

公司代码：600126

公司简称：杭钢股份

杭州钢铁股份有限公司 2026 年半年度报告

重要提示

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

二、 公司全体董事出席董事会会议。

三、 本半年度报告未经审计。

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

五、 董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

本报告期无利润分配或公积金转增股本预案。

六、 前瞻性陈述的风险声明

☒适用 ☐不适用

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

七、 是否存在被控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

否

八、 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

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

否

十、 重大风险提示

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

十一、 其他

☐适用 ☒不适用

目录

第一节 释义..... 4

第二节 公司简介和主要财务指标..... 4

第三节 管理层讨论与分析..... 6

第四节 公司治理、环境和社会..... 18

第五节 重要事项..... 20

第六节 股份变动及股东情况..... 28

第七节 债券相关情况..... 31

第八节 财务报告..... 32

备查文件目录	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财务报表；
	报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿。

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所、交易所	指	上海证券交易所
公司、本公司或杭钢股份	指	杭州钢铁股份有限公司
杭钢集团、集团公司、控股股东	指	杭州钢铁集团有限公司
浙江省国资委	指	浙江省人民政府国有资产监督管理委员会
浙江证监局	指	中国证券监督管理委员会浙江监管局
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《杭州钢铁股份有限公司章程》
报告期	指	2026 年上半年度
董事会	指	杭州钢铁股份有限公司董事会
股东会	指	杭州钢铁股份有限公司股东会
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元
诚通金控	指	北京诚通金控投资有限公司
宁波钢铁、宁钢	指	宁波钢铁有限公司
杭钢云计算	指	杭州杭钢云计算数据中心有限公司
浙江云计算	指	浙江云计算数据中心有限公司
数据公司	指	浙江省数据管理有限公司
杭钢电商	指	杭州杭钢金属材料电子商务有限公司
玉环杭钢智造	指	浙江玉环杭钢智造工业有限公司

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

公司的中文名称	杭州钢铁股份有限公司
公司的中文简称	杭钢股份
公司的外文名称	HangZhouIron&SteelCo., Ltd.
公司的外文名称缩写	HZIS
公司的法定代表人	牟晨晖

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	吴继华	莫莉
联系地址	杭州市拱墅区半山路178号杭钢大楼9层	杭州市拱墅区半山路178号杭钢大楼9层
电话	(0571) 88132917	(0571) 88132917
传真	(0571) 88132919	(0571) 88132919
电子信箱	hggf@hzsteel.com	hggf@hzsteel.com

三、 基本情况变更简介

公司注册地址	杭州市拱墅区半山路178号
--------	---------------

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

四、信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	中国证券报、上海证券报、证券时报
登载半年度报告的网站地址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	杭州钢铁股份有限公司证券部

五、公司股票简况

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

六、其他有关资料

☐适用 ☒不适用

七、公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1—6月)	上年同期	本报告期 比上年同期 增减(%)
营业收入	12,614,951,272.18	29,675,550,657.80	-57.49
扣除与主营业务无关的业务收入和不具备商业实质的收入后的营业收入	12,555,907,205.17	29,623,342,547.59	-57.61
利润总额	46,371,941.96	-96,427,557.90	不适用
归属于上市公司股东的净利润	12,526,024.52	-114,209,364.73	不适用
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-23,543,006.32	-128,804,835.80	不适用
经营活动产生的现金流量净额	744,491,532.35	-299,190,851.13	不适用
	本报告期末	上年度末	本报告期 末比上年 度末增减 (%)
归属于上市公司股东的净资产	19,424,023,167.28	19,424,983,072.77	-0.00494
总资产	30,591,775,444.94	31,171,280,705.30	-1.86

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1—6月)	上年同期	本报告期比上年同期 增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.004	-0.03	不适用
稀释每股收益(元/股)	0.004	-0.03	不适用
扣除非经常性损益后的基本每股收益	-0.007	-0.04	不适用

(元 / 股)			
加权平均净资产收益率 (%)	0.06	-0.59	增加0.65个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	-0.12	-0.67	增加0.55个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

☐适用 ☒不适用

八、 境内外会计准则下会计数据差异

☐适用 ☒不适用

九、 非经常性损益项目和金额

☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

非经常性损益项目	金额
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-930,571.55
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	18,089,651.64
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	20,106,910.31
委托他人投资或管理资产的损益	10,471,749.28
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,012,460.26
其他符合非经常性损益定义的损益项目	317,818.40
减：所得税影响额	10,972,516.06
少数股东权益影响额（税后）	1,550.92
合计	36,069,030.84

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

☐适用 ☒不适用

十、 存在股权激励、员工持股计划的公司可选择披露扣除股份支付影响后的净利润

☐适用 ☒不适用

十一、 其他

☐适用 ☒不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

1. 公司主要业务及经营模式

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

2. 行业运行情况

（1）钢铁行业运行情况

2026 年上半年，钢铁行业呈现弱周期、低景气度运行态势，市场供强需弱，钢材售价持续低迷，原燃料价格高位运行，行业整体盈利承压。

（2）数字行业运行情况

2026 年上半年，我国数字经济产业延续良好发展态势，核心产业销售收入保持较快增长，产业数字化动力持续增强。软件和信息服务业运行平稳，云计算、大数据服务收入实现两位数增长，算力基础设施建设加快推进，智能算力规模较上年同期大幅增长，设施上架率稳步提升。

报告期内公司新增重要非主营业务的说明

☐适用 ☒不适用

二、经营情况的讨论与分析

（一）钢铁产业

1. 聚焦稳定高效生产能力提升，生产组织与技术经济指标实现新突破。上半年公司累计生产钢铁产品 222.68 万吨，紧盯高端品种放量攻坚，统筹降本提质与降耗控产，动态构建经济高效的生产平衡体系，多项技术经济指标表现亮眼。焦化厂深挖潜能，水耗降至 0.05m³/t 焦，同比降幅超 90%，创历史新低；炼铁厂坚持粗料细做，燃料比 509kg/t、煤比 155kg/t，均显著优于去年同期水平；炼钢厂实现长周期“两炉两机”常态化满负荷运行，吨钢电耗、夹杂改判率等关键指标再创历史新低；热轧厂推行加热炉“集开集停”精益策略，热轧成材率 98.27%，较上年度高水平更进一步。

2. 聚焦精准把握市场能力提升，供销协同与降本增效取得新成效。坚持科学研判与市场调研，协同推进购销两端降本增效，深化资源拓展与结构优化，新增优质采购供应商 59 家，大宗原燃料采购价格较行业均价价值竞争力同比提升 10%以上，煤焦、合金直供比同比提升超 16%。强化大宗原料库存风险管控，持续实施中低库存策略，统筹运用差异化退差机制和锁价策略，全力稳份额、优结构、增效益，上半年优质特色产品增效 7209 万元，同比增加 5408 万元。

3. 锚定产品高端高质高效目标，加速研发创新成果落地。深化“研产销用一体化”协同机制，上半年高精尖产品产量 14.08 万吨，同比实现翻番；新产品产量 30.32 万吨，完成目标进度。工业纯铁实现低锰纯铁百炉快换连浇稳定批量生产，成功拓展剪板加工配送能力。取向硅钢产量大幅增长，终轧温度命中率、热轧成材率等关键工艺指标控制精度显著提升，达到历史最好水平；成功试制高牌号无取向硅钢 NW250 和低温高磁取向硅钢 NQG01，产品性能得到用户充分肯定。加速科技创新成果转化，首次认定国内首台（套）装备，实现“零的突破”；重大技术成果实现自主突围，获评国际先进水平 1 项、国内领先水平 2 项。知识产权与标准化建设成效显著，授权发明专利 8 件，发布国际标准 1 项、国家标准 2 项、行业标准 10 项。

4. 守牢安全发展绿色发展底线，塑造发展新动能新优势。全面压紧压实安全责任、环保责任，持续深化风险辨识，常态化开展实战应急演练，有序推进安全文化示范创建、SCORE 项目试点、安全行为观察、“宁安讲堂”专题培训等系列工作，成功获评“全国安全文化示范企业”荣誉称号。深入开展《生态环境法典》宣贯培训，全面夯实超低排放改造基础，长效巩固环保 A 级绩效成果，各项污染物排放全面受控，监督性监测 100%达标，较 2025 年同期，吨钢颗粒物排放下降 38.3%，吨钢二氧化硫排放下降 4.3%，大气降尘下降 22.3%。加快“AI+环保”融合应用，优化智慧环保管控系统分级预警机制，推进无组织排放识别技术应用。

（二）数字产业

1. 杭钢云、浙江云一期（北区）项目投资建设运营稳步提升。杭钢云项目已建设完成机柜 7,872 个，截至报告期末，累计启用机柜数量 4,835 个，在架服务器及网络设备约 33,063 台，其余建成机柜均具备投用条件。浙江云一期（北区）项目规划建设 5 栋数据楼，2026 年 3 月底已全

部完成建设和交付，累计投入运营机柜 6,908 个，截至报告期末，上电机柜 4,605 个。为充分释放杭钢云计算数据中心算力基础设施效能，经公司第九届第十九次会议审议批准，由杭钢云公司投资 29,350 万元建设杭钢云高性能智能算力服务项目，构建 1152P（FP16 半精度）智能算力集群，该项目所有网络设备已完成上架安装，平台软件部署工作有序推进中。报告期，杭钢云公司、浙江云公司分别实现营业收入 9,620.42 万元、19,118.39 万元。

2. 积极推进浙江云二期（南区）项目的投资建设。鉴于浙江云一期（北区）项目已全部交付启用，根据浙江云项目建设规划（详见公司于 2020 年 7 月 1 日披露的《关于投资设立全资子公司暨建设浙江云计算数据中心项目的进展公告》，公告编号：临 2020-052），公司拟启动浙江云二期（南区）项目投资建设，有序推进项目的设计、立项、报批等筹备工作。待相关前期工作完成后，公司将按规定提交董事会审议决策，并及时履行相应信息披露义务。

报告期内公司经营情况的重大变化，以及报告期内发生的对公司经营情况有重大影响和预计未来会有重大影响的事项

☐适用 ☒不适用

三、报告期内核心竞争力分析

☒适用 ☐不适用

报告期公司核心竞争力与上年度相比未发生重大变化。

（一）钢铁产业

1. 物流成本优势

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

2. 宁波处于我国经济发展最具活力和潜力的长三角经济圈

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

3. “低成本、高效率”的经营机制，内部管理优势明显

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

（二）数字产业

1. 区位优势

公司于杭州半山投资建设数字产业，杭州作为浙江的省会城市，被国家发改委和工信部列入全国先行开展云计算创新发展试点示范工作的城市之一，浙江和杭州分别出台了《浙江省数字经济发展“十四五”规划》《关于杭州市数据中心优化布局建设的意见》等一系列文件，为公司发展数字产业提供了良好的政策环境。杭州在数字经济总量上全国领先，互联网、大数据和实体经济深度融合，周边地区有大批量潜在的用户群体，具有近用户、近产业链、近人才等多方面的区位优势。

