### 21、合同负债

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

合同负债	4,875,846,692.45	4,817,465,281.88
减：列示于其他非流动负债的部分		
<b>合计</b>	<b>4,875,846,692.45</b>	<b>4,817,465,281.88</b>

## (1) 分类

项目	期末余额	期初余额
预收销售货款	4,875,846,692.45	4,817,465,281.88
<b>合计</b>	<b>4,875,846,692.45</b>	<b>4,817,465,281.88</b>

## 22、应付职工薪酬

## (1) 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	545,594,931.64	2,072,119,281.88	2,017,306,857.12	600,407,356.40
二、离职后福利设定提存计划	255,210.43	274,265,715.46	271,652,878.64	2,868,047.25
<b>合计</b>	<b>545,850,142.07</b>	<b>2,346,384,997.34</b>	<b>2,288,959,735.76</b>	<b>603,275,403.65</b>

## (2) 短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	194,258,657.29	1,458,228,091.14	1,458,513,091.14	193,973,657.29
2、职工福利费		176,397,021.71	160,635,508.53	15,761,513.18
3、社会保险费	123,420.00	178,972,079.52	176,678,574.44	2,416,925.08
其中：医疗保险费	100,710.08	139,154,089.87	137,226,246.30	2,028,553.65
工伤保险费	22,709.92	37,827,640.54	37,461,979.03	388,371.43
生育保险费		1,990,349.11	1,990,349.11	
4、住房公积金	141,379.60	200,678,413.02	199,245,736.92	1,574,055.70
5、工会经费和职工教育经费	351,071,474.75	55,685,859.01	20,076,128.61	386,681,205.15
6、短期带薪缺勤				
7、其他		2,157,817.48	2,157,817.48	
<b>合计</b>	<b>545,594,931.64</b>	<b>2,072,119,281.88</b>	<b>2,017,306,857.12</b>	<b>600,407,356.40</b>

## (3) 设定提存计划列示

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	242,918.32	262,625,011.29	260,145,297.42	2,722,632.19
2、失业保险费	12,292.11	11,640,704.17	11,507,581.22	145,415.06
3、年金缴费				

<b>合 计</b>	<b>255,210.43</b>	<b>274,265,715.46</b>	<b>271,652,878.64</b>	<b>2,868,047.25</b>
------------	-------------------	-----------------------	-----------------------	---------------------

注：应付职工薪酬中无拖欠性质的工资。

### 23、应交税费

税 种	期末余额	期初余额
增值税	431,525,058.04	394,012,881.21
企业所得税	115,823,327.00	108,649,601.25
个人所得税	6,641,802.27	39,298,909.94
城市维护建设税	5,278,946.99	6,578,036.28
教育费附加	2,773,824.09	3,298,945.98
印花税	12,136,597.37	17,973,142.02
资源税	47,072.07	877,753.13
环境保护税	8,062,962.83	10,952,121.16
其他		184,024.11
<b>合 计</b>	<b>582,289,590.66</b>	<b>581,825,415.08</b>

### 24、其他应付款

项目	期末金额	期初金额
应付利息		
应付股利	436,740,426.62	30,353,582.94
其他应付款	7,841,842,249.73	8,622,308,403.76
<b>合 计</b>	<b>8,278,582,676.35</b>	<b>8,652,661,986.70</b>

(1) 应付利息列示情况:

项目名称	期末余额	期初余额
应付债券利息		
应付资金往来款利息		
<b>合 计</b>		

(2) 应付股利列示情况:

投资者名称	期末余额	期初余额
法人股	287,520,831.58	23,255,582.94
子公司少数股东股利		7,098,000.00
个人股	149,219,595.04	
<b>合 计</b>	<b>436,740,426.62</b>	<b>30,353,582.94</b>

注：本报告期 1 年以上应付股利金额 23,255,582.94 元，原因为企业无相关支付资料，不具备支付条件。

(3) 其他应付款列示情况：

①按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	期初余额
代付社保及公积金	34,617,236.86	13,003,481.78
资金往来款		
工程材料款	7,276,302,025.77	8,035,347,755.78
押金	66,580,777.01	87,920,532.27
保证金	154,275,309.53	152,622,953.46
备用金		1,374,579.93
修理费	7,361,519.62	152,100.00
代扣代缴税金	1,262,051.27	1,262,051.27
运费	5,882,830.67	4,283,381.15
水电费	95,932.00	7,122,115.81
政府安置费	19,917,015.37	20,813,193.97
政府借款	52,910,600.00	52,910,600.00
其他	222,636,951.63	245,495,658.34
<b>合计</b>	<b>7,841,842,249.73</b>	<b>8,622,308,403.76</b>

②本期账龄超过 1 年的重要其他应付款情况：

单位名称	期末金额	未偿还的原因
中冶京诚工程技术有限公司	1,127,536,337.59	尚未达到结算条件
乐亭首创大气环境科技有限公司	762,025,144.51	尚未达到结算条件
中国二十冶集团有限公司	499,744,761.53	尚未达到结算条件
河北省安装工程有限公司	524,998,093.84	尚未达到结算条件
<b>合计</b>	<b>2,914,304,337.47</b>	

## 25、一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	2,599,701,737.50	9,454,440,075.00
一年内到期的长期应付款	3,528,576,783.68	3,259,219,900.96
一年内到期的租赁负债	573,823,434.20	572,124,392.98
一年内到期的应付债券		728,440,518.94

<b>合 计</b>	<b>6,702,101,955.38</b>	<b>14,014,224,887.88</b>
------------	-------------------------	--------------------------

注 1: 详见附注五 27、28、29、30。

## 26、其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	633,860,070.01	626,129,198.68
远东国际租赁	26,887,365.12	67,893,593.90
<b>合 计</b>	<b>660,747,435.13</b>	<b>694,022,792.58</b>

## 27、长期借款

(1) 长期借款分类:

项 目	期末余额	期初余额
信用借款	18,303,724,138.00	14,905,885,112.50
保证借款	8,362,295,537.50	12,019,010,000.00
质押借款		225,000,000.00
减: 一年内到期的长期借款	2,599,701,737.50	9,454,440,075.00
<b>合 计</b>	<b>24,066,317,938.00</b>	<b>17,695,455,037.50</b>

注 1: 本公司无已经到期尚未偿还的长期借款。

注 2: 期末保证借款金额为 8,362,295,537.50 元, 河钢集团有限公司为河钢股份有限公司邯鄹分公司提供 975,000,000.00 元的担保; 河钢集团有限公司为邯鄹集团邯宝钢铁有限公司提供 1,895,701,737.50 元担保; 唐山钢铁集团有限责任公司为唐山中厚板材有限公司提供 1,796,593,800.00 元的担保; 河钢集团有限公司为河钢乐亭钢铁有限公司提供 3,070,000,000.00 元的担保; 河钢集团有限公司为河钢股份有限公司承德分公司提供 425,000,000.00 元担保, 承德创远工贸有限公司、承德钢铁集团有限公司为河钢股份有限公司承德分公司提供 200,000,000.00 元担保。

注 3: 长期借款的利率一般年利率为 4.00%-5.23%。

## 28、应付债券

(1) 应付债券

项 目	期末余额	期初余额
18 河钢绿色债		728,440,518.94
19 河钢 01	1,535,299,056.84	1,504,557,547.38
19 河钢 02	1,533,562,571.41	1,502,596,061.95
20HBIS01	1,509,347,327.21	1,534,555,817.75

20HBIS02	1,557,445,005.14	1,525,803,495.68
23HBIS01	1,302,026,496.97	
减：一年内到期的应付债券		728,440,518.94
<b>合计</b>	<b>7,437,680,457.57</b>	<b>6,067,512,922.76</b>

应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额
18 河钢绿色债	700,000,000.00	2018.3.26	5 年	700,000,000.00
19 河钢 01	1,500,000,000.00	2019.11.26	5 年	1,500,000,000.00
19 河钢 02	1,500,000,000.00	2019.12.12	5 年	1,500,000,000.00
20HBIS01	1,500,000,000.00	2020.4.17	5 年	1,500,000,000.00
20HBIS02	1,500,000,000.00	2020.7.29	5 年	1,500,000,000.00
23HBIS01	1,300,000,000.00	2023.5.25	3 年	1,300,000,000.00
减：一年内到期的部分				
<b>合计</b>	<b>8,000,000,000.00</b>			<b>8,000,000,000.00</b>

续：

债券名称	期初余额	本期发行	按面值计提利息
18 河钢绿色债	728,440,518.94		47,379,980.87
19 河钢 01	1,504,557,547.38		30,600,000.00
19 河钢 02	1,502,596,061.95		30,825,000.00
20HBIS01	1,534,555,817.75		25,350,000.00
20HBIS02	1,525,803,495.68		31,500,000.00
23HBIS01		1,300,000,000.00	3,770,000.00
减：一年内到期的部分	728,440,518.94		47,379,980.87
<b>合计</b>	<b>6,067,512,922.76</b>	<b>1,300,000,000.00</b>	<b>122,045,000.00</b>

续：

债券名称	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
18 河钢绿色债	59,500.19	775,880,000.00	
19 河钢 01	141,509.46		1,535,299,056.84
19 河钢 02	141,509.46		1,533,562,571.41
20HBIS01	141,509.46	50,700,000.00	1,509,347,327.21
20HBIS02	141,509.46		1,557,445,005.14
23HBIS01	-1,743,503.03		1,302,026,496.97

减：一年内到期的部分	59,500.19	775,880,000.00	
<b>合计</b>	<b>-1,177,465.19</b>	<b>50,700,000.00</b>	<b>7,437,680,457.57</b>

**29、租赁负债**

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	4,062,345,519.42	4,409,991,258.71
减：未确认融资费用	578,006,178.42	653,243,390.40
小计	3,484,339,341.00	3,756,747,868.31
减：一年内到期的租赁负债	573,823,434.20	572,124,392.98
<b>合计</b>	<b>2,910,515,906.80</b>	<b>3,184,623,475.33</b>

**30、长期应付款**

项目	期末余额	期初余额
长期应付款应付融资租赁款	16,096,293,827.60	12,425,182,613.14
未确认融资费用	1,905,737,505.93	1,618,637,861.67
减：一年内到期的长期应付款	3,528,576,783.68	3,259,219,900.96
<b>合计</b>	<b>10,661,979,537.99</b>	<b>7,547,324,850.51</b>

**31、预计负债**

项目名称	期末余额	期初余额
搬迁村址支出	1,083,080,000.00	1,083,080,000.00
<b>合计</b>	<b>1,083,080,000.00</b>	<b>1,083,080,000.00</b>

注：预计负债为按照国家环保部要求对防护区内村庄搬迁安置的预计费用。

**32、递延收益**

项目	期末余额	期初余额
政府补助	534,417,915.57	546,801,396.82
未实现的售后租回损益	8,066,629.48	8,895,120.74
<b>合计</b>	<b>542,484,545.05</b>	<b>555,696,517.56</b>

注 1：未实现售后租回损益为融资租赁交易出售的固定资产售价高于原账面价值的差额，该收益在资产折旧期限内按照直线法摊销。

其中，涉及政府补助的项目：

项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入其他收益金额	其他减少	期末余额	与资产相关/与收益相

						关
高新技术研发应用补助	30,807,371.49	8,852,019.00	1,408,253.43		38,251,137.06	与资产相关
环境保护专项补助	294,121,382.69		10,521,859.17	891,209.00	282,708,314.52	与资产相关
节能环保改造补助	129,999,545.41		6,854,617.97		123,144,927.44	与资产相关
去产能项目补助	91,098,333.32		1,521,445.00		89,576,888.32	与资产相关
人才培养补助资金	774,763.91		38,115.68		736,648.23	与收益相关
<b>合计</b>	<b>546,801,396.82</b>	<b>8,852,019.00</b>	<b>20,344,291.25</b>	<b>891,209.00</b>	<b>534,417,915.57</b>	

注：本期其他减少是拨付经费至合作方。

### 33、股本

项目	期初余额	本期增减					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	10,337,121,092.00						10,337,121,092.00

### 34、其他权益工具

发行在外的金融工具	期初余额		本期增加		本期减少		期末余额	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
永续债	注	3,545,000,000.00		2,083,850,000.00				5,628,850,000.00
<b>合计</b>		<b>3,545,000,000.00</b>		<b>2,083,850,000.00</b>				<b>5,628,850,000.00</b>