2. 规模优势

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

四、报告期内主要经营情况

(一) 主营业务分析

1、财务报表相关科目变动分析表

单位：元币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	12,614,951,272.18	29,675,550,657.80	-57.49
营业成本	12,123,714,653.49	29,268,950,726.91	-58.58
税金及附加	41,853,251.16	76,642,524.57	-45.39
其他收益	70,545,732.88	111,465,793.64	-36.71
投资收益	-4,983,067.78	-10,932,959.11	不适用
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	4,668,192.05	-1,910,365.71	不适用
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-7,950,096.82	-28,344,369.78	不适用
资产减值损失（损失以“-”号填列）	2,862,519.81	-13,864,677.31	不适用
营业利润（亏损以“-”号填列）	48,412,708.74	-87,009,849.66	不适用
营业外支出	2,649,691.29	12,074,246.77	-78.06
利润总额（亏损总额以“-”号填列）	46,371,941.96	-96,427,557.90	不适用
所得税费用	30,810,485.03	19,082,369.04	61.46
净利润（净亏损以“-”号填列）	15,561,456.93	-115,509,926.94	不适用
归属于母公司所有者的净利润	12,526,024.52	-114,209,364.73	不适用
经营活动产生的现金流量净额	744,491,532.35	-299,190,851.13	不适用
投资活动产生的现金流量净额	-716,818,718.31	-291,796,577.07	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-343,811,345.25	44,312,789.99	不适用

营业收入变动原因说明：营业收入本期数比上年同期数减少，主要系公司于2025年9月底前完成再生资源及再生科技股权转让交割，上述子公司不再纳入合并范围所致。

营业成本变动原因说明：营业成本本期数比上年同期数减少，主要系公司于2025年年9月底完成再生资源及再生科技股权转让交割，上述子公司不再纳入合并范围所致。

税金及附加变动原因说明：税金及附加本期数比上年同期数减少，主要系公司于2025年9月底前完成再生资源及再生科技股权转让交割，上述子公司不再纳入合并范围，而上年同期尚在合并范围内所致。

其他收益变动原因说明：其他收益本期数比上年同期数减少，主要是本期子公司收到的与收益相关的政府补助减少所致。

投资收益变动原因说明：投资收益本期数比上年同期数增加，主要是是本期公司银行理财业务收益和套期保值业务收益同比增加，应收款项融资贴现产生的损失同比减少，及按权益法确认资源循环公司投资损失等共同影响所致。

公允价值变动收益变动原因说明：公允价值变动收益本期数比上年同期数增加，主要是本期公司期货套保业务公允价值变动收益同比增加以及银行理财业务公允价值变动收益同比增加等共同影响所致。

信用减值损失变动原因说明：信用减值损失比上年同期减少，主要是本期末公司应收账款、应收票据及其他应收款余额合计较期初数增加1.33亿元，相应计提信用减值损失795.07万元，上期期末公司应收账款、应收票据及其他应收款余额合计较期初数增加2.98亿元，相应计提信用减值损失2834.44万元。

资产减值损失变动原因说明：资产减值损失本期数比上年同期数减少，主要是本期子公司计提存货跌价准备减少所致。

营业外支出变动原因说明：营业外支出本期数比上年同期数减少，主要是上期子公司再生资源公司确认诉讼损失814万元，本期无此因素所致。

营业利润、利润总额、净利润、归属于母公司所有者的净利润、基本每股收益及稀释每股收益变动原因说明：营业利润、利润总额、净利润、归属于母公司所有者的净利润、基本每股收益及稀释每股收益比上年同期增加，主要是宁波钢铁本期扭亏为盈所致。

所得税费用变动原因说明：所得税费用本期数比上年同期数增加，主要是本期子公司计提的所得税费用增加所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：经营活动产生的现金流量净额同比增加，主要是公司本期销售商品及提供劳务收到的现金同比减少 161.15 亿元，购买商品及接受劳务支付的现金同比减少 167.63 亿元、支付其他与经营活动有关的现金同比减少 2.92 亿元等共同影响所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：投资活动产生的现金流量净额同比减少，主要是公司本期购买银行理财产品净流出同比增加 2.64 亿元及购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金同比增加 1.60 亿元共同影响所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：筹资活动产生的现金流量净额同比减少，主要是公司本期取得借款同比减少 2.54 亿元，以及本期偿还债务支付的现金同比增加 1.25 亿元共同影响所致。

2、 本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

√适用 □不适用

为持续优化公司资产结构，进一步落实公司“聚焦钢铁核心主业、发展数字产业”的战略规划，公司调整资源综合利用产业布局，2025 年 9 月底将再生资源 97%股权及再生科技 100%股权转让给浙江资源循环有限公司，上述两家公司不再纳入合并范围，致使公司营业收入减少。

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

□适用 √不适用

(三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

1、 资产及负债状况

单位：元币种：人民币

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上年期末数	上年期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上年期末变动比例 (%)
交易性金融资产	2,557,212,087.75	8.36	1,400,012,171.42	4.49	82.66
应收票据	277,199,166.97	0.91	177,409,948.86	0.57	56.25
应收款项融资	383,389,414.60	1.25	574,199,354.35	1.84	-33.23
预付款项	1,168,513,681.60	3.82	723,704,730.35	2.32	61.46
其他应收款	72,460,953.68	0.24	37,215,278.46	0.12	94.71
其他流动资产	278,853,456.43	0.91	1,562,917,261.05	5.01	-82.16
其他非流动资产	42,572,583.96	0.14	79,566,166.42	0.26	-46.49
合同负债	2,670,906,165.95	8.73	1,880,158,389.39	6.03	42.06
应付职工薪酬	106,092,099.53	0.35	66,821,184.40	0.21	58.77
应交税费	62,576,150.12	0.20	169,025,902.30	0.54	-62.98
其他流动负债	330,946,214.42	1.08	239,797,325.83	0.77	38.01
长期借款	77,814,531.68	0.25	22,212,360.00	0.07	250.32

其他说明

交易性金融资产本期期末数较上期期末数增加，主要是本期公司将部分闲置的自有资金购买银行理财产品增加所致。

应收票据本期期末数比上期期末数增加，主要是子公司宁波钢铁销售热卷收到的票据增加所致。

应收款项融资本期期末数较上期期末数减少，主要是子公司宁波钢铁销售热卷收到的银行承兑汇票减少所致。

预付款项本期期末数较上期期末数增加，主要是子公司宁波钢铁、杭钢云计算等预付货款增加所致。

其他应收款本期期末数较上期期末数增加，主要是子公司宁波钢铁应收暂未收款及支付的押金保证金增加所致。

其他流动资产本期期末数比上期期末数减少，主要是子公司宁波钢铁的银行定期存款到期支取所致。

其他非流动资产本期期末数较上期期末数减少，主要是子公司杭钢云计算、宁波钢铁将部分预付工程、设备款本期转入在建工程所致。

合同负债本期期末数较上期期末数增加，主要是子公司宁波钢铁及宁钢国贸预收货款增加所致。

应付职工薪酬本期期末数比上期期末数增加，主要是本期公司根据本期业绩完成情况计提部分年度绩效奖金，期末尚未发放所致。

应交税费本期期末数较上期期末数减少，主要是子公司电商公司及宁钢国贸本期缴纳上年四季度应交所得税所致。

其他流动负债本期期末数较上期期末数增加，主要是子公司宁波钢铁及宁钢国贸预收货款增加相应的待转销项税额增加所致。

长期借款本期期末数较上期期末数增加，主要是本期子公司玉环杭钢智造增加长期借款所致。

2、境外资产情况

☐适用 ☒不适用

3、截至报告期末主要资产受限情况

☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	211,400,000.00	211,400,000.00	质押	银行承兑汇票保证金	265,250,000.00	265,250,000.00	质押	银行承兑汇票保证金
货币资金					1,950,000.00	1,950,000.00	冻结	未决诉讼冻结资金
应收票据	78,614,474.52	78,614,474.52	其他	已贴现未到期的银行承兑汇票	162,218,651.83	162,218,651.83	其他	已贴现未到期的银行承兑汇票
应收票据					5,000,000.00	4,700,000.00	其他	已贴现未到期的信用证
其他流动资产					13,863,190.00	13,863,190.00	质押	银行承兑汇票保证金及利息
合计	290,014,474.52	290,014,474.52	/	/	448,281,841.83	447,981,841.83	/	/

4、其他说明

☐适用 ☒不适用

(四) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

√适用 □不适用

报告期内，公司股权投资 200 万元，主要用于下属子公司浙江杭钢紫鼎工贸有限公司出资设立合资公司浙江省环保集团绿色低碳新材料有限公司；非股权投资共 1.44 亿元，主要用于下属子公司投资宁波钢铁能源高效利用项目、杭钢云计算数据中心三期项目、浙江云计算数据中心项目一期（北区）、杭钢(玉环)汽摩配智能制造中心及产业链集成项目（一期）等项目。

(1)重大的股权投资

√适用 □不适用

2026 年 4 月 3 日，公司召开总经办会议，审议通过了公司下属子公司浙江杭钢紫鼎工贸有限公司与浙江省环保集团有限公司、上海鼎宸鑫生态科技有限公司成立合资公司浙江省环保集团绿色低碳新材料有限公司相关事项，该新设公司聚焦多源固废的处置与资源化利用，注册资本金为 2000 万元，省环保集团、鼎宸鑫、紫鼎工贸三方按照 46%：44%：10%的股权比例分别认缴，即紫鼎工贸认缴 200 万元，该合资公司已于 2026 年 4 月 10 日完成设立登记。

(2)重大的非股权投资

√适用 □不适用

报告期内，非股权投资共 1.44 亿元，主要用于下属子公司投资宁波钢铁能源高效利用项目、杭钢云计算数据中心三期项目、浙江云计算数据中心项目一期（北区）、杭钢(玉环)汽摩配智能制造中心及产业链集成项目（一期）等项目。截至 2026 年 6 月 30 日，项目具体情况如下：

工程名称	2026 年半年度投资金额（元）	项目进度
宁波钢铁能源高效利用项目	67,366,540.72	尚在建设中
杭钢(玉环)汽摩配智能制造中心及产业链集成项目(一期)	43,859,122.30	尚在建设中
宁波钢铁技改项目	17,819,919.31	尚在建设中
杭钢云计算数据中心三期项目	5,167,174.80	尚在建设中
紫恒矿渣线产效提升项目	4,767,512.53	尚在建设中
浙江云计算数据中心项目一期(北区)	5,075,466.31	已完工
其他零星工程	423,775.26	尚在建设中
合计	144,479,511.23	/

(3)以公允价值计量的金融资产

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

资产类别	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售/赎回金额	其他变动	期末数
其他非流动金融资产	1,249,050,203.82					49,449,917.63		1,199,600,286.19
交易性金融资产	1,400,012,171.42	2,411,517.75			8,308,000,000.00	7,152,829,511.42		2,557,594,177.75
应收款项融资	574,199,354.35						-190,809,939.75	383,389,414.60
其他流动资产-套期工具	19,900,749.60	2,256,674.30	-1,221,550.71		147,667,670.00	149,471,955.19		19,131,588.00

合计	3,243,162,479.19	4,668,192.05	-1,221,550.71	-	8,455,667,670.00	7,351,751,384.24	-190,809,939.75	4,159,715,466.54
----	------------------	--------------	---------------	---	------------------	------------------	-----------------	------------------