注：公司经三届二十二次董事会会议审议和 2018 年度股东大会审议通过、经中国证监会（〔2019〕1452 号）核准，2022 年 7 月 5 日，公司公开发行面值总额不超过 15 亿元的可续期公司债券。募集资金拟用于偿还银行贷款。本期债券设置递延支付利息权，根据《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》（财会〔2017〕7 号）、《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（财会〔2017〕14 号）等相关规定，公司将本期债券分类为权益工具。

根据中国银行间市场交易商协会中市协注〔2022〕MTN882 号《接受注册通知书》，公司于 2023 年 4 月 19



日发行 23 河钢股 MTN001 中期票据，发行金额为 20 亿元，按面值平价发行。募集资金拟用于偿还到期债务。本期永续中期票据设置递延支付利息权，根据《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》（财会〔2017〕7 号）、《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（财会〔2017〕14 号）等相关规定，公司将本期永续中期票据分类为权益工具。

### 35、资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	22,336,377,788.41		323,446,546.37	22,012,931,242.04
其他资本公积	321,014,128.22			321,014,128.22
<b>合计</b>	<b>22,657,391,916.63</b>		<b>323,446,546.37</b>	<b>22,333,945,370.26</b>

注：本期本公司对子公司河钢乐亭钢铁有限公司单方面增资致资本公积减少 316,246,546.37 元；本期发行永续债手续费 7,200,000.00 元。

### 36、其他综合收益

项目	期初	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：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	余额
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益	-150,075,000.00						-150,075,000.00
其他权益工具投资公允价值变动	-150,075,000.00						-150,075,000.00
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	-99,976,789.95	7,636,792.97			7,636,792.97		-92,339,996.98
其中：外币财务报表折算差额	-99,976,789.95	7,636,792.97			7,636,792.97		-92,339,996.98
<b>合计</b>	<b>-250,051,789.95</b>	<b>7,636,792.97</b>			<b>7,636,792.97</b>		<b>-242,414,996.98</b>

### 37、专项储备

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	235,324,837.09	40,415,308.39	23,757,119.28	251,983,026.20

**38、盈余公积**

项目	期初余额	本期增加	其他增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	2,915,482,233.22				2,915,482,233.22
任意盈余公积					
<b>合计</b>	<b>2,915,482,233.22</b>				<b>2,915,482,233.22</b>

**39、未分配利润**

项目	金额	提取或分配比例
上期期末未分配利润	15,498,444,332.88	
期初未分配利润合计数（调增+，调减）		
期初未分配利润	15,498,444,332.88	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	426,919,777.40	
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	413,484,843.68	
转作股本的普通股股利		
减：其他		
期末未分配利润	15,511,879,266.60	

**40、营业收入、营业成本**

（1）营业收入、营业成本如下：

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	61,402,054,305.70	55,745,332,895.72	69,403,954,620.67	62,903,652,822.43
其他业务	2,952,108,135.04	2,828,803,606.66	2,590,384,738.86	2,444,693,396.81
<b>合计</b>	<b>64,354,162,440.74</b>	<b>58,574,136,502.38</b>	<b>71,994,339,359.53</b>	<b>65,348,346,219.24</b>

（2）主营业务（按产品）：

（单位：万元）

产品	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
钢材	5,127,370	4,631,164	6,155,015	5,554,950
钢坯	152,662	143,148	153,245	144,714
钒产品	68,801	54,993	90,519	74,907
其他	791,372	745,228	541,616	515,794

合计	6,140,205	5,574,533	6,940,395	6,290,365
----	-----------	-----------	-----------	-----------

(3) 主营业务（分地区）： (单位：万元)

地区	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
东北地区	53,498	49,303	33,940	30,744
华北地区	3,603,564	3,201,030	3,673,343	3,334,542
华东地区	1,909,594	1,789,195	2,523,405	2,277,780
华南地区	100,564	95,541	252,856	233,860
西北地区	103,188	93,734	43,996	39,012
西南地区	11,818	10,914	21,167	19,131
中南地区	294,738	280,280	278,772	252,560
境外	63,241	54,536	112,916	102,736
合计	6,140,205	5,574,533	6,940,395	6,290,365

(4) 2023 年 1-6 月营业收入按收入确认时间列示如下： (单位：万元)

项目	产品销售	工程建设	提供劳务	其他	合计
在某一时段内确认收入					
在某一时点确认收入	6,435,416.24				6,435,416.24
合计	6,435,416.24				6,435,416.24

(5) 本年度作为出租人相关损益情况列示如下： (单位：万元)

经营租赁：	
租赁收入	1.08
其中：与未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入	

#### 41、税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	40,540,243.59	42,404,777.76
教育费附加	28,979,841.55	30,337,323.49
房产税	137,991,727.47	95,020,064.50
土地使用税	87,105,912.70	81,995,058.26
印花税	80,398,762.12	68,122,284.70
车船税	39,004.20	51,081.96

环境保护税	21,958,238.90	47,342,151.86
资源税	9,834,993.58	
其他		300.00
<b>合计</b>	<b>406,848,724.11</b>	<b>365,273,042.53</b>

**42、销售费用**

项目	本期发生额	上期发生额
办公费	689,487.81	306,783.37
差旅费	999,568.44	2,579,221.07
物料消耗	258,100.02	151,258.26
业务招待费	219,374.39	136,376.63
折旧费	1,032,235.96	1,031,368.00
职工薪酬	24,320,396.66	25,719,255.95
仓储管理费		6,882,350.40
其他	2,609,220.06	3,430,299.77
<b>合计</b>	<b>30,128,383.34</b>	<b>40,236,913.45</b>

**43、管理费用**

项目	本期发生额	上期发生额
安全费用	43,532,152.11	38,746,260.35
办公费	7,761,232.60	7,203,532.59
保险费	9,532,418.12	4,489,897.11
差旅费	4,857,557.24	3,262,539.64
会议费	2,321,711.97	1,494,116.99
交通运输费	7,692,967.06	13,493,287.20
警卫消防费	3,639,014.90	2,354,399.37
劳动保护费	5,114,723.47	6,482,142.79
水电费	67,300,649.94	31,841,990.55
无形资产摊销	28,212,431.06	24,384,009.94
物料消耗	27,138,099.18	30,758,497.98
修理费	33,962,215.80	56,285,869.07

业务招待费	3,184,653.70	2,809,841.56
折旧费	337,171,846.14	360,576,453.08
职工薪酬	619,702,661.62	772,223,649.23
综合服务费	57,394,664.74	84,907,945.50
租赁费	33,219,106.01	21,384,443.57
其他	74,802,698.47	71,072,661.97
<b>合计</b>	<b>1,366,540,804.13</b>	<b>1,533,771,538.49</b>

**44、研发费用**

项目	本期金额	上期金额
人工费	66,573,272.87	70,915,892.93
材料费	669,369,437.30	1,009,335,881.27
水电燃气费	37,291,985.51	41,081,428.34
折旧费	74,984,572.85	89,367,578.64
其他	58,109,591.76	72,634,211.56
<b>合计</b>	<b>906,328,860.29</b>	<b>1,283,334,992.74</b>

**45、财务费用**

类别	本期发生额	上期发生额
利息支出	2,793,971,620.10	2,657,577,987.55
减：利息收入	314,115,498.36	269,379,408.21
汇兑损益	-3,476,812.69	-11,120,904.81
其他	430,587,562.65	441,903,453.44
<b>合计</b>	<b>2,906,966,871.70</b>	<b>2,818,981,127.97</b>

注：财务费用中本年度确认租赁负债利息费用为 59,447,562.31 元。

**46、其他收益**

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	29,085,470.84	26,712,875.77
个税手续费返还	949,682.78	399,201.43
<b>合计</b>	<b>30,035,153.62</b>	<b>27,112,077.20</b>

(1) 本期计入其他收益的政府补助

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关

高新技术研发应用补助	1,190,953.87	1,434,778.34	与资产相关
环境保护专项补助	10,521,859.17	8,342,872.43	与资产相关
节能环保改造补助	6,854,617.97	10,251,450.86	与资产相关
去产能项目补助	1,521,445.00	500,000.00	与资产相关
人才培养补助资金		3,548.98	与资产相关
人才培养补助资金	38,115.68	212,396.70	与收益相关
技术研发经费		1,648,139.88	与收益相关
稳岗补贴	166,838.59	319,688.58	与收益相关
高新技术研发应用补助	261,640.56		与收益相关
企业发展奖补	8,530,000.00	4,000,000.00	与收益相关
<b>合计</b>	<b>29,085,470.84</b>	<b>26,712,875.77</b>	

#### 47、投资收益

(1) 投资收益明细情况:

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算确认的投资收益	316,892,533.40	348,110,708.98
处置长期股权投资确认的投资收益		
其他权益工具投资持有期间取得的股利收入		
债务重组利得	239,890.40	
<b>合计</b>	<b>317,132,423.80</b>	<b>348,110,708.98</b>

#### 48、信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款信用减值损失	624,369.02	-15,507,717.24
其他应收款信用减值损失		
<b>合计</b>	<b>624,369.02</b>	<b>-15,507,717.24</b>

#### 49、资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	-10,600,504.50	-869,222.00	
其中：固定资产处置利得	-10,600,504.50	-869,222.00	
其中：无形资产处置利得			
<b>合计</b>	<b>-10,600,504.50</b>	<b>-869,222.00</b>	

#### 50、营业外收入

(1) 营业外收入按项目列示如下:

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
罚款收入	890,812.47	1,034,993.30	
违约金	265,558,778.54	361,667,865.98	
其他	583,993.75	524,764.36	
<b>合计</b>	<b>267,033,584.76</b>	<b>363,227,623.64</b>	-

## 51、营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产报废损失		3,252,132.55	
其中：固定资产报废损失		3,252,132.55	
违约金罚款支出	17,155,232.33	713,439.94	
捐赠支出		250,000.00	
其他	2,281,233.21	3,755,535.43	
<b>合计</b>	<b>19,436,465.54</b>	<b>7,971,107.92</b>	

## 52、所得税费用

(1) 所得税费用表

项目	本期金额	上期金额
当期所得税	128,394,139.11	241,722,254.64
递延所得税费用	-74,313.59	-4,371,702.04
<b>合计</b>	<b>128,319,825.52</b>	<b>237,350,552.60</b>

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期金额
利润总额	748,000,855.95
按法定/适用税率计算的所得税费用	187,000,213.99
子公司适用不同税率的影响	-9,655,916.97
调整以前期间所得税的影响	31,121,888.42
非应税收入的影响	-91,765,545.74
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	4,612,204.70
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-2,303,886.47
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	9,310,867.59

税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	
所得税费用	<b>128,319,825.52</b>

### 53、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金:

项目	本期发生额	上期发生额
政府补贴	17,593,198.59	12,677,385.28
存款利息收入	314,115,498.36	269,379,408.21
保证金退回	665,744.00	295,425.80
罚款收入	890,812.47	1,034,993.30
个税手续费返还	960,182.16	399,201.43
个人公务借款	164,000.00	7,000.00
违约金	265,558,778.54	781,230,085.51
其他	6,111,654.33	
<b>合计</b>	<b>606,059,868.45</b>	<b>1,065,023,499.53</b>

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金:

项目	本期发生额	上期发生额
付现的期间费用	254,467,328.29	312,276,105.24
押金、保证金	19,687,399.19	
滞纳金	17,155,232.33	2,842.23
手续费	119,226,596.95	272,368,580.12
<b>合计</b>	<b>410,536,556.76</b>	<b>584,647,527.59</b>

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金:

项目	本期发生额	上期发生额
政府借款		
<b>合计</b>		

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金:

项目	本期发生额	上期发生额
政府借款		
<b>合计</b>		

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金:



项目	本期发生额	上期发生额
租赁款	5,255,858,903.55	2,573,136,239.61
筹资保证金		710,749.54
<b>合计</b>	<b>5,255,858,903.55</b>	<b>2,573,846,989.15</b>

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金:

项目	本期发生额	上期发生额
租赁款	2,046,033,192.06	2,359,435,609.16
金融机构手续费	227,659,909.67	
租赁保证金		26,000,000.00
归还本息		255,000,000.00
<b>合计</b>	<b>2,273,693,101.73</b>	<b>2,640,435,609.16</b>

## 55、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料:

补充资料	本期发生额	上期发生额
<b>1、将净利润调节为经营活动现金流量:</b>		
净利润	619,681,030.43	1,081,147,335.17
加: 信用减值损失	-624,369.02	15,507,717.24
资产减值损失		
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,603,500,119.40	3,795,057,087.47
使用权资产折旧	118,707,926.35	123,774,982.43
无形资产摊销	37,158,822.06	40,329,672.47
长期待摊费用摊销		
资产处置损失(收益以“-”号填列)	10,600,504.50	869,222.00
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	3,138,366,535.21	2,969,428,588.64
投资损失(收益以“-”号填列)	-317,132,423.80	-348,110,708.98
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-74,313.59	-4,371,702.04
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)	1,155,735,187.39	-179,924,903.43
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-3,415,103,897.09	-2,418,797,580.86
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	1,109,933,641.01	-29,469,736.50

其他		
经营活动产生的现金流量净额	6,060,748,762.85	5,045,439,973.61
<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		
确定使用权资产的租赁		
<b>3、现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的期末余额	23,244,667,425.54	23,746,184,400.47
减: 现金的期初余额	19,838,765,865.83	24,140,526,270.31
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	3,405,901,559.71	-394,341,869.84

## (2) 现金及现金等价物的构成:

项目	期末余额	期初余额
一、现金	23,244,667,425.54	19,838,765,865.83
其中: 库存现金	42,477.24	84,999.56
可随时用于支付的银行存款	23,244,624,948.30	19,838,680,866.27
可随时用于支付的其他货币资金		
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	23,244,667,425.54	19,838,765,865.83

## 56、所有权或使用权受到限制的资产

项目	借款金额/受限金额	受限原因
货币资金	10,700,871,955.88	保证金、冻结资金
固定资产	14,004,333,244.31	融资租赁资产
无形资产	9,763,006.76	抵押借款
应收款项融资	621,507,482.61	应收账款、应收票据质押
<b>合计</b>	<b>25,336,475,689.56</b>	

注: 河钢股份有限公司承德分公司以对承德燕山带钢有限公司的应收账款 621,507,482.61 元质押于中

国银行承德分行取得保理借款。

## 57、外币货币性项目

### (1) 外币货币性项目

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	162,574.23	7.2258	1,174,728.87
澳元	81,864,564.90	4.7992	392,884,419.87
其他应收款			
其中：澳元	111,729.05	4.7992	536,210.06
应付账款			
其中：澳元	529,301.82	4.7992	2,540,225.29
其他应付款			
其中：澳元			
长期借款			
其中：欧元	1,750,000.00	7.8711	13,774,425.00

### (2) 境外经营实体说明

公司的全资子公司河北钢铁（澳大利亚）公司生产经营地在澳大利亚，主营为开矿及销售矿，记账本位币为澳元。

## 58、政府补助

### (1) 本期确认的政府补助

补助项目	金额	与资产相关		与收益相关			
		递延收益	冲 减 资 产 账 面 价 值	递延收益	其他收益	营业外收入	冲 减 成 本 费 用
环境保护专项补助							
人才培养补助资金							
高新技术研发应	8,896,360.00			8,852,019.00	44,341.00		

用补助						
技术研发经费						
纳税奖励						
稳岗补贴	166,838.59				166,838.59	
企业发展奖补	8,530,000.00				8,530,000.00	
<b>合计</b>	<b>17,593,198.59</b>			<b>8,852,019.00</b>	<b>8,741,179.59</b>	

## (1) 计入当期损益的政府补助情况

补助项目	与资产/收益相关	计入其他收益	计入营业外收入	冲减成本费用
高新技术研发应用补助	与资产相关	1,190,953.87		
环境保护专项补助	与资产相关	10,521,859.17		
节能环保改造补助	与资产相关	6,854,617.97		
去产能项目补助	与资产相关	1,521,445.00		
人才培养补助资金	与收益相关	38,115.68		
技术研发经费	与收益相关			
稳岗补贴	与收益相关	166,838.59		
高新技术研发应用补助	与收益相关	261,640.56		
科研补助经费	与收益相关			
纳税奖励	与收益相关			
企业发展奖补	与收益相关	8,530,000.00		
<b>合计</b>		<b>29,085,470.84</b>		

## (3) 本期退回的政府补助情况

无

## 八、合并范围的变更

## 1、其他原因的合并范围变动

(1) 经河钢股份有限公司 2023 年 3 月 20 日召开的五届七次董事会审议批准，公司决定以中试基地资产及货币资金向河北大河材料科技有限公司增资 24,257.03 万元，持有大河材料 73.95% 的股权。

(2) 2023 年 2 月 26 日，公司与河钢集团有限公司共同出资组建河钢汽车板有限公司，汽车板公司注册资本人民币 9500 万元，其中河钢股份出资 4845 万元，占比 51%；河钢集团出资 4655 万元，占比 49%。

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		表决权比例%	取得方式
				直接	间接		
唐山德盛煤化工有限公司	唐山	唐山滦县台商工业园	生产销售	51		51	非同一控制下企业合并
承德承钢柱宇钒钛有限公司	承德	承德县上板城	生产销售	51		51	
承德承钢双福矿业有限公司	承德	承德市滦平县西地	生产销售	51		51	
唐山中厚板材有限公司	唐山	河北省乐亭县王滩镇	生产销售	51		51	设立
河北钢铁(澳大利亚)公司	澳大利亚	澳大利亚	开矿、贸易	100		100	
保定唐钢板材有限公司	保定	保定市民营科技园区	加工配送	100		100	
唐钢青龙炉料有限公司	秦皇岛	河北省青龙县山神庙镇	生产销售	90		90	
天津河钢华北贸易有限公司	天津	天津	销售	100		100	
华睿国际贸易(天津)有限公司	天津	天津	销售	100		100	
承德钒钛新材料有限公司	承德	承德市双滦区滦河镇	生产销售	100		100	
邯钢华丰能源有限公司	河北省邯郸市	河北省邯郸市涉县龙西工业聚集管委会院内	制造业	51		51	
邯钢能嘉钢铁有限公司	河北省邯郸市	河北省邯郸市涉县龙西工业园区	制造业	51		51	
上海河钢华东贸易有限公司	上海市宝山区	上海市宝山区	销售	100		100	
上海惠唐邳和投资有限公司	上海	中国(上海)自由贸易试验区	咨询服务业	100		100	

河钢铁(河北自贸区)国际贸易有限公司	唐山	中国(河北)自由贸易试验区曹妃甸片区	销售	100	100	同一控制合并
河钢汽车板有限公司	天津	天津自贸试验区(空港经济区)168号	汽车制造业	51	51	
承德燕山带钢有限公司	承德	承德市滦平县西地	生产销售	74	74	
邯钢集团邯宝钢铁有限公司	邯郸	邯郸市复兴路232号	生产销售	100	100	
河钢乐亭钢铁有限公司	唐山	河北乐亭经济开发区	生产与销售	69.1009	69.1009	
河北大河材料科技有限公司	石家庄	河北省石家庄市藁城区石家庄经济技术开发区扬子路15号	科技推广及应用服务	73.95	73.95	

## (2) 重要的非全资子公司

单位: 人民币万元

子公司名称	少数股东的持股比例(%)	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东分派的股利	期末少数股东权益余额
唐山中厚板材有限公司	49.00	4,458.67		247,722.15
河钢乐亭钢铁有限公司	30.8991	5,320.90		658,075.54

## (3) 重要的非全资子公司的主要财务信息

单位: 人民币万元

子公司名称	期末余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
唐山中厚板材有限公司	206,357.15	1,734,010.60	1,940,367.75	1,201,388.26	233,424.09	1,434,812.35
河钢乐亭钢铁有限公司	1,706,085.33	5,527,463.96	7,233,549.29	4,719,886.37	925,075.45	5,644,961.82

续前表:

子公司名称	期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
唐山中厚板材有限公司	199,641.44	1,700,171.71	1,899,813.15	1,163,535.97	240,148.89	1,403,684.86
河钢乐亭钢铁有限公司	1,338,139.21	5,278,973.62	6,617,112.83	4,829,813.33	692,086.14	5,521,899.47

续前表:

子公司名称	本期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
唐山中厚板材有限公司	778,717.49	9,099.32	9,099.32	-53,207.41
河钢乐亭钢铁有限公司	1,690,654.11	12,844.61	12,844.61	36,598.82

续前表：

2 、在 子公 司的	子公司名称	上期发生额			
		营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
	唐山中厚板材有限公司	820,095.46	1,807.30	1,807.30	133,249.17
	河钢乐亭钢铁有限公司	1,590,302.56	16,837.34	16,837.34	-21,146.53

所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

公司于 2023 年 6 月 12 日经第五届董事会十次会议审议通过了《关于向控股子公司河钢乐亭钢铁有限公司增资的议案》，同意公司单方面以现金向河钢乐亭钢铁有限公司增资 48 亿元。增资完成后公司将持有河钢乐亭钢铁有限公司 69.1009% 的股权。

3、在合营企业或联营企业中的权益

(1) 重要的联营企业

联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
河北钢铁集团滦县司家营铁矿有限公司	唐山市	唐山市滦县响堂镇司家营	生产销售	32.51		权益法核算的长期股权投资
河钢集团财务有限公司	石家庄	石家庄市体育南大街 285 号 10 层	与财务相关的服务	49.00		权益法核算的长期股权投资

(2) 重要联营企业的主要财务信息

单位：人民币万元

项目	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
		河北钢铁集团滦县司家营铁矿有限公司
流动资产	385,452.49	392,854.31
非流动资产	180,805.89	181,435.80
资产合计	566,258.38	574,290.11

流动负债	171,386.42	229,870.34
非流动负债	2,493.78	2,501.84
负债合计	173,880.20	232,372.18
少数股东权益	12,785.10	12,523.42
归属于母公司股东权益	379,593.08	329,394.51
按持股比例计算的净资产份额	123,405.71	107,086.16
调整事项		
—商誉		
—内部交易未实现利润		
—其他		
对联营企业权益投资的账面价值	123,405.71	107,086.16
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入	165,655.97	128,407.51
净利润	50,415.62	34,664.92
归属于母公司的净利润	50,175.81	34,959.59
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	50,175.81	34,959.59
本年度收到的来自联营企业的股利	48,765.00	

续前表:

项 目	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
	河钢集团财务有限公司	河钢集团财务有限公司
流动资产	1,240,751.69	1,293,700.50
非流动资产	2,333,494.38	2,731,937.93
资产合计	3,574,246.07	4,025,638.43
流动负债	2,823,681.10	3,302,453.98
非流动负债	8,202.01	8,202.01
负债合计	2,831,883.11	3,310,655.99
少数股东权益		



归属于母公司股东权益	742,362.96	714,982.45
按持股比例计算的净资产份额	363,757.85	350,341.40
调整事项		
—商誉		
—内部交易未实现利润		
—其他		
对联营企业权益投资的账面价值	363,757.85	350,341.40
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入	60,876.05	72,982.66
净利润	27,380.51	46,219.50
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	27,380.51	46,219.50
本年度收到的来自联营企业的股利	39,200.00	

## (3) 不重要的联营企业的汇总财务信息

单位：人民币万元

项目	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	75,813.75	73,857.12
下列各项按持股比例计算的合计数		
—净利润	1,960.65	2,244.04
—分派现金股利		
—其他综合收益		
—综合收益总额	1,960.65	2,244.04

## 十、与金融工具相关的风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。公司经营管理层全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任。经营管理层通过职能部门递交的月度工作报告来审查已执行程序的有效性以及风险管理目标和政策的合理性。

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其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定和分析本公司所面临的各种风险，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之内。

### 1、信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。

公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。被评为“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里，并且只有在额外批准的前提下，公司才可在未来期间内对其赊销，否则必须要求其提前支付相应款项。

### 2、市场风险

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

#### （1）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。本公司面临的利率风险主要来源于银行短期借款。公司通过建立良好的银企关系，对授信额度、授信品种以及授信期限进行合理的设计，保障银行授信额度充足，满足公司各类短期融资需求。并且通过缩短单笔借款的期限，特别约定提前还款条款，合理降低利率波动风险。

#### （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。本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低外汇风险。

本公司面临的外汇风险主要来源于以美元、欧元、澳元计价的金融资产和金融负债，外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额详见附注五、57。