证券投资情况
☐适用 ☒不适用

证券投资情况的说明
☐适用 ☒不适用

私募基金投资情况
☐适用 ☒不适用

衍生品投资情况
☒适用 ☐不适用

(1) 报告期内以套期保值为目的的衍生品投资
☒适用 ☐不适用

单位：万元币种：人民币

衍生品投资类型	初始投资金额	期初账面价值	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	期末账面价值	期末账面价值占公司报告期末净资产比例（%）
商品期货合约	/	1,990.07	225.67	-122.16	14,766.77	14,947.20	1,913.16	0.10
合计	/	1,990.07	225.67	-122.16	14,766.77	14,947.20	1,913.16	0.10
报告期内套期保值业务的会计政策、会计核算具体原则，以及与上一报告期相比是否发生重大变化的说明	报告期内公司套期保值业务根据财政部发布的《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》《企业会计准则第 24 号—套期保值》相关规定及其指南执行。							
报告期实际损益情况的说明	报告期，实际影响损益 2156.15 万元（税前）							
套期保值效果的说明	公司开展套期保值业务，有效的规避和转移了生产经营中原燃料和钢材价格波动的风险，稳定了公司生产经营。							
衍生品投资资金来源	自有资金							

报告期衍生品持仓的风险分析及控制措施说明（包括但不限于市场风险、流动性风险、信用风险、操作风险、法律风险等）	（一）风险分析 1、政策风险 期货及衍生品市场政策法规发生重大变化，可能引起市场波动或无法交易等风险。 2、基差风险 基差风险是指在套期保值过程中，保值工具与被保值商品之间的价格波动不同步所带来的风险。基差的不确定性，会对套期保值的效果产生不利影响。 3、资金风险 期货及衍生品交易采取保证金和逐日盯市制度，在市场价格波动剧烈时，存在未能及时补充保证金而被强行平仓带来实际损失的风险。 4、技术风险 由于无法控制和不可预测的软件、硬件故障等，造成交易系统非正常运行，使交易指令出现延迟、中断或数据错误等问题，从而带来相应的风险。 5、操作风险 期货及衍生品交易专业性较强、复杂程度较高，可能存在操作不当或操作失败产生的风险。 6、汇率波动风险 在汇率行情变动较大的情况下，银行远期结售汇汇率报价可能偏离公司实际收付时的汇率，造成汇兑损失。 （二）风险应对措施 1、制定并持续完善管理制度。为进一步规范金融衍生品套期保值业务行为，2023 年 9 月，公司修订下发了《杭州钢铁股份有限公司期货和衍生品交易管理办法》，明确了公司开展金融衍生品套期保值业务的组织机构工作职责、交易审批流程、审批权限、交易风险管理、信息披露等相关内容。 2、加强交易资金管控。对保证金等资金账户实行专门管理，规范资金划拨和使用程序，加强日常监控，动态开展资金风险评估和压力测试。 3、注重人才培养。加强相关人员培训，强化期货市场研究，把握市场变化规律，提高套期保值业务人员的专业知识和操作水平，以便针对市场剧烈波动及时制订、实施应对方案。 4、加强日常监控和内部监督检查。明确交易授权、操作方案及流程、资金管理和应急处理方案，职能部门做好风险管理实施过程管控，及时对相关情况做出有效反应。
已投资衍生品报告期内市场价格或产品公允价值变动的情况，对衍生品公允价值的分析应披露具体使用的方法及相关假设与参数的设定	报告期, 公司已经计入其他综合收益的现金流量套期工具公允价值变动产生的税前损益为人民币-162.87 万元

(2) 报告期内以投机为目的的衍生品投资

☐适用 ☒不适用

(五) 重大资产和股权出售

☐适用 ☒不适用

(六) 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

☒适用 ☐不适用

单位：万元币种：人民币

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
宁波钢铁有限公司	子公司	黑色金属冶炼及压延加工	1,034,544	2,142,341.01	1,105,857.36	1,219,330.62	4,995.91	3,252.58
杭州杭钢云计算数据中心有限公司	子公司	云计算和数据采集、存储、容备、分析	75,898	161,065.44	85,925.43	9,620.42	1,556.76	1,167.65
浙江云计算数据中心有限公司	子公司	增值电信业务、大数据服务、数据处理和储存支持服务	100,000	165,616.15	106,017.51	19,118.39	3,386.58	2,539.94
浙江省数据管理有限公司	子公司	数据处理技术服务、数据库技术服务，计算机、通信设备、电子设备的销售软件开发	50,000	70,936.95	47,212.76	15,936.15	856.81	642.84
浙江资源循环有限公司	参股公司	再生资源回收（除生产性废旧金属）；再生资源加工；再生资源销售；企业总部管理；生产性废旧金属回收；报废机动车回收；报废机动车拆解；报废电动汽车回收拆解；建筑物拆除作业（爆破作业除外）；	125,000	354,797.08	124,200.16	980,767.39	-2,621.49	-5,250.35

报告期内取得和处置子公司的情况

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

(七) 公司控制的结构化主体情况

☐适用 ☒不适用

五、其他披露事项

(一) 可能面对的风险

☒适用 ☐不适用

1. 市场风险

钢铁市场持续低迷，钢材价格呈低位震荡，叠加铁矿石等主要原材料价格及能源价格依旧处于相对高位，企业盈利能力存在不确定性。

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

2. 安全生产风险

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

对策：公司将始终把生命安全放在首位，持续保持“高压、严管”的态势，深化落实安全风险管控和隐患排查治理机制，压实安全生产责任，深化双重预防机制建设，提升公司安全管理体系保障能力。持续推进危化品及重大危险源的安全管理，不断加强技改检修安全管理，确保过程受控，创新培训模式，规范应急管理，提高员工安全意识和技能，确保各项安全措施落实到位，减小公司安全生产管理的风险。

3. 环保风险

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

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

(二) 其他披露事项

☐适用 ☒不适用

第四节 公司治理、环境和社会

一、公司董事、高级管理人员变动情况

☐适用 ☒不适用

公司董事、高级管理人员变动的情况说明

☐适用 ☒不适用

二、利润分配或资本公积金转增预案

半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	0
每 10 股转增数（股）	0
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
报告期公司未拟定利润分配或资本公积金转增预案。	

三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

（一）相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

☐适用 ☒不适用

（二）临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

员工持股计划情况

☐适用 ☒不适用

其他激励措施

☐适用 ☒不适用

四、纳入环境信息依法披露企业名单的上市公司及其主要子公司的环境信息情况

☒适用 ☐不适用

纳入环境信息依法披露企业名单中的企业数量（个）		1
序号	企业名称	环境信息依法披露报告的查询索引
1	宁波钢铁有限公司	https://mlzj.sthjt.zj.gov.cn/eps/index/enterprise-more?code=913302007449761376&uniqueCode=a9f5488a9f4ce90a&date=2025&type=true&isSearch=true

其他说明

☐适用 ☒不适用

五、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

☐适用 ☒不适用

第五节 重要事项

一、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

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

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间	是否有履行期限	是否及时严格履行
	其他	杭钢集团	严格按照《公司法》、《证券法》、《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》等法律、法规和规范性文件的规定，杜绝与杭钢股份及本次重大资产重组的置入标的公司宁波钢铁、紫光环保、再生资源、再生科技发生违规资金占用情况，不利用杭钢股份控股股东的地位转移杭钢股份资金，损害杭钢股份及其全体股东的合法权益。	2015 年 9 月 28 日长期持续	否	是
	其他	杭钢集团	在宁波钢铁成为杭钢股份子公司之前，如宁波钢铁因与俊安资源（香港）有限公司等诉讼、仲裁导致宁波钢铁产生的经济损失，本公司同意先行全额承担上述经济损失，确保杭钢股份不因此受到任何损失。杭钢集团在先行承担宁波钢铁的上述损失后，将保留向宁波钢铁在本次重大资产重组前的其他原股东按其各自对宁波钢铁的持股比例进行追偿的权利。	2015 年 9 月 28 日至俊安诉讼案件结束之日。	是	是

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

☐适用 ☒不适用

三、违规担保情况

☐适用 ☒不适用

四、半年报审计情况

□适用 √不适用

五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况

□适用 √不适用

六、破产重整相关事项

□适用 √不适用

七、重大诉讼、仲裁事项

□本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 √本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

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

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

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

2016 年 12 月 5 日，俊安公司被相关高等法院判决破产清算后，香港破产管理署作为临时清算人于 2017 年 1 月 19 日召集了第一次债权人会议，但尚未明确下一步清算人。截至 2026 年 6 月 30 日，该诉讼事项仍处应诉状态，尚未结案，宁波钢铁与俊安公司正在调解沟通中。

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

□适用 √不适用

九、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

√适用 □不适用

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

十、重大关联交易**（一）与日常经营相关的关联交易****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

√适用 □不适用

事项概述	查询索引
关于 2026 年度日常关联交易的议案	公司于 2026 年 4 月 18 日登载于《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》及上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的《杭钢股份日常关联交易公告》（公告编号：临 2026-008）。

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

3、 临时公告未披露的事项

☐适用 ☒不适用

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

3、 临时公告未披露的事项

☐适用 ☒不适用

4、 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

☐适用 ☒不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

3、 临时公告未披露的事项

☒适用 ☐不适用

单位：万元币种：人民币

共同投资方	关联关系	被投资企业的名称	被投资企业的主营业务	被投资企业的注册资本	被投资企业的总资产	被投资企业的净资产	被投资企业的净利润	被投资企业的重大在建项目的进展情况
浙江省环保集团有限公司	母公司的全资子公司	浙江省环保集团绿色低碳新材料有限公司	胶凝材料、固化剂	2,000	1,141.82	1,001.08	1.08	/
上海鼎宸鑫生态科技有限公司	其他							

(四) 关联债权债务往来

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

3、 临时公告未披露的事项

☐适用 ☒不适用

(五) 公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务

☐适用 ☒不适用

(六) 其他重大关联交易

☐适用 ☒不适用

(七) 其他

√适用 □不适用

报告期公司关联租赁情况如下：

出租方	承租方	资产类别	租赁收入/支付的租金（元）
宁波钢铁	浙江省环保集团北仑尚科环保科技有限公司	生产用房	442,293.58
杭钢集团	杭钢股份	办公用房	
浙江紫臻物业管理服务有限公司	数据公司	办公用房	1,030,000.00
杭钢集团	浙江云计算	土地	
浙江杭钢数字科技有限公司	浙江杭钢紫鼎工贸有限公司	办公场地	98,274.48
浙江杭钢数字科技有限公司	杭州杭钢工程机械有限公司	房屋	46,697.25
浙江杭钢动力有限公司	紫达物流	运输工具	38,658.19

十一、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

√适用 □不适用

1、 托管情况

□适用 √不适用

2、 承包情况

□适用 √不适用

3、 租赁情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

出租方名称	租赁方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
杭钢集团	浙江云公司	土地	9,075,739.62	2020-07-10	2040-07-10	-4,232,783.14	合同	成本、费用	是	母 公 司
宁波世纪仓储有限公司	紫达物流	土地及地上建筑、设备	3,550,000.00	2025-07-01	2027-06-30	-1,734,117.90	合同	成本、费用	否	
宁波世纪仓储有限公司	紫达物流	土地及地上建筑	5,850,000.00	2025-01-01	2027-06-30	-2,738,756.47	合同	成本、费用	否	
内蒙古太祥工贸有限责任公司	紫达物流	土地及地上建筑、设备	1,700,000.00	2025-12-01	2027-1-31	-778,070.18	合同	成本、费用	否	
宁波市镇海区城市物流开发有限公司	紫达物流	土地及地上建筑、设备	1,691,357.52	2026-3-1	2031-2-28	-552,663.76	合同	成本、费用	否	
浙江德清升华临杭物流有限公司	紫达物流	土地及地上建筑、设备	2,626,812.50	2026-1-1	2026-12-31	-1,001,309.53	合同	成本、费用	否	

租赁情况说明

1. 公司与杭钢集团于 2020 年 6 月 29 日签署了《土地租赁协议》，公司向杭钢集团租赁 206,674 m²的土地，用于分期实施浙江云计算数据中心项目。该土地分为南北两宗地块，其中北侧地块坐落于拱墅区半山街道半山路 321 号，用地面积 115,602 m²，租金为 8,860,893.30 元（含税）；南侧地块坐落于拱墅区半山街道半山路 283 号，用地面积 91,072 m²，租金为 6,980,668.80 元（含

税)。两宗地块租赁期限各自从建设项目正式开工之日起 20 年,租金亦从项目正式开工之日起计算,土地租金每 5 年递增 5%。截至本报告期末,南侧租赁土地尚未开工。

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

2. 宁波钢铁之全资子公司紫达物流与宁波世纪仓储有限公司于 2025 年 7 月 1 日签署《房屋租赁合同》,紫达物流向宁波世纪仓储有限公司租赁其位于宁波市北仑区仓储基地中的土地、办公楼、配电设备及生产线等,用于办公及物流加工等业务,2025 年度的租金为 355 万元(含税)。

3. 宁波钢铁之全资子公司紫达物流与宁波世纪仓储有限公司于 2025 年 1 月 1 日签署《场地租赁合同》,紫达物流向宁波世纪仓储有限公司租赁其位于宁波市北仑区仓储基地场地,用于钢材仓储加工业务,2025 年度的场地租赁费为 585 万元(含税)。

4. 宁波钢铁之全资子公司紫达物流与内蒙古太祥工贸有限责任公司于 2025 年 12 月 1 日签署《煤炭仓库租赁及装卸合作合同》,紫达物流向内蒙古太祥工贸有限责任公司租赁其位于内蒙古自治区巴彦淖尔市乌拉特中旗德岭山镇金泉工业园区仓储基地的土地、库房、设备,用于办公及煤炭物资的仓储,合同租期内租赁费为 170 万元(含税)。

5. 宁波钢铁之全资子公司紫达物流与宁波市镇海区城市物流开发有限公司于 2025 年 12 月 5 日签署《房屋(土地)租赁合同》,紫达物流向宁波市镇海区城市物流开发有限公司租赁其位于镇海区招宝山街道威海路 7 号昌兴钢构场地内部分土地及仓库,用于仓储,合同租期内租赁费为 169.14 万元(含税)。

6. 宁波钢铁之全资子公司紫达物流与浙江德清升华临杭物流有限公司于 2026 年 1 月 1 日签署《仓库租赁合同》,紫达物流向浙江德清升华临杭物流有限公司租赁其位于德清县雷甸镇临杭大道 98 号德清临杭物流园内的仓库,用于各类金属材料的仓储装卸和物理加工,合同租期内租赁费为 262.68 万元(含税)。

(二) 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况

√适用 □不适用

单位：万元币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）															
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	主债务情况	担保物（如有）	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	反担保情况	是否为关联方担保	关联关系
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）															
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）															
公司对子公司的担保情况															
报告期内对子公司担保发生额合计							117,492.76								
报告期末对子公司担保余额合计（B）							60,497.76								
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）															
担保总额（A+B）							60,497.76								
担保总额占公司净资产的比例（%）							3.11								
其中：															
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）															
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）							42,840.00								
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）															
上述三项担保金额合计（C+D+E）							42,840.00								

(三) 其他重大合同

☐适用 ☒不适用

十二、募集资金使用进展说明

☐适用 ☒不适用

十三、其他重大事项的说明

☐适用 ☒不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、 股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、 股份变动情况说明

☐适用 ☒不适用

3、 报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

☐适用 ☒不适用

4、 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

☐适用 ☒不适用

(二) 限售股份变动情况

☐适用 ☒不适用

二、股东情况

(一) 股东总数：

截至报告期末普通股股东总数(户)	155,112
------------------	---------

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

单位：股

前十名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）

股东名称 (全称)	报告期内增减	期末持股数量	比例 (%)	持有有限 售条件股 份数量	质押、标记或冻结情况		股东性质
					股份 状态	数量	
杭州钢铁集团有限公司	-160,000,000	1,367,508,156	40.49	0	无		国有法人
北京诚通金控投资有限公司	0	343,865,442	10.18	0	无		国有法人
杭钢集团—浙商证券—26 杭 钢 EB 担保及信托财产专户	160,000,000	160,000,000	4.74	0	质押	160,000,000	其他
富春有限公司	0	141,794,962	4.20	0	无		境外法人
浙江杭钢商贸集团有限公司	0	87,201,852	2.58	0	无		国有法人

宁波经济技术开发区控股有限公司	0	33,075,536	0.98	0	未知	国有法人
香港中央结算有限公司	-6,588,232	16,656,474	0.49	0	未知	境外法人
阿布达比投资局—自有资金	5,772,298	5,772,298	0.17	0	未知	未知
储卫	-39,100	5,369,100	0.16	0	未知	境内自然人
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	-15,229,449	4,619,055	0.14	0	未知	未知
前十名无限售条件股东持股情况（不含通过转融通出借股份）						
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量				
		种类	数量			
杭州钢铁集团有限公司	1,367,508,156	人民币普通股	1,367,508,156			
北京诚通金控投资有限公司	343,865,442	人民币普通股	343,865,442			
杭钢集团—浙商证券—26 杭钢 EB 担保及信托财产专户	160,000,000	人民币普通股	160,000,000			
富春有限公司	141,794,962	人民币普通股	141,794,962			
浙江杭钢商贸集团有限公司	87,201,852	人民币普通股	87,201,852			
宁波经济技术开发区控股有限公司	33,075,536	人民币普通股	33,075,536			
香港中央结算有限公司	16,656,474	人民币普通股	16,656,474			
阿布达比投资局—自有资金	5,772,298	人民币普通股	5,772,298			
储卫	5,369,100	人民币普通股	5,369,100			
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	4,619,055	人民币普通股	4,619,055			
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中，富春有限公司、浙江杭钢商贸集团有限公司系杭州钢铁集团有限公司的全资子公司，杭钢集团—浙商证券—26 杭钢 EB 担保及信托财产专户系杭钢集团非公开发行可交换公司债券专门开立的专用证券账户。					

持股 5%以上股东、前十名股东及前十名无限售流通股股东参与转融通业务出借股份情况
☐适用 ☒不适用

前十名股东及前十名无限售流通股股东因转融通出借/归还原因导致较上期发生变化
☐适用 ☒不适用

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件
☐适用 ☒不适用

（三）战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东
☐适用 ☒不适用

三、董事和高级管理人员情况

（一）现任及报告期内离任董事和高级管理人员持股变动情况
☐适用 ☒不适用

其它情况说明
☐适用 ☒不适用

（二）董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况
☐适用 ☒不适用

(三) 其他说明

☐适用 ☒不适用

四、控股股东或实际控制人变更情况

☐适用 ☒不适用

五、优先股相关情况

☐适用 ☒不适用

第七节 债券相关情况

一、公司债券（含企业债券）和非金融企业债务融资工具

☐适用 ☒不适用

二、可转换公司债券情况

☐适用 ☒不适用

第八节 财务报告

一、审计报告

☐适用 ☒不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2026 年 6 月 30 日

编制单位：杭州钢铁股份有限公司

单位：元币种：人民币

项目	附注	2026 年 6 月 30 日	2025 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		5,651,715,602.27	5,998,666,826.04
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		2,557,212,087.75	1,400,012,171.42
衍生金融资产			
应收票据		277,199,166.97	177,409,948.86
应收账款		494,241,724.23	513,915,143.09
应收款项融资		383,389,414.60	574,199,354.35
预付款项		1,168,513,681.60	723,704,730.35
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		72,460,953.68	37,215,278.46
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		3,970,862,246.55	3,847,262,737.71
其中：数据资源			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		278,853,456.43	1,562,917,261.05
流动资产合计		14,854,448,334.08	14,835,303,451.33
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资		519,862,094.78	536,615,900.44
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		1,199,600,286.19	1,249,050,203.82

投资性房地产			
固定资产		10,166,706,279.05	10,447,435,539.82
在建工程		947,796,037.81	1,090,730,975.16
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		100,371,022.55	102,140,227.97
无形资产		2,512,389,486.42	2,562,565,938.09
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用		118,323,585.68	140,741,948.45
递延所得税资产		129,705,734.42	127,130,353.80
其他非流动资产		42,572,583.96	79,566,166.42
非流动资产合计		15,737,327,110.86	16,335,977,253.97
资产总计		30,591,775,444.94	31,171,280,705.30
流动负债：			
短期借款		2,049,243,681.03	2,837,280,444.25
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		2,625,001,241.68	3,300,967,081.30
应付账款		2,117,831,833.62	2,128,998,504.65
预收款项			
合同负债		2,670,906,165.95	1,880,158,389.39
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬		106,092,099.53	66,821,184.40
应交税费		62,576,150.12	169,025,902.30
其他应付款		362,295,602.36	368,717,121.10
其中：应付利息			
应付股利		708,974.81	
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		43,996,403.41	45,891,571.10
其他流动负债		330,946,214.42	239,797,325.83
流动负债合计		10,368,889,392.12	11,037,657,524.32
非流动负债：			

保险合同准备金			
长期借款		77,814,531.68	22,212,360.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		98,019,418.08	92,621,468.43
长期应付款		32,636,208.50	32,636,208.50
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		335,383,972.51	308,200,883.21
递延所得税负债		150,497.28	1,146,362.99
其他非流动负债			
非流动负债合计		544,004,628.05	456,817,283.13
负债合计		10,912,894,020.17	11,494,474,807.45
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		3,377,189,083.00	3,377,189,083.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		10,024,969,465.69	10,024,983,049.39
减：库存股			
其他综合收益		48,575.04	-679,535.45
专项储备		3,926,597.18	1,241,108.56
盈余公积		924,826,490.52	924,826,490.52
一般风险准备			
未分配利润		5,093,062,955.85	5,097,422,876.75
归属于母公司所有者权益（或 股东权益）合计		19,424,023,167.28	19,424,983,072.77
少数股东权益		254,858,257.49	251,822,825.08
所有者权益（或股东权益） 合计		19,678,881,424.77	19,676,805,897.85
负债和所有者权益（或股 东权益）总计		30,591,775,444.94	31,171,280,705.30

公司负责人：牟晨晖

主管会计工作负责人：牟晨晖

会计机构负责人：陆才平

母公司资产负债表

2026 年 6 月 30 日

编制单位：杭州钢铁股份有限公司

单位：元币种：人民币

项目	附注	2026 年 6 月 30 日	2025 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		4,439,895,359.02	4,167,218,437.30

交易性金融资产		1,206,247,815.58	1,400,012,171.42
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款			
应收款项融资			
预付款项			
其他应收款		815,890,075.37	506,660,000.00
其中：应收利息			
应收股利			
存货			
其中：数据资源			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		12,165,436.08	9,639,494.61
流动资产合计		6,474,198,686.05	6,083,530,103.33
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		11,332,639,708.58	11,342,428,879.12
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		1,199,600,286.19	1,249,050,203.82
投资性房地产			
固定资产		247,249.31	276,240.56
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		406,747.60	628,609.92
无形资产			
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		1,191,215.99	
其他非流动资产			
非流动资产合计		12,534,085,207.67	12,592,383,933.42
资产总计		19,008,283,893.72	18,675,914,036.75
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			