## 十一、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况:

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本 (万元)	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例	本企业最终控制方
邯钢钢铁集团有限责任公司	邯郸市	黑色金属冶炼、钢材钢坯轧制、铁路公路货运	250,000.00	40.81%	40.81%	河钢集团有限公司

报告期内，母公司实收资本变化如下:

项目	期初金额	本期增加	本期减少	期末金额
实收资本	2,500,000.000.00			2,500,000.000.00

### 2、子公司情况:

本公司所属的子公司详见附注七、1“在子公司中的权益”。

### 3、本企业的合营和联营企业情况:

本公司重要的合营和联营企业详见附注七、3、“在合营企业或联营企业中的权益”。其他联营企业情况如下:

联营企业名称	与本公司的关系
唐山钢源冶金炉料有限公司	联营企业
CHINA GAS INDUSTRY INVESTMENT HOLDINGS CO. LTD	联营企业
承德燕山气体有限公司	联营企业
北京中联泓投资有限公司	联营企业

### 4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
唐山不锈钢有限责任公司	同受河钢集团有限公司控制
唐山唐龙新型建材有限公司	同受河钢集团有限公司控制
唐山唐昂新型建材有限公司	同受河钢集团有限公司控制
河北唐银钢铁有限公司	同受河钢集团有限公司控制
河北钢铁集团矿业有限公司	同受河钢集团有限公司控制
唐山钢铁集团微尔自动化有限公司	同受河钢集团有限公司控制
唐山钢铁集团重机装备有限公司	同受河钢集团有限公司控制
承德钢铁集团有限公司	同受河钢集团有限公司控制

宣化钢铁集团有限责任公司	同受河钢集团有限公司控制
唐山钢铁集团有限责任公司	同受河钢集团有限公司控制
唐山钢铁集团金恒企业发展总公司	同受河钢集团有限公司控制
唐山中润煤化工有限公司	参股公司
承德承钢物流有限公司	同受河钢集团有限公司控制
邯钢集团衡水薄板有限责任公司	同受河钢集团有限公司控制
河钢集团衡水板业工贸有限公司	同受河钢集团有限公司控制
邯郸市邯钢集团丰达冶金原料有限公司	同受河钢集团有限公司控制
邯郸钢铁集团设备制造安装有限公司	同受河钢集团有限公司控制
邯郸钢铁集团进出口有限公司	同受河钢集团有限公司控制
河北邯钢锐达气体有限公司	同受河钢集团有限公司控制
邯郸钢铁集团设计院有限公司	同受河钢集团有限公司控制
邯郸钢铁集团宾馆有限公司	同受河钢集团有限公司控制
舞阳钢铁有限责任公司	同受河钢集团有限公司控制
五矿邯钢（苏州）钢材加工有限公司	股东之联营企业
河北承钢工贸有限责任公司	股东之联营企业
承德中滦煤化工有限公司	股东之联营企业
唐钢美锦(唐山)煤化工有限公司	股东之联营企业
沧州黄骅港钢铁物流有限公司	同受河钢集团有限公司控制
唐钢华冶（天津）钢材营销有限公司	同受河钢集团有限公司控制
河钢集团北京国际贸易有限公司	同受河钢集团有限公司控制
河钢资源股份有限公司	同受河钢集团有限公司控制
承德承钢黑山矿业有限公司	同受河钢集团有限公司控制
唐山唐钢建设发展有限公司	同受河钢集团有限公司控制
唐山惠唐新事业股份有限公司	同受河钢集团有限公司控制
唐山惠唐工业技术服务有限公司	同受河钢集团有限公司控制
唐山惠唐新事业产业发展有限公司	同受河钢集团有限公司控制
唐山钢铁集团高强汽车板有限公司	同受河钢集团有限公司控制
石家庄钢铁有限责任公司	同受河钢集团有限公司控制
河钢集团物资贸易有限公司	同受河钢集团有限公司控制
承德承钢商贸有限公司	同受河钢集团有限公司控制
承德承钢工程技术有限公司	同受河钢集团有限公司控制
河钢融资租赁有限公司	同受河钢集团有限公司控制
承德承钢正桥矿业开发有限公司	同受河钢集团有限公司控制

邯郸钢铁集团有限责任公司	同受河钢集团有限公司控制
承德承钢兴通钒业有限公司	同受河钢集团有限公司控制
河北华奥节能科技有限公司	同受河钢集团有限公司控制
唐山唐钢房地产开发有限公司	同受河钢集团有限公司控制
青岛河钢复合新材料科技有限公司	同受河钢集团有限公司控制
青岛河钢新材料科技股份有限公司	同受河钢集团有限公司控制
HBISGROUPHONGKONGCO.LIMITED	同受河钢集团有限公司控制
唐山曹妃甸钢铁物流有限公司	同受河钢集团有限公司控制
哈斯科(唐山)冶金材料科技有限公司	股东之联营企业
河北河钢中建钢结构有限公司	同受河钢集团有限公司控制
唐山时创高温材料股份有限公司	同受河钢集团有限公司控制
唐钢威立雅(唐山)水务有限责任公司	股东之联营企业
唐山创元方大电气有限责任公司	同受河钢集团有限公司控制
普锐特(唐山)冶金技术服务有限公司	股东之联营企业
河钢集团国际物流有限公司	同受河钢集团有限公司控制
承德正和炉料开发有限公司	同受河钢集团有限公司控制
常熟科弘材料科技有限公司	同受河钢集团有限公司控制
合肥河钢新材料科技有限公司	同受河钢集团有限公司控制
铁铁智慧物流(天津)有限公司	同受河钢集团有限公司控制
邯钢汽车部件黄骅有限公司	同受河钢集团有限公司控制
DUFERCO SA	同受河钢集团有限公司控制
唐山佳华煤化工有限公司	同受河钢集团有限公司控制
唐山弘慈医院有限公司	股东之联营企业
唐山惠唐物联科技有限公司	同受河钢集团有限公司控制
唐山微尔机电安装有限责任公司	同受河钢集团有限公司控制
HBIS GROUP SINGAPORE PTE.	同受河钢集团有限公司控制
HESTEEL SINGAPORE PTE. LTD.	同受河钢集团有限公司控制
承德承钢钒钛冷轧薄板有限公司	同受河钢集团有限公司控制
唐山唐钢气体有限公司	联营企业之子公司
河钢云商有限公司	同受河钢集团有限公司控制
唐钢国际工程技术有限公司	股东之联营企业
铁铁物联科技有限公司	同受河钢集团有限公司控制
中气投(唐山)气体有限公司	联营企业之子公司
河北鑫跃焦化有限公司	同受河钢集团有限公司控制

唐钢浦项(唐山)新型光源有限公司	同受河钢集团有限公司控制
滦县唐钢气体有限公司	联营企业之子公司
北京邯钢北方物资供销有限责任公司	同受河钢集团有限公司控制
河钢普锐特冶金技术服务有限公司	同受河钢集团有限公司控制
河钢数字技术股份有限公司	同受河钢集团有限公司控制
河北联合钢铁物流有限公司	股东之联营企业
河北燕山钒钛产业技术研究有限公司	同受河钢集团有限公司控制
北京冀钢联国际贸易有限公司	同受河钢集团有限公司控制
承德张双铁路有限公司	同受河钢集团有限公司控制
承德万树园商务有限公司	同受河钢集团有限公司控制
河钢数字信达(邯郸)科技有限公司	同受河钢集团有限公司控制
河钢集团供应链管理有限公司	同受河钢集团有限公司控制
邯郸市恒金供应链管理有限公司	同受河钢集团有限公司控制
河钢集团衡水板业有限公司	同受河钢集团有限公司控制

## 5、关联交易情况

### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

#### a、采购商品：

关联方名称	关联交易内容	本期金额	上期金额
北京邯钢北方物资供销有限责任公司	备品备件	660,027.00	
承德承钢钒钛冷轧薄板有限公司	钢材	711,034,501.72	1,158,835,181.22
承德承钢工程技术有限公司	备件、辅助材料		380
承德承钢商贸有限公司	辅助材料	119,015.58	
承德承钢物流有限公司	进口矿	22,470,925.88	78,953,444.88
承德承钢物流有限公司	备件、辅助材料	12,826,173.63	21,480.00
承德承钢正桥矿业开发有限公司	石灰	59,297,570.97	226,685,867.25
承德燕山气体有限公司	气体	201,614,283.82	175,746,718.61
承德正和炉料开发有限公司	石灰	29,656,298.65	90,526,243.72
承德中滦煤化工有限公司	辅助材料、蒸汽、煤气、电	76,304,747.97	101,284,738.14
邯郸钢铁集团进出口有限公司	资材备件		1,080,828.49
邯郸钢铁集团设备制造安装有限公司	资材备件	32,326,737.44	87,162,068.84
邯郸钢铁集团有限责任公司	煤气、水及电等	200,490,158.93	1,038,365,169.94
邯郸钢铁集团有限责任公司	矿石、矿粉	5,230,668,838.93	9,344,672,640.15

邯郸钢铁集团有限责任公司	自产球团矿	35,711,067.80	610,441,806.44
邯郸钢铁集团有限责任公司	钢坯	3,892,666.63	350,143,040.95
邯郸市邯钢集团丰达冶金原料有限公司	白灰块	74,739,588.22	188,500,464.00
邯郸市邯钢集团丰达冶金原料有限公司	煤	74,796,337.07	51,522,100.24
邯郸市邯钢集团信达科技有限公司	资材备件		3,004,236.49
邯郸市邯钢集团信达科技有限公司	备品备件		708,604.29
河北邯钢锐达气体有限公司	煤气、水及电等		42,853,156.42
河北钢铁集团矿业有限公司	矿石、石粉等	1,004,413,460.55	640,516,342.31
河钢集团北京国际贸易有限公司	备件		11,974,543.92
河钢集团北京国际贸易有限公司	进口矿	1,273,889,357.12	1,428,545,429.56
河钢集团物资贸易有限公司	铁精粉	717,381.22	57,771,290.16
河钢集团物资贸易有限公司	焦炭、合金等	376,888,777.73	1,290,323,946.73
河钢集团物资贸易有限公司	耐火材料	14,105,201.74	140,068,725.90
河钢集团物资贸易有限公司	煤	93,042,794.00	108,813,209.98
河钢集团有限公司	煤		461,012,727.91
唐钢美锦(唐山)煤化工有限公司	燃料	609,761,744.62	18,388,291.90
唐山不锈钢有限责任公司	钢材		474,766,648.41
唐山创元方大电气有限责任公司	备件	432,572.60	75,150.00
唐山钢铁集团高强汽车板有限公司	钢材	890,553,555.37	1,268,439,445.33
唐山钢铁集团金恒企业发展总公司	辅料		7,507,223.32
唐山钢铁集团微尔自动化有限公司	备件	836,950.30	1,669,965.80
唐山钢铁集团有限责任公司	钢材		3,948,154.39
唐山钢铁集团有限责任公司	废钢	52,802,376.18	277,787,669.04
唐山钢铁集团有限责任公司	进口矿	4,885,569,840.85	4,498,451,226.86
唐山钢铁集团有限责任公司	备品备件		732,439,057.21
唐山钢铁集团有限责任公司	烧结矿		226,421,356.37
唐山钢铁集团重机装备有限公司	备件	18,192,259.45	8,489,328.92
唐山钢源冶金炉料有限公司	石料辅料	380,540,073.13	305,243,137.73
唐山惠唐新事业股份有限公司	辅料及其他		348,081.32
唐山时创高温材料股份有限公司	耐火材料	26,417,064.28	25,204,849.77
唐山中润煤化工有限公司	焦炭	446,408,858.31	1,355,909,797.52
唐山中润煤化工有限公司	焦炉煤气		92,849.22
唐山唐钢气体有限公司	动力介质	265,050,318.37	119,749,326.45