衍生金融负债			
应付票据			
应付账款			
预收款项			
合同负债			
应付职工薪酬		3,500,000.00	600,000.00
应交税费		292,247.73	2,383,425.15
其他应付款		3,565,521,647.01	3,187,376,082.42
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		458,857.15	449,920.73
其他流动负债			
流动负债合计		3,569,772,751.89	3,190,809,428.30
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			1,055,497.66
其他非流动负债			
非流动负债合计			1,055,497.66
负债合计		3,569,772,751.89	3,191,864,925.96
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		3,377,189,083.00	3,377,189,083.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		10,773,039,050.62	10,773,039,050.62
减：库存股			
其他综合收益		790,283.25	-1,159,377.95
专项储备			
盈余公积		866,494,093.47	866,494,093.47
未分配利润		420,998,631.49	468,486,261.65
所有者权益（或股东权益）合计		15,438,511,141.83	15,484,049,110.79
负债和所有者权益（或股东权益）总计		19,008,283,893.72	18,675,914,036.75

公司负责人：牟晨晖

主管会计工作负责人：牟晨晖

会计机构负责人：陆才平

合并利润表

2026 年 1—6 月

单位：元币种：人民币

项目	附注	2026 年半年度	2025 年半年度
一、营业总收入		12,614,951,272.18	29,675,550,657.80
其中：营业收入		12,614,951,272.18	29,675,550,657.80
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		12,631,779,578.55	29,818,973,929.19
其中：营业成本		12,123,714,653.49	29,268,950,726.91
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加		41,853,251.16	76,642,524.57
销售费用		9,153,776.27	9,118,086.67
管理费用		249,737,116.94	246,649,589.00
研发费用		238,602,028.22	260,721,815.66
财务费用		-31,281,247.53	-43,108,813.62
其中：利息费用		6,401,570.62	26,143,211.02
利息收入		12,328,718.50	53,122,613.96
加：其他收益		70,545,732.88	111,465,793.64
投资收益（损失以“-”号填列）		-4,983,067.78	-10,932,959.11
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-19,689,883.16	75,834.04
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
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）		4,668,192.05	-1,910,365.71
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-7,950,096.82	-28,344,369.78

资产减值损失（损失以“-”号填列）		2,862,519.81	-13,864,677.31
资产处置收益（损失以“-”号填列）		97,734.97	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		48,412,708.74	-87,009,849.66
加：营业外收入		608,924.51	2,656,538.53
减：营业外支出		2,649,691.29	12,074,246.77
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		46,371,941.96	-96,427,557.90
减：所得税费用		30,810,485.03	19,082,369.04
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		15,561,456.93	-115,509,926.94
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		15,561,456.93	-115,509,926.94
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）		12,526,024.52	-114,209,364.73
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		3,035,432.41	-1,300,562.21
六、其他综合收益的税后净额		728,110.49	-2,951,590.00
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		728,110.49	-2,955,028.68
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
2. 将重分类进损益的其他综合收益		728,110.49	-2,955,028.68
（1）权益法下可转损益的其他综合收益		1,949,661.20	
（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		-1,221,550.71	-2,955,028.68
（6）外币财务报表折算差额			
（7）其他			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			3,438.68

七、综合收益总额		16,289,567.42	-118,461,516.94
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		13,254,135.01	-117,164,393.41
（二）归属于少数股东的综合收益总额		3,035,432.41	-1,297,123.53
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.004	-0.03
（二）稀释每股收益(元/股)		0.004	-0.03

公司负责人：牟晨晖

主管会计工作负责人：牟晨晖

会计机构负责人：陆才平

母公司利润表

2026 年 1—6 月

单位：元币种：人民币

项目	附注	2026 年半年度	2025 年半年度
一、营业收入		1,631,600.00	1,714,790.00
减：营业成本			
税金及附加		8,993.81	
销售费用			
管理费用		12,698,671.94	8,922,334.27
研发费用			
财务费用		13,094,835.53	-10,414,431.71
其中：利息费用		15,914,098.87	21,294,507.94
利息收入		2,830,403.65	31,444,842.24
加：其他收益		72,093.23	89,026.70
投资收益（损失以“-”号填列）		12,708,694.43	167,672,005.75
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-11,738,831.74	5,661,886.35
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）		1,447,245.58	734,654.29
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-19,738,089.92	-17,575,280.48
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-29,680,957.96	154,127,293.70
加：营业外收入			
减：营业外支出		769.92	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-29,681,727.88	154,127,293.70

减：所得税费用		919,956.86	9,055,554.19
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-30,601,684.74	145,071,739.51
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-30,601,684.74	145,071,739.51
（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		1,949,661.20	
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益		1,949,661.20	
1.权益法下可转损益的其他综合收益		1,949,661.20	
2.其他债权投资公允价值变动			
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4.其他债权投资信用减值准备			
5.现金流量套期储备			
6.外币财务报表折算差额			
7.其他			
六、综合收益总额		-28,652,023.54	145,071,739.51
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

公司负责人：牟晨晖

主管会计工作负责人：牟晨晖

会计机构负责人：陆才平

合并现金流量表

2026 年 1—6 月

单位：元币种：人民币

项目	附注	2026年半年度	2025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		22,690,205,024.86	38,805,265,105.58
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			

收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		8,791,936.72	64,780,399.38
收到其他与经营活动有关的现金		665,442,485.91	451,795,574.68
经营活动现金流入小计		23,364,439,447.49	39,321,841,079.64
购买商品、接受劳务支付的现金		21,564,823,398.73	38,325,385,941.38
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		442,830,946.66	505,361,058.33
支付的各项税费		241,103,184.34	386,624,303.95
支付其他与经营活动有关的现金		371,190,385.41	403,660,627.11
经营活动现金流出小计		22,619,947,915.14	39,621,031,930.77
经营活动产生的现金流量净额		744,491,532.35	-299,190,851.13
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		8,197,288,217.63	3,946,815,808.47
取得投资收益收到的现金		18,195,202.59	20,241,658.43
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		187,693.60	36,025.65
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		8,215,671,113.82	3,967,093,492.55
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		623,489,832.13	464,140,069.62
投资支付的现金		8,309,000,000.00	3,794,750,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		8,932,489,832.13	4,258,890,069.62
投资活动产生的现金流量净额		-716,818,718.31	-291,796,577.07
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			17,150,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			17,150,000.00
取得借款收到的现金		349,608,108.35	603,176,045.72
收到其他与筹资活动有关的现金		1,760,221,157.66	
筹资活动现金流入小计		2,109,829,266.01	620,326,045.72

偿还债务支付的现金		74,735,000.00	535,556,049.28
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		22,014,376.61	31,187,046.13
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金		2,356,891,234.65	9,270,160.32
筹资活动现金流出小计		2,453,640,611.26	576,013,255.73
筹资活动产生的现金流量净额		-343,811,345.25	44,312,789.99
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		24,987,307.44	26,027,636.83
五、现金及现金等价物净增加额		-291,151,223.77	-520,647,001.38
加：期初现金及现金等价物余额		5,731,466,826.04	6,527,622,226.57
六、期末现金及现金等价物余额		5,440,315,602.27	6,006,975,225.19

公司负责人：牟晨晖

主管会计工作负责人：牟晨晖

会计机构负责人：陆才平

母公司现金流量表

2026 年 1—6 月

单位：元币种：人民币

项目	附注	2026年半年度	2025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		1,729,496.00	
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		2,927,528.78	32,668,908.81
经营活动现金流入小计		4,657,024.78	32,668,908.81
购买商品、接受劳务支付的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		6,157,588.36	7,946,489.73
支付的各项税费		6,503,536.11	19,326,480.13
支付其他与经营活动有关的现金		2,621,838.50	3,951,285.21
经营活动现金流出小计		15,282,962.97	31,224,255.07
经营活动产生的现金流量净额		-10,625,938.19	1,444,653.74
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		7,197,288,217.63	3,946,815,808.47
取得投资收益收到的现金		18,195,202.59	20,241,658.43
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
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		580,000,000.00	4,050,900,000.00
投资活动现金流入小计		7,795,483,420.22	8,017,957,466.90
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			
投资支付的现金		6,958,000,000.00	3,794,750,000.00

取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		974,500,000.00	4,361,500,000.00
投资活动现金流出小计		7,932,500,000.00	8,156,250,000.00
投资活动产生的现金流量净额		-137,016,579.78	-138,292,533.10
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			
收到其他与筹资活动有关的现金		19,542,500,000.00	36,830,840,000.00
筹资活动现金流入小计		19,542,500,000.00	36,830,840,000.00
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		16,180,560.31	
支付其他与筹资活动有关的现金		19,106,000,000.00	38,447,821,800.00
筹资活动现金流出小计		19,122,180,560.31	38,447,821,800.00
筹资活动产生的现金流量净额		420,319,439.69	-1,616,981,800.00
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		272,676,921.72	-1,753,829,679.36
加：期初现金及现金等价物余额		4,167,218,437.30	5,102,901,414.01
六、期末现金及现金等价物余额		4,439,895,359.02	3,349,071,734.65

公司负责人：牟晨晖

主管会计工作负责人：牟晨晖

会计机构负责人：陆才平

合并所有者权益变动表
2026 年 1—6 月

单位：元币种：人民币

项目	2026 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		
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他	小计
		优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	3,377,189,083.00				10,024,983,049.39		-679,535.45	1,241,108.56	924,826,490.52		5,097,422,876.75		19,424,983,072.77	251,822,825.08	19,676,805,897.85
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	3,377,189,083.00				10,024,983,049.39		-679,535.45	1,241,108.56	924,826,490.52		5,097,422,876.75		19,424,983,072.77	251,822,825.08	19,676,805,897.85
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					-13,583.70		728,110.49	2,685,488.62			-4,359,920.90		-959,905.49	3,035,432.41	2,075,526.92
（一）综合收益总额							728,110.49				12,526,024.52		13,254,135.01	3,035,432.41	16,289,567.42
（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										-16,885,945.42		-16,885,945.42		-16,885,945.42	
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										-16,885,945.42		-16,885,945.42		-16,885,945.42	
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							2,685,488.62					2,685,488.62		2,685,488.62	
1. 本期提取							13,681,488.58					13,681,488.58		13,681,488.58	
2. 本期使用							-10,995,999.96					-10,995,999.96		-10,995,999.96	
（六）其他					-13,583.70							-13,583.70		-13,583.70	
四、本期期末余 额	3,377,189,083.00				10,024,969,465.69	48,575.04	3,926,597.18	924,826,490.52		5,093,062,955.85		19,424,023,167.28	254,858,257.49	19,678,881,424.77	

项目	2025 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
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减： 库	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一 般 风 险	未分配利润	其 他	小计	
		优 先 股	永 续 债	其 他										

						存 股				准 备					
一、上年期末 余额	3,377,189,083.00				10,024,963,007.04		30,375.00	2,036,013.25	903,219,268.64		5,094,891,099.61		19,402,328,846.54	192,813,407.81	19,595,142,254.35
加：会计政策 变更															
前期差错 更正															
其他															
二、本年期初 余额	3,377,189,083.00				10,024,963,007.04		30,375.00	2,036,013.25	903,219,268.64		5,094,891,099.61		19,402,328,846.54	192,813,407.81	19,595,142,254.35
三、本期增减 变动金额（减 少以“-”号 填列）							-2,955,028.68	3,665,630.34			-114,209,364.73		-113,498,763.07	13,542,876.47	-99,955,886.60
（一）综合收 益总额							-2,955,028.68				-114,209,364.73		-117,164,393.41	-1,297,123.53	-118,461,516.94
（二）所有者 投入和减少资 本														17,150,000.00	17,150,000.00
1. 所有者投 入的普通股														17,150,000.00	17,150,000.00
2. 其他权益 工具持有者投 入资本															
3. 股份支付 计入所有者权 益的金额															
4. 其他															
（三）利润分 配														-2,310,000.00	-2,310,000.00
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														-2,310,000.00	-2,310,000.00
4. 其他															
（四）所有者 权益内部结转															
1. 资本公积 转增资本（或															