承德承钢物流有限公司	钒产品	987,836.15	2,253,790.37
唐山钢铁集团有限责任公司	辅料及其他	7,030,198,987.51	7,105,825,886.31
唐山惠唐工业技术服务有限公司	备件	2,453,559.05	1,616,488.31
中气投(唐山)气体有限公司	动力介质	258,975,124.91	272,331,487.78
铁铁物联科技有限公司	备件及辅料	91,394,571.22	239,552,107.74
河钢云商有限公司	废钢、铁精粉、煤	182,388,079.85	58,757,344.35
宣化钢铁集团有限责任公司	钢材	8,321,115.32	650,154,789.61
哈斯科(唐山)冶金材料科技有限公司	辅料		17,929,017.12
承德钢铁集团有限公司	焦炭	991,312,629.53	1,310,693,243.30
舞阳钢铁有限责任公司	钢材	11,981,759.06	5,039,993.74
唐山钢铁集团有限责任公司	球团		67,322,509.52
唐山钢铁集团有限责任公司	煤	1,050,830,329.69	665,959,298.41
石家庄钢铁有限责任公司	钢材	22,732,481.07	14,656,073.83
河北宣化钢铁机械制造有限公司	材料款	743.380531	
河钢集团供应链管理有限公司	备件辅料	137,391,336.36	45,032,038.79
河钢集团供应链管理有限公司	废钢	250,234,044.40	1,208,332,155.38
宣化钢铁集团有限责任公司	煤	1,126,862,618.40	
河钢集团供应链管理有限公司	二类机电等	127,244,274.24	
河钢集团供应链管理有限公司	金属矿	850,032,600.25	
唐山佳华煤化工有限公司	动力介质	357,667,157.44	
承德燕山气体有限公司	辅助材料	516,207.83	
宣化钢铁集团有限责任公司	焦炭	2,854,049,019.94	
宣化钢铁集团有限责任公司	铁精粉	618,957,642.79	
承德万树园商务有限公司	辅料	6,011,095.89	
河钢集团供应链管理有限公司	合金耐火料	246,886,745.75	
河钢集团供应链管理有限公司	焦炭	1,351,271,089.05	
河钢集团供应链管理有限公司	资材备件	270,685,939.54	
河钢集团供应链管理有限公司	球团精粉	127,329,614.71	
河钢集团供应链管理有限公司	白灰	123,970,175.27	
河钢集团供应链管理有限公司	白云石	66,421,386.72	
河钢集团供应链管理有限公司	合金及辅料	9,498,018.19	
河钢集团供应链管理有限公司	耐火材料	28,169,970.47	
河钢集团供应链管理有限公司	石灰	200,208,189.75	



合计		35,511,215,869.79	38,679,922,170.66
b、接受劳务:			
关联方名称	关联交易内容	本期金额	上期金额
唐山钢铁集团有限责任公司	检修费	73,601,851.68	106,576,321.05
唐山钢铁集团微尔自动化有限公司	基建工程		132,743.36
唐山钢铁集团微尔自动化有限公司	检修费		993,237.60
唐山钢铁集团金恒企业发展总公司	检修费用		48,083,964.00
唐山钢铁集团金恒企业发展总公司	基建工程		2,080,000.00
承德承钢物流有限公司	运费	179,421,224.22	157,780,945.18
唐山惠唐新事业股份有限公司	检修费	15,651,173.02	1,161,216.59
唐山惠唐工业技术服务有限公司	基建工程		3,122,123.88
承德承钢工程技术有限公司	设备维保通信服务费	85,369,961.13	89,538,295.05
唐山创元方大电气有限责任公司	基建工程	23,313,019.18	3,335,978.16
唐钢国际工程技术有限公司	基建工程		684,486,264.14
河北华奥节能科技有限公司	技术服务费	73,421,698.11	73,421,698.12
哈斯科(唐山)冶金材料科技有限公司	加工费	57,963,966.47	73,683,425.88
河钢集团北京国际贸易有限公司	加工费、代理费等	2,103,357.52	3,298,829.63
河钢集团国际物流有限公司	运费		4,191,895.57
普锐特(唐山)冶金技术服务有限公司	修理费	91,420,285.42	48,085,432.88
铁铁智慧物流(天津)有限公司	运费	223,164,893.56	148,537,134.79
唐山惠唐物联科技有限公司	技术服务费	14,006,933.95	6,698,999.99
唐山惠唐工业技术服务有限公司	修理费等劳务费	5,607,995.34	346,260.92
河钢数字技术股份有限公司	基建工程	380,284.69	
普锐特(唐山)冶金技术服务有限公司	基建工程		13,582,075.57
唐山惠唐工业技术服务有限公司	修理费	10,296,329.25	6,530,162.19
唐山惠唐新事业产业发展有限公司	吊装劳务费等		42,452.83
唐山惠唐物联科技有限公司	基建工程	3,055,174.26	27,544,561.01
河钢普锐特冶金技术服务有限公司	修理费	5,457,138.61	1,675,881.02
唐山钢铁集团重机装备有限公司	基建工程	6,923,539.84	452,212.39
河钢集团供应链管理有限公司	包装费	8,483,792.05	5,340,183.87
河钢集团供应链管理有限公司	修理费	11,129,686.30	2,155,078.80
唐山惠唐物联科技有限公司	修理费	51,421,881.52	6,295,980.86

河钢集团国际物流有限公司北京分公司	仓储费	215,887.42	
合计		<b>942,410,073.54</b>	<b>1,519,173,355.33</b>

## c、销售商品:

关联方名称	关联交易内容	本期金额	上期金额
DUFERCO SA	钢材		147,533,975.40
HBIS GROUP HONG KONG CO. LIMITED	钢材	19,479,991.98	223,738,487.66
HESTEEL SINGAPORE PTE. LTD.	钢材		165,379,095.94
北京邯钢北方物资供销有限责任公司	钢材	167,677,942.63	87,410,841.39
承德承钢钒钛冷轧薄板有限公司	钢材	1,431,527,121.35	1,711,812,279.72
承德承钢工程技术有限公司	水电蒸汽、材料 备件	5,937,946.67	6,248,637.92
承德承钢商贸有限公司	钢材	1,160,177,666.42	1,360,946,377.25
承德承钢兴通钒业有限公司	水电蒸汽、材料 备件	6,760,243.35	18,508,614.46
承德钢铁集团有限公司	备件	6,727.50	
承德钢铁集团有限公司	辅助材料	373,834.03	621,441.82
承德钢铁集团有限公司	水电汽	2,744,764.39	2,509,734.24
承德燕山气体有限公司	水电等	181,535,848.45	176,663,029.43
承德正和炉料开发有限公司	水电汽	21,266,620.72	18,872,589.58
承德中滦煤化工有限公司	水电汽等	28,300,823.05	28,134,785.54
哈斯科(唐山)冶金材料科技有限公司	动力介质	18,653,425.88	35,144,382.50
邯郸钢铁集团进出口有限公司	钢坯及钢材	1,396,562.92	5,148,078.10
邯郸钢铁集团设备制造安装有限公司	煤气、水及电等	1,057,006.51	
邯郸钢铁集团设备制造安装有限公司	备品备件		10,922,424.45
邯郸钢铁集团有限责任公司	煤气、水及电等	397,486,734.83	726,830,411.57
邯郸钢铁集团有限责任公司	非生产性废钢	154,833,491.33	240,443,358.94
邯郸钢铁集团有限责任公司	钢坯及钢材	69,575,698.43	
邯郸钢铁集团有限责任公司	耐火料、合金料	316,421,574.28	404,088,283.27
邯郸钢铁集团有限责任公司	烧结矿		2,181,920.00
邯郸钢铁集团有限责任公司	铁水	2,537,149,952.61	3,428,578,839.40
邯郸钢铁集团有限责任公司	含铁料	15,316,692.73	45,678,520.57
邯郸钢铁集团有限责任公司	资材备件	34,898,122.43	42,656,374.61
邯郸钢铁集团有限责任公司	精粉		13,651,652.08
邯郸市恒金供应链管理有限公司	钢材	1,233,006,661.78	1,041,821,399.31

邯郸市恒金供应链管理有限公司	废次材	126,013,738.27	189,555,251.66
邯钢汽车部件黄骅有限公司	钢材	195,368,237.66	379,777,516.27
合肥河钢新材料科技有限公司	钢材	173,315,883.75	272,511,957.45
河北承钢工贸有限责任公司	钢材	21,577.95	112,593,937.14
河北邯钢锐达气体有限公司	煤气、水及电等	19,480,053.72	36,870,643.09
河北华奥节能科技有限公司	辅料		11,393.40
河钢集团北京国际贸易有限公司	钢材	197,338,957.02	317,479,308.65
河钢集团衡水板业工贸有限公司	钢材	1,502,081.03	23,430,881.65
河钢集团有限公司	钒产品	47,551,961.50	231,463,049.14
河钢集团有限公司	钢坯及钢材	17,929,117,294.47	13,899,617,240.02
普锐特(唐山)冶金技术服务有限公司	动力介质	280,480.97	
青岛河钢复合新材料科技有限公司	钢材	83,842,873.94	80,069,403.37
青岛河钢新材料科技股份有限公司	钢材	151,449,104.60	158,987,980.87
唐钢华冶(天津)钢材营销有限公司	钢材		28,120,876.40
唐山钢铁集团高强汽车板有限公司	钢材	3,348,724,032.97	4,600,908,585.02
唐山钢铁集团高强汽车板有限公司	水、电、气体等	76,418,224.92	50,454,137.45
唐山钢铁集团金恒企业发展总公司	水、电、气体等		165,234.94
唐山钢铁集团微尔自动化有限公司	动力介质	37,403.04	64,819.44
唐山钢铁集团有限责任公司	钢材		7,469,107.53
唐山钢铁集团有限责任公司	备件辅料及其他	88,158,904.98	287,265,225.66
唐山钢铁集团有限责任公司	水、电、气体等	2,843,677.31	2,626,655.90
唐山钢铁集团重机装备有限公司	废钢		2,886.70
唐山惠唐工业技术服务有限公司	水电、辅料、备件	1,205,783.39	66,892.74
唐山惠唐新事业产业发展有限公司	废料		728,762.41
唐山惠唐新事业股份有限公司	钢材	105,103,296.08	121,036,060.73
唐山唐昂新型建材有限公司	水渣、动力等	16,405,273.88	22,272,170.03
唐山唐龙新型建材有限公司	水渣、动力等	6,127.20	1,288,885.05
唐山唐钢气体有限公司	动力介质	219,899,755.59	130,903,132.95
承德承钢物流有限公司	辅料及动力介质	16,475,481.47	19,482,708.00
承德承钢兴通钒业有限公司	二次渣、钒泥、钒酸铁泥	50,120,166.88	20,730,462.77
河钢集团有限公司	风水电气等		2,118,581.70
河钢云商有限公司	钢材	33,360,013.02	159,635,642.10
唐钢国际工程技术股份有限公司	水电费	197,019.37	

唐山钢源冶金炉料有限公司	动力介质	94,693,955.17	51,623,473.57
唐山钢铁集团有限责任公司	铁精粉		23,125,919.22
唐山惠唐新事业股份有限公司	水、电、气体等	502,859.73	636,311.58
中气投(唐山)气体有限公司	动力介质	121,202,865.82	184,633,503.06
常熟科弘材料科技有限公司	钢材	9,894,119.65	56,587,290.71
河钢集团国际物流有限公司	钢材	1,765,373.01	6,069,603.70
滦县唐钢气体有限公司	辅料	11,070.40	6,356.50
河钢集团供应链管理有限公司	钢材	336,694,371.69	123,521,280.47
邯郸市邯钢兴企钢铁有限公司	钢材		18,869,928.24
邯郸市邯钢附属企业公司	钢材		48,663,514.58
唐山唐钢建设发展有限公司	辅料	23,357.00	
唐山钢铁集团微尔自动化有限公司	动力介质	17,586.40	
DUFERCO SA	钒产品	139,763,580.29	
河钢集团供应链管理有限公司	焦粉	726,239,138.02	
唐山时创高温材料股份有限公司	备件	5,346,316.85	
<b>合计</b>		<b>32,125,977,453.28</b>	<b>31,616,972,107.01</b>