股本)															
2. 盈余公积 转增资本（或 股本）															
3. 盈余公积 弥补亏损															
4. 设定受益 计划变动额结 转留存收益															
5. 其他综合 收益结转留存 收益															
6. 其他															
（五）专项储 备							3,665,630.34					3,665,630.34			3,665,630.34
1. 本期提取							13,688,029.17					13,688,029.17			13,688,029.17
2. 本期使用							-10,022,398.83					-10,022,398.83			-10,022,398.83
（六）其他															
四、本期期末 余额	3,377,189,083.00				10,024,963,007.04		-2,924,653.68	5,701,643.59	903,219,268.64		4,980,681,734.88		19,288,830,083.47	206,356,284.28	19,495,186,367.75

公司负责人：牟晨晖

主管会计工作负责人：牟晨晖

会计机构负责人：陆才平

母公司所有者权益变动表
2026 年 1—6 月

单位：元币种：人民币

项目	2026 年半年度										
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减： 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	3,377,189,083.00				10,773,039,050.62		-1,159,377.95		866,494,093.47	468,486,261.65	15,484,049,110.79
加：会计政策变更											
前期差错更正											

其他											
二、本年期初余额	3,377,189,083.00				10,773,039,050.62		-1,159,377.95		866,494,093.47	468,486,261.65	15,484,049,110.79
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							1,949,661.20			-47,487,630.16	-45,537,968.96
（一）综合收益总额							1,949,661.20			-30,601,684.74	-28,652,023.54
（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										-16,885,945.42	-16,885,945.42
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-16,885,945.42	-16,885,945.42
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
（五）专项储备											

1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	3,377,189,083.00				10,773,039,050.62		790,283.25		866,494,093.47	420,998,631.49	15,438,511,141.83

项目	2025 年半年度										
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	3,377,189,083.00				10,773,039,050.62				844,886,871.59	274,021,264.75	15,269,136,269.96
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	3,377,189,083.00				10,773,039,050.62				844,886,871.59	274,021,264.75	15,269,136,269.96
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										145,071,739.51	145,071,739.51
（一）综合收益总额										145,071,739.51	145,071,739.51
（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. 提取盈余公积											

2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	3,377,189,083.00				10,773,039,050.62				844,886,871.59	419,093,004.26	15,414,208,009.47

公司负责人：牟晨晖

主管会计工作负责人：牟晨晖

会计机构负责人：陆才平

三、公司基本情况

1、公司概况

√适用 □不适用

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

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

本财务报表业经公司 2026 年 8 月 27 日第十届董事会第二次会议批准对外报出。

本公司将宁波钢铁有限公司（以下简称宁钢公司）、杭州杭钢云计算数据中心有限公司（以下简称杭钢云公司）、浙江云计算数据中心有限公司（以下简称浙江云公司）、浙江省数据管理有限公司（以下简称数据管理公司）等子公司纳入本期合并财务报表范围，情况详见本财务报表附注合并范围的变更和在其他主体中的权益之说明。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2、持续经营

√适用 □不适用

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

√适用 □不适用

本公司根据实际生产经营特点针对金融工具减值、固定资产折旧、使用权资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

2、会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、营业周期

√适用 □不适用

本公司营业周期为 12 个月。

4、 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5、 重要性标准确定方法和选择依据

√适用 □不适用

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

6、 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 □不适用

同一控制下企业合并：合并方在企业合并中取得的资产和负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉），按照合并日被合并方资产、负债在最终控制方合并财务报表中的账面价值为基础计量。在合并中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，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：合并成本为购买方在购买日为取得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。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。在合并中取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债在购买日按公允价值计量。

为企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

7、 控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

1、 控制的判断标准

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并范围包括本公司及全部子公司。控制，是指公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

2、 合并程序

本公司将整个企业集团视为一个会计主体，按照统一的会计政策编制合并财务报表，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响予以抵销。内部交易表明相关资产发生减值损失的，全额确认该部分损失。如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少

数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

(1) 增加子公司或业务

在报告期内，因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，将子公司或业务合并当期期初至报告期末的经营成果和现金流量纳入合并财务报表，同时对合并财务报表的期初数和比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础自购买日起纳入合并财务报表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益。

(2) 处置子公司

①一般处理方法

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，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以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益。

②分步处置子公司

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，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，通常表明该多次交易事项为一揽子交易：

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 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。

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；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。

各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

(3) 购买子公司少数股权

因购买少数股权新取得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，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

(4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

8、 合营安排分类及共同经营会计处理方法

☐适用 ☒不适用

9、 现金及现金等价物的确定标准

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

10、 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

11、 金融工具

√适用 □不适用

12、 应收票据

√适用 □不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

√适用 □不适用

组合类别	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收银行承兑汇票	票据类型	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
应收商业承兑汇票	票据类型	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制账龄与预期信用损失率对照表，计算预期信用损失

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

√适用 □不适用

账龄	应收商业承兑汇票 预期信用损失率(%)
1 年以内（含 1 年，下同）	6
1-2 年	10
2-3 年	30
3-4 年	50
4-5 年	80
5 年以上	100

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

√适用 □不适用

对信用风险与组合信用风险显著不同的应收款项和合同资产，公司按单项计提预期信用损失。

13、 应收账款

√适用 □不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

√适用 □不适用

组合类别	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收账款——账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制账龄与预期信用损失率对照表，计算预期信用损失

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

√适用 □不适用

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

按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准

√适用 □不适用

对信用风险与组合信用风险显著不同的应收款项和合同资产，公司按单项计提预期信用损失。

14、 应收款项融资

□适用 √不适用

15、 其他应收款

√适用 □不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

√适用 □不适用

组合类别	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
其他应收款——账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制账龄与预期信用损失率对照表，计算预期信用损失

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

√适用 □不适用

账龄	其他应收款 预期信用损失率(%)
1 年以内（含 1 年，下同）	6
1-2 年	10
2-3 年	30
3-4 年	50
4-5 年	80
5 年以上	100

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

√适用 □不适用

对信用风险与组合信用风险显著不同的应收款项和合同资产，公司按单项计提预期信用损失。

16、 存货

√适用 □不适用

存货类别、发出计价方法、盘存制度、低值易耗品和包装物的摊销方法

√适用 □不适用

1、 存货的分类和成本

存货分类为：在途物资、原材料、周转材料、库存商品、在产品、发出商品、委托加工物资等。

存货按成本进行初始计量，存货成本包括采购成本、加工成本和其他使存货达到目前场所和状态所发生的支出。

2、 发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

3、 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

4、 低值易耗品和包装物的摊销方法

（1）低值易耗品采用一次转销法；

（2）包装物采用一次转销法。

存货跌价准备的确认标准和计提方法

√适用 □不适用

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

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

按照组合计提存货跌价准备的组合类别及确定依据、不同类别存货可变现净值的确定依据

☐适用 ☒不适用

基于库龄确认存货可变现净值的各库龄组合可变现净值的计算方法和确定依据

☐适用 ☒不适用

17、 合同资产

☒适用 ☐不适用

合同资产的确认方法及标准

☒适用 ☐不适用

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。本公司已向客户转让商品或提供服务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）列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

☒适用 ☐不适用

合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注 11、金融工具减值的测试方法及会计处理方法”。

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

☐适用 ☒不适用

按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准

☐适用 ☒不适用

18、 持有待售的非流动资产或处置组

☐适用 ☒不适用

划分为持有待售的非流动资产或处置组的确认标准和会计处理方法

☐适用 ☒不适用

终止经营的认定标准和列报方法

☐适用 ☒不适用

19、 长期股权投资

☒适用 ☐不适用

1、 共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对被投资单位的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司的联营企业。

2、 初始投资成本的确定

（1）企业合并形成的长期股权投资

对于同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值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对价账面价值之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减时，调整留存收益。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，按上述原则确认的长期股权投资的初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

对于非同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和作为初始投资成本。

（2）通过企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

3、后续计量及损益确认方法

（1）成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，除非投资符合持有待售的条件。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

（2）权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。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差额，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差额，计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

公司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（简称“其他所有者权益变动”），调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益、其他综合收益及其他所有者权益变动的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润和其他综合收益等进行调整后确认。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益，但投出或出售的资产构成业务的除外。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。

公司对合营企业或联营企业发生的净亏损，除负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对合营企业或联营企业净投资的长期权益减记至零为限。合营企业或联营企业以后实现净利润的，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）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

部分处置权益法核算的长期股权投资，剩余股权仍采用权益法核算的，原权益法核算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按相应比例结转，其他所有者权益变动按比例结转入当期损益。

因处置股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，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，其他所有者权益变动在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，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，对于取得被投资单位控制权之前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按比例结转，因采用权益法核算确认的其他所有者权益变动按比例结转入当期损益；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，确认为金融资产，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益和其他所有者权益变动全部结转。

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，属于一揽子交易的，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，在个别财务报表中，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。不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。

20、 投资性房地产

不适用

21、 固定资产

(1) 确认条件

√适用 □不适用

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

(1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；

(2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

固定资产按成本（并考虑预计弃置费用因素的影响）进行初始计量。

与固定资产有关的后续支出，在与其有关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；所有其他后续支出于发生时计入当期损益。

(2) 折旧方法

√适用 □不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	15-35	3-5	2.71-6.47
通用设备	年限平均法	3-10	3-5	9.50-32.33
专用设备	年限平均法	3-20	3-5	4.75-32.33
运输工具	年限平均法	4-15	3-5	6.33-24.25

22、 在建工程

√适用 □不适用

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑成本、安装成本、符合资本化条件的借款费用以及其他为使在建工程达到预定可使用状态前所发生的必要支出。在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。本公司在建工程结转为固定资产的标准和时点如下：

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

23、 借款费用

√适用 □不适用

1、 借款费用资本化的确认原则

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

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

2、 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

（2）借款费用已经发生；

（3）为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

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

3、 暂停资本化期间

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、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或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必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

4、 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，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，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均实际利率计算确定。

在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。除外币专门借款之外的其他外币借款本金及其利息所产生的汇兑差额计入当期损益。

24、 生物资产

□适用 √不适用

25、 油气资产

□适用 √不适用

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

√适用 □不适用

1、 无形资产的计价方法

（1）公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命	预计使用寿命的确定依据
土地使用权	50-70 年	土地使用证年限
排污权	5 年	排污权许可证年限
软件	3-10 年	预计可使用年限
产能指标使用权	15 年	预计可使用年限

3、使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

截至资产负债表日，本公司没有使用寿命不确定的无形资产。

(2) 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

√适用 □不适用

研发支出的归集范围及相关会计处理方法

1、开发阶段支出资本化的具体条件

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- (4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

2、研发支出的归集范围

公司进行研究与开发过程中发生的支出包括从事研发活动的人员的相关职工薪酬、耗用材料、相关折旧摊销费用等相关支出。

3、划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

27、长期资产减值

√适用 □不适用

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产、油气资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，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。

对于因企业合并形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或者资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

28、 长期待摊费用

☒ 适用 ☐ 不适用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

29、 合同负债

☒ 适用 ☐ 不适用

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。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

30、 职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

☒ 适用 ☐ 不适用

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本，其中，非货币性福利按照公允价值计量。

(2) 离职后福利的会计处理方法

☒ 适用 ☐ 不适用

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本，其中，非货币性福利按照公允价值计量。

(3) 辞退福利的会计处理方法

☒ 适用 ☐ 不适用

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

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

☒ 适用 ☐ 不适用

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

31、 预计负债

☒ 适用 ☐ 不适用

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司将其确认为预计负债：

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

预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

本公司在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

32、 股份支付

☐ 适用 ☒ 不适用

33、 优先股、永续债等其他金融工具

☐ 适用 ☒ 不适用

34、 收入

(1) 按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

☒ 适用 ☐ 不适用

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时确认收入。取得相关商品或服务控制权，是指能够主导该商品或服务的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

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

交易价格是指本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。本公司根据合同条款，结合其以往的习惯做法确定交易价格，并在确定交易价格时，考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。本公司以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确定包含可变对价的交易价格。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或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，并在合同期间内采用实际利率法摊销该交易价格与合同对价之间的差额。

满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：

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

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品或服务的性质，采用产出法或投入法确定履约进度。当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，本公司按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

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

- （1）本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品或服务负有现时付款义务。
- （2）本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。
- （3）本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。
- （4）本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。
- （5）客户已接受该商品或服务。

本公司根据在向客户转让商品或服务前是否拥有对该商品或服务的控制权，来判断从事交易时本公司的身份是主要责任人还是代理人。本公司在向客户转让商品或服务前能够控制该商品或服务的，本公司为主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入；否则，本公司为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入。

（2）同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法

√适用 □不适用

（1）按时点确认的收入

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

（2）按履约进度确认的收入

公司提供数字产业收入等服务，由于公司履约的同时客户即取得并消耗公司履约所带来的经济利益，属于在某一时段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入，履约进度不能合理确定的除外。公司按照产出法确定提供服务的履约进度。对于履约进度不能合理确定时，公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

35、 合同成本

√适用 □不适用

合同成本包括合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，不属于存货、固定资产或无形资产等相关准则规范范围的，在满足下列条件时作为合同履约成本确认为一项资产：

- （1）该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关。
- （2）该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。
- （3）该成本预期能够收回。

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销；但是对于合同取得成本摊销期限未超过一年的，本公司在发生时将其计入当期损益。

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

- （1）因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；
- （2）为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述差额高于该资产账面价值的，本公司转回原已计提的减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

本公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产、金融负债或权益工具。

1、 金融工具的分类

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

本公司将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，分类为以摊余成本计量的金融资产：

- 业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- 合同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。

本公司将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）：

- 业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；
- 合同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。

对于非交易性权益工具投资，本公司可以在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除上述以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，本公司将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，如果能够消除或显著减少会计错配，本公司可以将本应分类为以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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和以摊余成本计量的金融负债。

符合以下条件之一的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企业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，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。
- 3）该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

2、金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）包括应收款项融资、其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。

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中转出，计入当期损益。

(3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。

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中转出，计入留存收益。

(4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

(5) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债包括交易性金融负债、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

(6) 以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

3、金融资产终止确认和金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一时，本公司终止确认金融资产：

—收取金融资产现金流量的合同权利终止；

—金融资产已转移，且已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；

—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，但是未保留对金融资产的控制。

本公司与交易对手方修改或者重新议定合同而且构成实质性修改的，则终止确认原金融资产，同时按照修改后的条款确认一项新金融资产。

发生金融资产转移时，如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。

公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 所转移金融资产的账面价值；

(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金

融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

（1）终止确认部分的账面价值；

（2）终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

4、金融负债终止确认

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

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

5、金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。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，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

6、金融工具减值的测试方法及会计处理方法

本公司对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）和财务担保合同等以预期信用损失为基础进行减值会计处理。

本公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

对于由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的应收款项和合同资产，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于由《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的交易形成的租赁应收款，本公司选择始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于其他金融工具，本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后的变动情况。

本公司通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。通常逾期超过 30 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低，本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形

成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具），在其他综合收益中确认其损失准备，并将减值损失或利得计入当期损益，且不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

如果有客观证据表明某项应收款项已经发生信用减值，则本公司在单项基础上对该应收款项计提减值准备。

除单项计提坏账准备的上述应收款项外，本公司依据信用风险特征将其余金融工具划分为若干组合，在组合基础上确定预期信用损失。本公司对应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、合同资产、长期应收款等计提预期信用损失的组合类别及确定依据如下：

组合类别	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收银行承兑汇票	票据类型	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
应收商业承兑汇票	票据类型	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制账龄与预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
应收账款——账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制账龄与预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
其他应收款——账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制其他应收款账龄与预期信用损失率对照表，计算预期信用损失

本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。

7、 账龄组合的账龄与预期信用损失率对照表

账龄	应收账款预期信用损失率（%）	其他应收款预期信用损失率（%）	应收商业承兑汇票预期信用损失率（%）
1 年以内（含 1 年，下同）	6	6	6
1-2 年	10	10	10
2-3 年	30	30	30
3-4 年	50	50	50
4-5 年	80	80	80
5 年以上	100	100	100

应收账款/其他应收款的账龄自款项实际发生的月份起算，应收商业承兑汇票账龄按原应收账款账龄连续计算。

36、 政府补助

√适用 □不适用

1、 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助。

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。

对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本

费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本

2、 确认时点

政府补助在本公司能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。

3、 会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司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（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

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

（2）财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

37、 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

所得税包括当期所得税和递延所得税。除因企业合并和直接计入所有者权益(包括其他综合收益)的交易或者事项产生的所得税外，本公司将当期所得税和递延所得税计入当期损益。

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。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。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：

（1）商誉的初始确认；

（2）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)，且初始确认的资产和负债未导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的交易或事项。

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，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制该暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。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，当该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时，确认递延所得税资产。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。

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，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。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

资产负债表日，递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示：

（1）纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；

（2）递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债。

38、 租赁

√适用 □不适用

作为承租方对短期租赁和低价值资产租赁进行简化处理的判断依据和会计处理方法

√适用 □不适用

本公司选择对短期租赁和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债的，将相关的租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。短期租赁，是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月且不包含购买选择权的租赁。低价值资产租赁，是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不属于低价值资产租赁。

1、使用权资产

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产。使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

- (1) 租赁负债的初始计量金额；
- (2) 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；
- (3) 本公司发生的初始直接费用；
- (4) 本公司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，但不包括属于为生产存货而发生的成本。

本公司后续采用直线法对使用权资产计提折旧。对能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；否则，租赁资产在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本公司按照本附注“三、（十七）长期资产减值”所述原则来确定使用权资产是否已发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

2、租赁负债

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认租赁负债。租赁负债按照尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括：

- (1) 固定付款额（包括实质固定付款额），存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；
- (2) 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- (3) 根据公司提供的担保余值预计应支付的款项；
- (4) 购买选择权的行权价格，前提是公司合理确定将行使该选择权；
- (5) 行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出公司将行使终止租赁选择权。

本公司采用租赁内含利率作为折现率，但如果无法合理确定租赁内含利率的，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。

本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

在租赁期开始日后，发生下列情形的，本公司重新计量租赁负债，并调整相应的使用权资产，若使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将差额计入当期损益：

- (1) 当购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果发生变化，或前述选择权的实际行权情况与原评估结果不一致的，本公司按变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债；
- (2) 当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变动或用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动，本公司按照变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债。但是，租赁付款额的变动源自浮动利率变动的，使用修订后的折现率计算现值。

3、租赁变更

租赁发生变更且同时符合下列条件的，公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：

- (1) 该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；
- (2) 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，公司重新分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，并按照变更后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。

租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，本公司相应调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，本公司相应调整使用权资产的账面价值。

作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

√适用 □不适用

在租赁开始日，本公司将租赁分为融资租赁 and 经营租赁。融资租赁，是指无论所有权最终是否转移，但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。经营租赁，是指除融资租赁以外的其他租赁。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、经营租赁会计处理

经营租赁的租赁收款额在租赁期内各个期间按照直线法确认为租金收入。本公司将发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础分摊计入当期损益。未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。经营租赁发生变更的，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。

2、融资租赁会计处理

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

本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。应收融资租赁款的终止确认和减值按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》进行会计处理。

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。

融资租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该变更作为一项单独租赁进行会计处理：

- （1）该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；
- （2）增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，本公司分别下列情形对变更后的租赁进行处理：

（3）假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；

（4）假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》中关于修改或重新议定合同的政策进行会计处理。

3、售后租回交易

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

（1）作为承租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司作为承租人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。

在租赁期开始日后，使用权资产和租赁负债的后续计量及租赁变更按照《企业会计准则第 21 号——租赁》进行会计处理。在对售后租回所形成的租赁负债进行后续计量时，公司确定租赁付款额或变更后租赁付款额的方式不会导致确认与租回所获得的使用权有关的利得或损失。

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司作为承租人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。金融负债按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》进行会计处理。

(2) 作为出租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司作为出租人对资产购买进行会计处理，并按照《企业会计准则第 21 号——租赁》对资产出租进行会计处理；售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司作为出租人不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产。金融资产按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》进行会计处理。

39、 其他重要的会计政策和会计估计

☐适用 ☒不适用

40、 重要会计政策和会计估计的变更

(1) 重要会计政策变更

☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

会计政策变更的内容和原因	受重要影响的报表项目名称	影响金额
2025 年 12 月，财政部发布了《企业会计准则解释第 19 号》（财会〔2025〕32 号），对“关于非同一控制下企业合并中补偿性资产的会计处理”、“关于处置原通过同一控制下企业合并取得子公司时相关资本公积的会计处理”、“关于采用电子支付系统结算的金融负债的终止确认”、“关于金融资产合同现金流量特征的评估及相关披露”以及“关于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的披露”的内容进行进一步规范及明确。该解释规定自 2026 年 1 月 1 日起施行。	不涉及对公司以前年度的追溯调整，不会对公司已披露的财务报表产生影响。	0

(2) 重要会计估计变更

☐适用 ☒不适用

(3) 2026 年起首次执行新会计准则或准则解释等涉及调整首次执行当年年初的财务报表

☐适用 ☒不适用

41、 其他

☒适用 ☐不适用

一、套期会计

1、套期保值的分类

(1) 公允价值套期，是指对已确认资产或负债，尚未确认的确定承诺(除外汇风险外)的公允价值变动风险进行的套期。

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

(3) 境外经营净投资套期，是指对境外经营净投资外汇风险进行的套期。境外经营净投资，是指企业在境外经营净资产中的权益份额。

2、套期关系的指定及套期有效性的认定

在套期关系开始时，本公司对套期关系有正式的指定，并准备了关于套期关系、风险管理目标和套期策略的正式书面文件。该文件载明了套期工具性质及其数量、被套期项目性质及其数量、被套期风险的性质、套期类型、以及本公司对套期工具有效性的评估。套期有效性，是指套期工具的公允价值或现金流量变动能够抵销被套期风险引起的被套期项目公允价值或现金流量变动的程度。