## d、提供劳务：

关联方名称	关联交易内容	本期金额	上期金额
唐山钢铁集团有限责任公司	检修费	287,797.85	299,572.38
唐山钢铁集团重机装备有限公司	修理费、运输费、服务费		727,030.28
承德中滦煤化工有限公司	仓储	12,520,830.15	12,319,318.33
承德中滦煤化工有限公司	检斤费	363,854.10	358,139.99
普锐特(唐山)冶金技术服务有限公司	设备租赁费		203,681.78
唐山钢铁集团有限责任公司	运费		10,860.50
唐山钢铁集团高强汽车板有限公司	装卸费	7,656,889.30	4,901,745.46
唐山佳华煤化工有限公司	运费等		4,714,853.79
哈斯科(唐山)冶金材料科技有限公司	服务费	283,141.00	571,146.00
河北华奥节能科技有限公司	运维服务费等	15,384,150.95	17,581,886.76
河钢集团供应链管理有限公司	电话费等	22,002.33	11,252.46
唐山唐钢建设发展有限公司	电话费等	18,057.57	
承德承钢再生资源开发有限公司	加工费	10,072,650.00	
唐山唐钢气体有限公司	服务费	12,077,929.72	
唐山唐钢气体有限公司	电话费等	4,610.98	

合计	58,691,913.95	41,699,487.73
----	---------------	---------------

注 1: 以上金额为不含税金额。

注 2: 以上关联交易均执行市场价。

#### e、资金结算业务

依照经股东大会决议批准“金融服务协议”，公司与河钢集团财务有限公司（以下简称“河钢财务公司”）开展部分资金结算业务，截至 2023 年 6 月 30 日，本公司及子公司与河钢财务公司资金结算情况如下：

项目名称	期初余额	本期增加	本期减少
一、存放于河钢财务公司存款	9,784,581,205.02	93,954,368,441.38	96,228,586,419.65
二、存放于河钢财务公司承兑汇票			
三、委托河钢财务公司开具承兑汇票	1,449,090,000.00	601,700,000.00	1,449,090,000.00
四、向河钢财务公司进行票据贴现		641,499,715.75	13,042,844.67
五、向河钢财务公司借款			
六、向河钢财务公司办理应收账款无追索权保理			

续前表：

项目名称	期末余额	应收取或支付的利息
一、存放于河钢财务公司存款	7,510,363,226.75	128,288,222.52
二、存放于河钢财务公司承兑汇票		
三、委托河钢财务公司开具承兑汇票	601,700,000.00	
四、向河钢财务公司进行票据贴现	628,456,871.08	4,837,447.04
五、向河钢财务公司借款		
六、向河钢财务公司办理应收账款无追索权保理		

#### (2) 关联受托管理及委托管理/出包情况

本公司受托管理资产情况表

委托方名称	受托/承包资产类型	受托起始日	受托终止日	托管收益定价依据	本期确认的托管收益	上期确认的托管收益
唐山钢铁集团有限责任公司	宣化钢铁集团有限责任公司的股权	2011/1/1		托管协议	年末一次性确认	年末一次性确认
邯郸钢铁集团有限责任公司	舞阳钢铁有限责任公司的股权	2011/1/1		托管协议	年末一次性确认	年末一次性确认
唐山钢铁集团有	唐山不锈钢有限	2013/1/1		托管协议	年末一次性	年末一次性

委托方名称	受托/承包资产类型	受托起始日	受托终止日	托管收益定价依据	本期确认的托管收益	上期确认的托管收益
限责任公司	责任公司的股权				确认	确认
邯郸钢铁集团有限责任公司	邯钢集团有限责任公司的股权	2020/4/22	2025/4/21	托管协议	年末一次性确认	年末一次性确认
河钢集团衡水板业有限公司、邯郸钢铁集团有限责任公司	河钢集团衡水板业有限公司的股权	2020/4/22	2025/4/21	托管协议	年末一次性确认	年末一次性确认
唐山钢铁集团有限责任公司	唐山钢铁集团高强汽车板有限公司的股权	2020.4.22	2025.4.21	托管协议	年末一次性确认	年末一次性确认
<b>合计</b>						

注：托管资产类型包括：股权托管。

### (3) 关联租赁情况

#### ①本公司作为出租方：

单位：人民币万元

承租方名称	租赁资产情况	本年确认的租赁收入	上年确认的租赁收入
唐山唐昂新型建材有限公司	土地租赁	年末一次性确认	年末一次性确认
<b>合计</b>			

#### ②本公司作为承租方：

单位：人民币万元

出租方名称	租赁资产情况	本年确认的租赁费	上年确认的租赁费
邯郸钢铁集团有限责任公司	土地租赁	年末一次性确认	年末一次性确认
邯郸钢铁集团有限责任公司	土地租赁	年末一次性确认	年末一次性确认
承德钢铁集团有限公司	土地租赁	年末一次性确认	年末一次性确认
承德钢铁集团有限公司	土地租赁	年末一次性确认	年末一次性确认
承德中滦煤化工有限公司	土地租赁	年末一次性确认	年末一次性确认
承德承钢兴通钒业有限公司	土地租赁	年末一次性确认	年末一次性确认
青岛河钢新材料科技股份有限公司	设备	85.58	
河钢融资租赁有限公司	设备	20,801.93	9,533.51
<b>合计</b>			

注：公司与关联方河钢融资租赁有限公司签订融资租赁协议，本期向河钢融资租赁有限公司支付含税租金 22,050.05 万元。

### (4) 关联担保情况

## 本公司作为被担保方

担保方	担保金额	担保起始日	担保起止日期	担保是否已经履行完毕
河钢集团有限公司	100,000,000.00	2023/5/29	2024/5/28	否
河钢集团有限公司	398,700,000.00	2023/6/20	2024/6/12	否
河钢集团有限公司	100,000,000.00	2022/8/4	2023/8/3	否
河钢集团有限公司	299,000,000.00	2022/10/31	2023/10/26	否
河钢集团有限公司	86,000,000.00	2022/10/31	2023/10/30	否
河钢集团有限公司	296,000,000.00	2022/11/16	2023/11/15	否
河钢集团有限公司	199,400,000.00	2022/12/21	2023/12/15	否
河钢集团有限公司	200,000,000.00	2023/1/10	2024/1/9	否
河钢集团有限公司	99,600,000.00	2023/5/24	2024/2/29	否
河钢集团有限公司	199,300,000.00	2023/3/1	2024/2/29	否
河钢集团有限公司	300,000,000.00	2023/3/31	2024/3/29	否
河钢集团有限公司	99,700,000.00	2023/5/24	2024/3/29	否
邯郸钢铁集团有限责任公司	300,000,000.00	2023/6/9	2024/6/8	否
邯郸钢铁集团有限责任公司	300,000,000.00	2023/6/16	2024/6/15	否
邯郸钢铁集团有限责任公司	300,000,000.00	2023/6/29	2024/6/28	否
邯郸钢铁集团有限责任公司	300,000,000.00	2022/7/20	2023/7/14	否
邯郸钢铁集团有限责任公司	200,000,000.00	2022/8/10	2023/8/10	否
邯郸钢铁集团有限责任公司	270,000,000.00	2022/9/29	2023/9/27	否
邯郸钢铁集团有限责任公司	150,000,000.00	2022/10/11	2023/10/10	否
邯郸钢铁集团有限责任公司	150,000,000.00	2022/10/21	2023/10/17	否
邯郸钢铁集团有限责任公司	300,000,000.00	2022/12/2	2023/12/1	否
邯郸钢铁集团有限责任公司	300,000,000.00	2022/12/9	2023/12/8	否
邯郸钢铁集团有限责任公司	200,000,000.00	2022/12/16	2023/12/15	否
邯郸钢铁集团有限责任公司	50,000,000.00	2022/12/28	2023/12/19	否
邯郸钢铁集团有限责任公司	300,000,000.00	2023/1/19	2024/1/18	否
河钢集团有限公司	83,450,000.00	2018/5/25	2024/5/22	否
河钢集团有限公司	73,750,000.00	2018/6/6	2024/6/3	否
河钢集团有限公司	40,501,737.50	2018/6/7	2024/6/5	否
河钢集团有限公司	500,000,000.00	2022/9/23	2024/9/22	否
河钢集团有限公司	200,000,000.00	2023/4/24	2025/4/22	否

河钢集团有限公司	492,000,000.00	2022/5/31	2025/5/30	否
河钢集团有限公司	506,000,000.00	2023/4/24	2026/4/21	否
河钢集团有限公司	205,000,000.00	2022/9/30	2025/9/28	否
河钢集团有限公司	190,000,000.00	2022/11/24	2025/11/23	否
河钢集团有限公司	290,000,000.00	2022/12/15	2025/12/14	否
河钢集团有限公司	290,000,000.00	2022/12/22	2025/12/21	否
河钢集团有限公司	312,500,000.00	2022/11/3	2023/11/3	否
河钢集团有限公司	312,500,000.00	2022/11/4	2023/11/7	否
河钢集团有限公司	710,000,000.00	2023/3/21	2024/3/21	否
河钢集团有限公司	200,000,000.00	2023/1/4	2023/10/8	否
河钢集团有限公司	470,000,000.00	2023/1/5	2023/10/7	否
河钢集团有限公司	783,000,000.00	2023/3/10	2024/3/10	否
河钢集团有限公司	257,000,000.00	2023/6/25	2024/6/26	否
河钢集团有限公司	246,250,000.00	2023/6/15	2024/6/11	否
河钢集团有限公司	217,780,000.00	2018/11/1	2024/10/28	否
河钢集团有限公司	22,220,000.00	2018/11/23	2024/10/28	否
河钢集团有限公司	150,000,000.00	2018/12/12	2024/10/28	否
河钢集团有限公司	30,000,000.00	2019/2/21	2024/10/28	否
河钢集团有限公司	179,000,000.00	2018/12/29	2026/12/27	否
河钢集团有限公司	286,000,000.00	2019/1/17	2026/12/27	否
河钢集团有限公司	890,000,000.00	2019/8/23	2025/8/22	否
河钢集团有限公司	1,000,000,000.00	2023/6/30	2031/6/30	否
河钢集团有限公司	295,000,000.00	2022/11/2	2024/10/28	否
唐山钢铁集团有限责任公司	250,000,000.00	2022/12/21	2023/12/20	否
唐山钢铁集团有限责任公司	120,000,000.00	2022/12/6	2023/12/5	否
唐山钢铁集团有限责任公司	100,000,000.00	2022/9/30	2023/9/29	否
唐山钢铁集团有限责任公司	100,000,000.00	2022/12/27	2023/12/26	否
唐山钢铁集团有限责任公司	434,000,000.00	2023/3/6	2024/3/5	否
唐山钢铁集团有限责任公司	278,000,000.00	2022/9/19	2023/9/14	否
唐山钢铁集团有限责任公司	360,000,000.00	2022/9/30	2023/9/28	否
唐山钢铁集团有限责任公司	73,000,000.00	2023/1/13	2024/7/12	否
唐山钢铁集团有限责任公司	227,000,000.00	2023/3/23	2024/9/23	否
唐山钢铁集团有限责任公司	100,000,000.00	2023/3/22	2024/4/21	否
唐山钢铁集团有限责任公司	230,000,000.00	2023/5/16	2024/5/15	否



唐山钢铁集团有限责任公司	150,000,000.00	2023/5/16	2024/5/15	否
唐山钢铁集团有限责任公司	209,000,000.00	2022/12/23	2024/1/22	否
唐山钢铁集团有限责任公司	237,500,000.00	2022/12/20	2024/1/19	否
唐山钢铁集团有限责任公司	300,000,000.00	2023/6/19	2023/12/18	否
唐山钢铁集团有限责任公司	100,000,000.00	2023/3/31	2023/9/30	否
唐山钢铁集团有限责任公司	200,000,000.00	2023/3/30	2024/3/29	否
唐山钢铁集团有限责任公司	540,000,000.00	2022/6/2	2024/6/1	否
唐山钢铁集团有限责任公司	250,000,000.00	2023/4/4	2026/3/28	否
唐山钢铁集团有限责任公司	400,000,000.00	2023/4/11	2026/3/25	否
唐山钢铁集团有限责任公司	280,000,000.00	2021/4/28	2024/4/25	否
唐山钢铁集团有限责任公司	250,000,000.00	2022/11/29	2025/11/28	否
唐山钢铁集团有限责任公司	27,942,100.00	2023/3/1	2030/7/26	否
唐山钢铁集团有限责任公司	5,482,200.00	2023/3/1	2030/7/26	否
唐山钢铁集团有限责任公司	43,169,500.00	2023/3/1	2030/7/26	否
河钢集团有限公司	180,000,000.00	2021/11/23	2024/11/23	否
河钢集团有限公司	85,000,000.00	2021/5/19	2024/5/19	否
河钢集团有限公司	160,000,000.00	2020/11/13	2023/11/13	否
河钢集团有限公司	600,000,000.00	2023/3/24	2024/3/24	否
承德钢铁集团有限公司、承德创远工贸有限公司	200,000,000.00	2023/5/19	2026/5/14	否
河钢集团有限公司	600,000,000.00	2022/3/24	2023/3/24	是
承德创远工贸有限公司、承德钢铁集团有限公司	200,000,000.00	2020/5/22	2023/5/18	是
唐山钢铁集团有限责任公司	395,000,000.00	2020/5/19	2023/4/25	是
唐山钢铁集团有限责任公司	247,000,000.00	2021/7/22	2023/4/20	是
唐山钢铁集团有限责任公司	434,000,000.00	2022/3/25	2023/3/24	是
唐山钢铁集团有限责任公司	100,000,000.00	2022/5/20	2023/5/19	是
唐山钢铁集团有限责任公司	280,000,000.00	2022/5/24	2023/5/23	是
唐山钢铁集团有限责任公司	100,000,000.00	2022/5/27	2023/5/26	是
唐山钢铁集团有限责任公司	300,000,000.00	2022/12/20	2023/6/16	是
河钢集团有限公司	1,493,000,000.00	2022/3/31	2023/3/30	是
河钢集团有限公司	257,000,000.00	2022/6/21	2023/6/20	是
河钢集团有限公司	200,000,000.00	2022/1/11	2023/1/10	是
河钢集团有限公司	100,000,000.00	2022/6/10	2023/6/9	是
邯郸钢铁集团有限责任公司	100,000,000.00	2022/1/27	2023/1/27	是

邯郸钢铁集团有限责任公司	40,000,000.00	2022/3/31	2023/3/31	是
河钢集团有限公司	400,000,000.00	2022/12/15	2023/6/13	是
河钢集团有限公司	400,000,000.00	2022/12/20	2023/6/16	是
河钢集团有限公司	400,000,000.00	2022/12/29	2023/3/28	是
河钢集团有限公司	99,600,000.00	2022/3/25	2023/3/17	是
河钢集团有限公司	99,700,000.00	2022/3/25	2023/3/17	是
河钢集团有限公司	99,700,000.00	2022/4/27	2023/4/24	是
河钢集团有限公司	99,600,000.00	2022/4/27	2023/4/24	是
河钢集团有限公司	99,600,000.00	2022/5/27	2023/5/26	是
河钢集团有限公司	99,700,000.00	2022/5/27	2023/5/26	是
河钢集团有限公司	99,700,000.00	2022/6/29	2023/6/26	是
河钢集团有限公司	99,700,000.00	2022/6/29	2023/6/26	是
河钢集团有限公司	99,700,000.00	2022/6/29	2023/6/26	是
河钢集团有限公司	99,600,000.00	2022/6/29	2023/6/26	是

## (5) 关键管理人员报酬

单位：人民币万元

项目	本期金额	上期金额
关键管理人员报酬	90.08	85.1

## (6) 关联方往来余额

## ① 应收款项余额

项目	期末数		期初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
<b>应收账款</b>				
承德中滦煤化工有限公司			24,584,402.64	1,481,931.57
河北承钢工贸有限责任公司	565,528,459.41	470,059,136.57	565,528,459.41	470,059,136.57
合肥河钢新材料科技有限公司	34,982,554.49		79,464,251.36	
唐山唐钢气体有限公司			144,164,882.87	
河钢集团北京国际贸易有限公司	59,968,608.71		56,420,850.47	
哈斯科(唐山)冶金材料科技有限公司	139,544,893.50	260,923.93	119,218,404.56	260,923.93
承德正和炉料开发有限公司			45,757,706.63	
唐山钢铁集团高强汽车板有限公司	26,661,442.01		659,812,388.20	
唐山钢源冶金炉料有限公司			78,097,936.45	

青岛河钢新材料科技股份有限公司	49,542,371.34		35,155,553.53	
青岛河钢复合新材料科技有限公司	19,246,610.02			
<b>合计</b>	<b>895,474,939.48</b>	<b>470,320,060.50</b>	<b>1,808,204,836.12</b>	<b>471,801,992.07</b>
<b>预付款项</b>				
唐山中润煤化工有限公司	522,293,792.35		185,735,802.24	
河钢集团北京国际贸易有限公司			5,765,776.42	
<b>合计</b>	<b>522,293,792.35</b>		<b>191,501,578.66</b>	
<b>其他应收款</b>				
唐山唐钢气体有限公司	28,026,677.88		28,026,677.88	
<b>合计</b>	<b>28,026,677.88</b>		<b>28,026,677.88</b>	

## ② 应付款项余额

项目	期末数	期初数
<b>合同负债（含其他流动负债）</b>		
青岛河钢新材料科技股份有限公司		5,617,904.59
<b>合计</b>		<b>5,617,904.59</b>
<b>应付账款</b>		
唐钢美锦（唐山）煤化工有限公司	49,532,380.49	144,910,605.67
河钢资源股份有限公司		100,918.99
唐山唐钢气体有限公司	189,990,443.37	147,701,421.36
中气投（唐山）气体有限公司	407,990,592.45	336,446,728.33
青岛河钢新材料科技股份有限公司		3,423,274.34
<b>合计</b>	<b>647,513,416.31</b>	<b>632,582,948.69</b>

## 十二、公允价值的披露

## 1、以公允价值计量的资产和负债的年末公允价值

项目	期末公允价值			合计
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
（一）应收款项融资			3,424,022,636.61	3,424,022,636.61
（二）其他权益工具投资			328,438,243.15	328,438,243.15

## 2、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

本公司第三层次公允价值计量项目是其他权益工具投资和应收款项融资，其他权益工具投资系公司持有无控制、共同控制和重大影响的“三无”股权投资，由于被投资单位经营环境和经营情况、财务状况等未发生重大变化，所以公司按投资成本作为公允价值的合理估计进行计量。应收款项融资系公司持有的银行承兑汇票，由于票据剩余期限较短，账面余额与公允价值相近，所以公司以票面金额确认公允价值。

### 十三、或有事项

#### 1、重大承诺事项

截至 2023 年 06 月 30 日止公司无需披露的重大承诺事项

#### 2、或有事项

(1) 河钢股份有限公司（以下简称“河钢股份”）于 2020 年 9 月 27 日收到《河北省石家庄市中级人民法院传票》（相关案号为：（2020）冀 01 民初 457 号、（2020）冀 01 民初 458 号），因合同纠纷，亚联（香港）国际投资有限公司（以下简称“亚联公司”）向公司及子公司提起了诉讼。

诉讼号为案号（2020）冀 01 民初 457 号：本公司作为第一被告人，唐山钢铁集团有限公司（以下简称“唐钢集团”）、山西美锦煤焦化有限公司（以下简称“山西美锦”），分别作为第二、第三被告人，唐钢美锦（唐山）煤化工有限公司（以下简称“唐钢美锦”）、唐山德盛煤化工有限公司（以下简称“德盛公司”）为第三人，与子公司唐山德胜煤化工有限公司的第二股东亚联公司发生解除合同纠纷，亚联公司要求：①解除亚联公司、河钢股份、唐钢集团、山西美锦四方签订的《关于变更德盛公司焦化项目备案证实施主体有关事项的备忘录》；②要求唐钢美锦赔偿损失 45,000 万元或者 150 万吨焦炭指标，各被告人负有连带责任；③本案诉讼费全部由各被告承担，④增加诉讼事项：请求贵院依法判决河钢股份、唐钢集团和山西美锦赔偿德盛公司固定资产折旧费损失 237,476,402.82 元，三被告承担连带责任。

2021 年 8 月 26 日，河北省石家庄中级人民法院驳回亚联公司的起诉，后经河北省高级人民法院民事裁定书（2021）冀民终 892 号，撤销河北省石家庄市中级人民法院（2020）冀 01 民初 457 号裁定，指令河北省石家庄市中级人民法院审理。

诉讼号为案号（2020）冀 01 民初 458 号：亚联公司作为原告，河钢股份作为被告，起诉原因为中外合资经营企业合同纠纷，诉讼请求：①判令被告支付原告违约赔偿金 74,086,795.00 元；②被告承担本案的全部诉讼费用。

2021 年 8 月 26 日，河北省石家庄中级人民法院驳回亚联公司的起诉，后经河北省高级人民法院民事裁定书（2021）冀民终 893 号，撤销河北省石家庄市中级人民法院（2020）冀 01 民初 458 号裁定，指令河北省石家

庄市中级人民法院审理。

2022年3月，石家庄中院对两案再次立案。

2023年3月，石家庄中院开庭审理了两案，目前尚未判决。

#### 十四、承诺事项

截至2023年06月30日止本公司无需披露的重大承诺事项。

#### 十五、资产负债表日后事项

2023年6月30日，河钢股份有限公司将持有承德承钢柱宇钒钛有限公司51%的股权转让给承德钒钛新材料有限公司，根据中兴财光华会计师事务所出具柱宇钒钛2022年度的审计报告，净资产值8581.25万元计算，转让价格为4377.29万元。

#### 十六、其他重要事项

截至2023年6月30日止本公司无需披露的其他重要事项。

#### 十七、母公司财务报表主要项目注释

##### 1、应收账款

##### (1) 以摊余成本计量的应收账款

项目	期末金额		
	账面余额	坏账准备	账面价值
应收账款	8,548,401,729.77	762,670,612.13	7,785,731,117.64
合计	<b>8,548,401,729.77</b>	<b>762,670,612.13</b>	<b>7,785,731,117.64</b>

续：

项目	期初金额		
	账面余额	坏账准备	账面价值
应收账款	12,397,130,069.17	763,710,619.87	11,633,419,449.30
合计	<b>12,397,130,069.17</b>	<b>763,710,619.87</b>	<b>11,633,419,449.30</b>

##### (2) 坏账准备

本公司对应收账款，无论是否存在重大融资成分，均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

## ① 2023 年 06 月 30 日，单项计提坏账准备:

项目	账面余额	整个存续期预期信用损失率%	坏账准备	理由
唐山市东盛烧结有限公司	11,281,920.00	100.00	11,281,920.00	注
承德市人民检察院	3,713,200.02	100.00	3,713,200.02	收回可能性较低
河北惠达建设工程有限公司	3,063,115.28	100.00	3,063,115.28	收回可能性较低
安徽盛博冶金环保科技有限公司	25,173.91	100.00	25,173.91	收回可能性较低
<b>合计</b>	<b>18,083,409.21</b>		<b>18,083,409.21</b>	

注：本公司与唐山市东盛烧结有限公司进行的高炉煤气交易，由于双方结算存在争议，一直未能解决；现该公司长时间未付款，基于谨慎性原则，全额计提坏账准备。

## ② 2023 年 6 月 30 日，组合计提坏账准备:

## 组合——账龄组合

账龄	账面余额	整个存续期预期信用损失率%	坏账准备
1 年以内	1,015,235,517.15	9.34%	94,828,745.62
1-2 年	94,726,485.83	21.49%	20,355,053.78
2-3 年	43,770,390.43	47.90%	20,965,478.65
3 年以上	706,784,702.81	86.09%	608,437,924.87
<b>合计</b>	<b>1,860,517,096.22</b>		<b>744,587,202.92</b>

## 组合——采用其他方法计提坏账无风险组合

组合	账面余额	整个存续期预期信用损失率%	坏账准备
关联方组合	6,669,801,224.34		
<b>合计</b>	<b>6,669,801,224.34</b>		

## ③ 坏账准备的变动

	期初金额	本期增加	本期减少		期末金额
			转回	核销	
应收账款坏账准备	763,710,619.87		1,040,007.74		762,670,612.13

## (3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 4,642,268,206.18 元，占应收账款期末余额合计数的比例 54.31%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 470,059,136.57 元。

## 2、其他应收款

项目	期末金额	期初金额
应收利息		
应收股利	64,754,840.00	944,404,840.00
其他应收款	19,001,583,222.85	21,233,835,527.92
<b>合计</b>	<b>19,066,338,062.85</b>	<b>22,178,240,367.92</b>

### (1) 应收股利情况:

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
唐钢青龙炉料有限公司	63,882,000.00	63,882,000.00
河北钢铁集团滦县司家营铁矿有限公司		487,650,000.00
河钢集团财务有限公司		392,000,000.00
青岛河钢新材料科技股份有限公司	872,840.00	872,840.00
<b>合计</b>	<b>64,754,840.00</b>	<b>944,404,840.00</b>

### (2) 其他应收款:

项目	期末余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值
其他应收款	19,038,641,566.14	37,058,343.29	19,001,583,222.85
<b>合计</b>	<b>19,038,641,566.14</b>	<b>37,058,343.29</b>	<b>19,001,583,222.85</b>

续:

项目	期初金额		
	账面余额	坏账准备	账面价值
其他应收款	21,270,893,871.21	37,058,343.29	21,233,835,527.92
<b>合计</b>	<b>21,270,893,871.21</b>	<b>37,058,343.29</b>	<b>21,233,835,527.92</b>

### ① 坏账准备

A.2023 年 6 月 30 日，处于第一阶段的其他应收款坏账准备如下:

项目	账面余额	未来 12 月内 预期信用损失率%	坏账 准备	理由
关联方组合	18,710,462,414.10			风险较低，预计可以收回

个人公务借款、押金及保证金、政府款项	290,985,013.73		风险较低，预计可以收回
<b>合计</b>	<b>19,001,447,427.83</b>		

B.2023年6月30日，处于第二阶段的其他应收款坏账准备如下：

项目	账面余额	整个存续期 预期信用损失率%	坏账准备
账龄组合	253,013.83	46.33%	117,218.81
<b>合计</b>	<b>253,013.83</b>		<b>117,218.81</b>

C.2023年6月30日，处于第三阶段的其他应收款坏账准备如下：

项目	账面余额	整个存续期预期信用损失率%	坏账准备	理由
<b>单项计提：</b>				
邯郸县金源矿业有限责任公司	15,000,000.00	100.00	15,000,000.00	注 1
无锡东方工业环保有限公司	3,331,929.00	100.00	3,331,929.00	
西安建明冶金机电设备有限公司	2,500,000.00	100.00	2,500,000.00	
永年县奥博矿业有限责任公司	2,212,964.24	100.00	2,212,964.24	
孟连海邯矿冶有限公司	2,204,346.80	100.00	2,204,346.80	
峰峰矿务局机械总厂	2,030,000.00	100.00	2,030,000.00	
唐山市焦化集团	2,297,865.27	100.00	2,297,865.27	注 2
唐山市博大机电设备工程有限公司	2,270,597.68	100.00	2,270,597.68	注 3
其他公司	5,093,421.49	100.00	5,093,421.49	注 1
<b>合计</b>	<b>36,941,124.48</b>	<b>100.00</b>	<b>36,941,124.48</b>	

注 1：预付货款一直未到货，且账龄较长，出于谨慎性原则，全额计提坏账准备。

注 2：唐山市焦化集团账龄时间较长，与对方联系困难，出于谨慎性原则，全额计提坏账。

注 3：唐山市博大机电设备工程有限公司公司已经注销，预计不能收回，全额计提坏账。

## ②坏账准备的变动

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月内 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		117,218.81	36,941,124.48	37,058,343.29
期初余额在本期				
—转入第一阶段				
—转入第二阶段				



—转入第三阶段				
本期计提				
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2023年6月30余额		117,218.81	36,941,124.48	37,058,343.29

## ③其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
保证金	89,790,415.70	93,711,029.33
个人公务借款	6,984,760.15	8,442,128.47
抵押金	3,050,691.50	3,070,691.50
资金往来款	18,710,462,414.10	20,937,310,266.17
关联借款	87,000,000.00	87,000,000.00
资产使用费	28,026,677.88	28,026,677.88
土地暂存款	77,787,900.00	77,787,900.00
货款	35,285,692.98	35,285,692.98
其他	253,013.83	259,484.88
<b>合计</b>	<b>19,038,641,566.14</b>	<b>21,270,893,871.21</b>

## ④其他应收款期末余额前五名单位情况:

单位名称	是否 为关 联方	款项 性质	期末 余额	账龄	占其他应 收款期末 余额合计 数的比例 (%)	坏账准备 期末余额
河钢乐亭钢铁有限公司	是	资金往来款	16,722,849,292.46	1年以下	87.84	
邯钢能嘉钢铁有限公司	是	资金往来款	1,309,078,624.82	1年以下	6.88	
承德燕山带钢有限公司	是	资金往来款	118,240,931.60	1年以下	0.62	
唐山德盛煤化工有限公司	是	关联借款	87,000,000.00	5年以上	0.46	
邯钢华丰能源有限公司	是	资金往来款	85,633,833.64	1年以下	0.45	
<b>合计</b>			<b>18,322,802,682.52</b>		<b>96.25</b>	

## 3、长期股权投资

## (1) 长期股权投资分类

续

前表：	项 目	期末余额		
		账面余额	减值准备	账面价值
	对子公司投资	33,233,522,491.66		33,233,522,491.66
	对联营企业投资	5,114,011,809.50		5,114,011,809.50
	合 计	<b>38,347,534,301.16</b>		<b>38,347,534,301.16</b>

项 目	期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	25,591,032,151.68		25,591,032,151.68
对联营企业投资	4,814,085,459.35		4,814,085,459.35
合 计	<b>30,405,117,611.03</b>		<b>30,405,117,611.03</b>

## (2) 对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
河北钢铁（澳大利亚）公司	229,640,868.80			229,640,868.80
唐山中厚板材有限公司	513,181,819.60			513,181,819.60
保定唐钢板材有限公司	132,558,000.00			132,558,000.00
唐山德盛煤化工有限公司	100,774,514.74			100,774,514.74
唐钢青龙炉料有限公司	135,000,000.00			135,000,000.00
上海惠唐邳和投资有限公司	447,860,115.39			447,860,115.39
河钢乐亭钢铁有限公司	5,975,131,083.55	4,800,000,000.00		10,775,131,083.55
邯钢集团邯宝钢铁有限公司	12,524,328,903.31			12,524,328,903.31
承德燕山带钢有限公司	161,419,606.04			161,419,606.04
承德承钢柱宇钒钛有限公司	33,048,000.00			33,048,000.00
承德承钢双福矿业有限公司	40,800,000.00			40,800,000.00
河钢承德钒钛新材料有限公司	1,261,969,756.13			1,261,969,756.13
天津河钢华北贸易有限公司	100,000,000.00			100,000,000.00
华睿国际贸易（天津）有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00
邯钢华丰能源有限公司	571,829,688.20			571,829,688.20
邯钢能嘉钢铁有限公司	3,123,489,795.92	1,551,470,008.98		4,674,959,804.90
上海河钢华东贸易有限公司	100,000,000.00	1,000,000,000.00		1,100,000,000.00
河钢铁铁（河北自贸区）国际贸易有限公司	90,000,000.00			90,000,000.00

河北大河材料科技有限公司		242,570,331.00		242,570,331.00
河钢汽车板有限公司		48,450,000.00		48,450,000.00
减：长期投资减值准备				
<b>合计</b>	<b>25,591,032,151.68</b>	<b>7,642,490,339.98</b>		<b>33,233,522,491.66</b>

## (3) 对联营、合营企业投资

被投资单位	期初余额	本期增减变动				
		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
<b>联营企业</b>						
河北钢铁集团滦县司营铁矿有限公司	1,070,861,554.57			163,121,554.40		73,981.12
唐山钢源冶金炉料有限公司	82,849,546.81			5,588,650.80		82,336.70
北京中联泓投资有限公司	19,887,881.44					
河钢集团财务有限公司	3,503,413,990.96			134,164,512.40		
承德燕山气体有限公司	137,072,485.57			-2,982,184.20		-122,501.07
<b>合计</b>	<b>4,814,085,459.35</b>			<b>299,892,533.40</b>		<b>33,816.75</b>

(续)

被投资单位	本期增减变动			期末余额	减值准备期末余额
	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
<b>联营企业</b>					
河北钢铁集团滦县司家营铁矿有限公司				1,234,057,090.09	
唐山钢源冶金炉料有限公司				88,520,534.31	
北京中联泓投资有限公司				19,887,881.44	
河钢集团财务有限公司				3,637,578,503.36	
承德燕山气体有限公司				133,967,800.30	
<b>合计</b>				<b>5,114,011,809.50</b>	

注 1、本期无长期股权投资减值准备

## 4、营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本如下:

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	39,747,581,818.94	37,444,189,669.05	54,873,975,893.96	51,295,232,581.33
其他业务	20,512,485,296.46	19,828,074,716.25	12,738,082,185.26	12,745,048,940.43
合计	<b>60,260,067,115.40</b>	<b>57,272,264,385.30</b>	<b>67,612,058,079.22</b>	<b>64,040,281,521.76</b>

(2) 主营业务(按产品):

(单位: 万元)

产品	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
钢材	3,448,279	3,224,073	4,563,835	4,215,739
钢坯	116,834	115,129	178,304	175,802
钒产品			46,836	40,971
其他	409,645	405,217	698,423	697,011
合计	<b>3,974,758</b>	<b>3,744,419</b>	<b>5,487,398</b>	<b>5,129,523</b>

(3) 主营业务(分地区):

(单位: 万元)

地区	本年发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
东北地区	5,895	5,541	2,765	2,557
华北地区	2,660,863	2,518,922	3,909,637	3,669,050
华东地区	928,454	867,351	1,168,960	1,083,473
华南地区	92,673	88,021	68,584	63,855
西北地区	27,795	25,077	110,747	101,132
西南地区	11,248	10,393	2,789	2,552
中南地区	228,381	212,561	133,969	124,102
境外地区	19,449	16,553	89,947	82,802
合计	<b>3,974,758</b>	<b>3,744,419</b>	<b>5,487,398</b>	<b>5,129,523</b>

(4) 2023 年 1-6 月度营业收入按收入确认时间列示如下:

(单位: 万元)

项目	产品销售	工程建造	提供劳务	其他	合计
在某一时段内确认收入					

在某一时点确认收入	6,026,006.71			6,026,006.71
<b>合计</b>	<b>6,026,006.71</b>			<b>6,026,006.71</b>

## 5、投资收益

### (1) 投资收益明细情况

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算确认的投资收益	299,892,533.40	337,110,708.98
成本法核算的长期股权投资收益	1,414,824.88	576,384,706.80
其他权益工具投资持有期间取得的股利收入		
处置长期股权投资产生的投资收益		
债务重组	239,890.40	
<b>合计</b>	<b>301,547,248.68</b>	<b>913,495,415.78</b>

### (2) 按成本法核算的长期股权投资收益:

被投资单位	本期发生额	上期发生额
承德承钢柱宇钒钛有限公司	1,414,824.88	
河北钢铁(澳大利亚)公司		576,384,706.80
<b>合计</b>	<b>1,414,824.88</b>	<b>576,384,706.80</b>

### (3) 按权益法核算的长期股权投资收益:

被投资单位	本期发生额	上期发生额
河北钢铁集团滦县司家营铁矿有限公司	163,121,554.40	113,653,635.30
唐山钢源冶金炉料有限公司	5,588,650.80	1,155,381.11
承德燕山气体有限公司	-2,982,184.20	-4,173,855.96
河钢集团财务有限公司	134,164,512.40	226,475,548.53
<b>合计</b>	<b>299,892,533.40</b>	<b>337,110,708.98</b>

## 十六、补充资料:

### 1、当期非经常性损益明细表

项目	金额
非流动性资产处置损益	-10,600,504.50
越权审批, 或无正式批准文件, 或偶发性的税收返还、减免	
计入当期损益的政府补助, 但与企业正常经营业务密切相关, 符合国家政策规	29,085,470.84

定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	
取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	
非货币性资产交换损益	
委托他人投资或管理资产的损益	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	
债务重组损益	239,890.40
企业重组费用如安置职工的支出、整合费用等	
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债、衍生金融资产、衍生金融负债产生的公允价值变动损益	
处置交易性金融资产、交易性金融负债、衍生金融资产、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	
对外委托贷款取得的损益	
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	
受托经营取得的托管费收入	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	247,597,119.22
其他符合非经常性损益定义的损益项目	949,682.78
非经常性损益总额	<b>267,271,658.74</b>
减：非经常性损益的所得税影响数	66,271,017.90
减：少数股东损益影响金额	3,299,332.11
归属于公司普通股股东的非经常性损益	<b>197,701,308.73</b>

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均 净资产收益率%	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.83	0.04	0.04
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.45	0.02	0.02

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用