本公司持续地对套期有效性进行评价，判断该套期在套期关系被指定的会计期间内是否满足运用套期会计对于有效性的要求。如果不满足，则终止运用套期关系。

运用套期会计，应当符合下列套期有效性的要求：

- (1) 被套期项目与套期工具之间存在经济关系。
- (2) 被套期项目与套期工具经济关系产生的价值变动中，信用风险的影响不占主导地位。
- (3) 采用适当的套期比率，该套期比率不会形成被套期项目与套期工具相对权重的失衡，从而产生与套期会计目标不一致的会计结果。如果套期比率不再适当，但套期风险管理目标没有改变的，应当对被套期项目或套期工具的数量进行调整，以使得套期比率重新满足有效性的要求。

3、套期会计处理方法

(1) 公允价值套期

套期衍生工具的公允价值变动计入当期损益。被套期项目的公允价值因套期风险而形成的变动，计入当期损益，同时调整被套期项目的账面价值。

就与按摊余成本计量的金融工具有关的公允价值套期而言，对被套期项目账面价值所作的调整，在调整日至到期日之间的剩余期间内进行摊销，计入当期损益。按照实际利率法的摊销可于账面价值调整后随即开始，并不得晚于被套期项目终止针对套期风险产生的公允价值变动而进行的调整。

如果被套期项目终止确认，则将未摊销的公允价值确认为当期损益。

被套期项目为尚未确认的确定承诺的，该确定承诺的公允价值因被套期风险引起的累计公允价值变动确认为一项资产或负债，相关的利得或损失计入当期损益。套期工具的公允价值变动亦计入当期损益。

(2) 现金流量套期

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

如果被套期交易影响当期损益的，如当被套期财务收入或财务费用被确认或预期销售发生时，则将其其他综合收益中确认的金额转入当期损益。如果被套期项目是一项非金融资产或非金融负债的，则原在其他综合收益中确认的金额转出，计入该非金融资产或非金融负债的初始确认金额（或则原在其他综合收益中确认的，在该非金融资产或非金融负债影响损益的相同期间转出，计入当期损益）。

如果预期交易或确定承诺预计不会发生，则以前计入其他综合收益中的套期工具累计利得或损失转出，计入当期损益。如果套期工具已到期、被出售、合同终止或已行使（但并未被替换或展期），或者撤销了对套期关系的指定，则以前计入其他综合收益的金额不转出，直至预期交易或确定承诺影响当期损益。

(3) 境外经营净投资套期

对境外经营净投资的套期，包括作为净投资的一部分的货币性项目的套期，其处理与现金流量套期类似。套期工具的利得或损失中被确定为有效套期的部分计入其他综合收益，而无效套期的部分确认为当期损益。处置境外经营时，任何计入其他综合收益的累计利得或损失转出，计入当期损益。

二、分部报告

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。

经营分部是指本公司内同时满足下列条件的组成部分：(1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；(2) 本公司管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；(3) 本公司能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则可合并为一个经营分部。

三、安全生产费

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

六、税项

1、主要税种及税率

主要税种及税率情况

√适用 □不适用

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	5、6、9、13
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除30%后余值的1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的12%计缴	1.2、12
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税税额计缴	5、7
教育费附加	按实际缴纳的流转税税额计缴	3
地方教育附加	按实际缴纳的流转税税额计缴	2
企业所得税	按应纳税所得额计缴	15、20、25

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

√适用 □不适用

纳税主体名称	所得税税率（%）
宁波钢铁有限公司、宁波紫藤信息技术有限公司、浙江省数据管理有限公司	15
宁波紫清文化旅游发展有限公司、浙江兰贝斯信息技术有限公司等	20
除上述以外的其他纳税主体	25

2、税收优惠

√适用 □不适用

1、增值税

（1）根据《财政部国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》（财税〔2011〕100号）相关规定，宁波紫藤信息科技有限公司销售其自行开发生产的软件产品，按13%税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策，本期共收到增值税退税492,664.89元。

（2）根据《财政部税务总局关于先进制造业企业增值税加计抵减政策的公告》（财政部税务总局公告2023年第43号）自2023年1月1日至2027年12月31日，允许符合条件的先进制造业企业按照当期可抵扣进项税额加计5%抵减应纳税增值税税额。宁钢公司符合先进制造业企业要求，2025年度适用加计抵减政策。

2、企业所得税

（1）根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室2025年12月26日《关于对宁波市认定机构2025年认定报备高新技术企业进行备案的公告》，宁钢公司通过高新技术企业备案，自2025年起3年内减按15%的税率计缴企业所得税。

(2) 根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室 2023 年 12 月 27 日《关于对宁波市认定机构 2023 年认定的第一批高新技术企业进行备案的公告》，宁波紫藤信息技术有限公司通过高新技术企业备案，自 2023 年起 3 年内减按 15%的税率计缴企业所得税。

(3) 根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室 2026 年 01 月 09 日《关于对浙江省认定机构 2025 年认定报备高新技术企业进行备案的公告》，数据公司通过高新技术企业备案，自 2025 年起 3 年内减按 15%的税率计缴企业所得税。

(4) 根据《财政部税务总局关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》（财政部税务总局公告 2023 年第 12 号）规定，对小型微利企业减按 25%计算应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。子公司宁波紫清文化旅游发展有限公司、浙江兰贝斯信息技术有限公司等符合条件，按 20%的税率计缴。

3、其他

☐适用 ☒不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	5,488.00	12,238.00
银行存款	5,373,024,165.98	5,695,685,051.39
其他货币资金	278,685,948.29	302,969,536.65
合计	5,651,715,602.27	5,998,666,826.04

受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	期初余额
冻结资金		1,950,000.00
银行承兑汇票保证金	211,400,000.00	265,250,000.00
合计	211,400,000.00	267,200,000.00

2、交易性金融资产

☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额	指定理由和依据
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	2,557,212,087.75	1,400,012,171.42	/
其中：			
其他	2,557,212,087.75	1,400,012,171.42	/
合计	2,557,212,087.75	1,400,012,171.42	/

其他说明：

☐适用 ☒不适用

3、衍生金融资产

□适用 √不适用

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	78,614,474.52	162,218,651.83
商业承兑票据	198,584,692.45	15,191,297.03
合计	277,199,166.97	177,409,948.86

(2) 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据		78,614,474.52
合计		78,614,474.52

(4) 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	289,874,785.64	100.00	12,675,618.67	4.37	277,199,166.97	178,379,606.12	100.00	969,657.26	0.54	177,409,948.86
其中：										
银行承兑汇票	78,614,474.52	27.12			78,614,474.52	162,218,651.83	90.94			162,218,651.83
商业承兑汇票	211,260,311.12	72.88	12,675,618.67	6.00	198,584,692.45	16,160,954.29	9.06	969,657.26	6.00	15,191,297.03
合计	289,874,785.64	100.00	12,675,618.67	4.37	277,199,166.97	178,379,606.12	100.00	969,657.26	/	177,409,948.86

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

□适用 √不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

对本期发生损失准备变动的应收票据账面余额显著变动的情况说明：

☐适用 ☒不适用

(5) 坏账准备的情况

☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按组合计提坏账准备	969,657.26	12,005,961.41	300,000.00			12,675,618.67
其中：商业承兑汇票	969,657.26	12,005,961.41	300,000.00			12,675,618.67
合计	969,657.26	12,005,961.41	300,000.00			12,675,618.67

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

(6) 本期实际核销的应收票据情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收票据核销情况：

☐适用 ☒不适用

应收票据核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

5、应收账款

(1) 按账龄披露

☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	502,343,216.93	519,389,282.23
1 年以内	502,343,216.93	519,389,282.23
1 至 2 年	8,179,248.70	41,310,899.61
2 至 3 年	33,697,191.93	4,564,811.85
3 年以上		
3 至 4 年	112,717.91	
4 至 5 年	60,000.00	99,247.17
5 年以上	66,547.17	27,300.00
合计	544,458,922.64	565,391,540.86

(2) 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	33,343,974.59	6.12	19,000,000.00	56.98	14,343,974.59	34,243,974.59	6.06	19,000,000.00	55.48	15,243,974.59
按组合计提坏账准备	511,114,948.05	93.88	31,217,198.41	6.11	479,897,749.64	531,147,566.27	93.94	32,476,397.77	6.11	498,671,168.50
其中：										
账龄组合	511,114,948.05	93.88	31,217,198.41	6.11	479,897,749.64	531,147,566.27	93.94	32,476,397.77	6.11	498,671,168.50
合计	544,458,922.64	100.00	50,217,198.41		494,241,724.23	565,391,540.86	100.00	51,476,397.77		513,915,143.09

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
浙江鼎呈企业服务有限公司	33,343,974.59	19,000,000.00	56.98	预计无法全部收回
合计	33,343,974.59	19,000,000.00	56.98	/

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：账龄组合

单位：元币种：人民币

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	502,343,216.93	30,122,402.21	6.00
1-2 年	8,179,248.70	817,924.87	10.00
2-3 年	353,217.34	105,965.20	30.00
3-4 年	112,717.91	56,358.96	50.00
4-5 年	60,000.00	48,000.00	80.00
5 年以上	66,547.17	66,547.17	100.00
合计	511,114,948.05	31,217,198.41	6.11

按组合计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 √不适用

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

(3) 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提坏账准备	19,000,000.00					19,000,000.00
按组合计提坏账准备	32,476,397.77	3,587,421.20	4,804,510.18			31,217,198.41
合计	51,476,397.77	3,587,421.20	4,804,510.18			50,217,198.41

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

(4) 本期实际核销的应收账款情况

□适用 √不适用

其中重要的应收账款核销情况

□适用 √不适用

应收账款核销说明：

□适用 √不适用

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
广西建工集团有限责任公司及其关联企业	108,995,517.90		108,995,517.90	20.02	6,539,731.07
阿里云计算有限公司	86,753,852.42		86,753,852.42	15.93	5,205,231.15
浙江鼎呈企业服务有限公司	33,343,974.59		33,343,974.59	6.12	19,000,000.00
淮北矿业集团有限公司及其关联企业	29,715,775.79		29,715,775.79	5.46	1,782,946.55
中国联合网络通信有限公司及其关联企业	28,331,515.61		28,331,515.61	5.20	1,839,035.08
合计	287,140,636.31		287,140,636.31	52.74	34,366,943.85

其他说明：

□适用 √不适用

6、合同资产

(1) 合同资产情况

☐适用 ☒不适用

(2) 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

☐适用 ☒不适用

(3) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

对本期发生损失准备变动的合同资产账面余额显著变动的情况说明：

☐适用 ☒不适用

(4) 本期合同资产计提坏账准备情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

(5) 本期实际核销的合同资产情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的合同资产核销情况

☐适用 ☒不适用

合同资产核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

7、 应收款项融资

(1) 应收款项融资分类列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	383,389,414.60	574,199,354.35
合计	383,389,414.60	574,199,354.35

(2) 期末公司已质押的应收款项融资

□适用 √不适用

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	5,101,437,059.73	
合计	5,101,437,059.73	

(4) 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	383,389,414.60	100			383,389,414.60	574,199,354.35	100			574,199,354.35
其中：										
银行承兑汇票	383,389,414.60	100			383,389,414.60	574,199,354.35	100			574,199,354.35
合计	383,389,414.60	100			383,389,414.60	574,199,354.35	100			574,199,354.35

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

□适用 √不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 √不适用

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明：

√适用 □不适用

(5) 坏账准备的情况

□适用 √不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

(6) 本期实际核销的应收款项融资情况

□适用 √不适用

其中重要的应收款项融资核销情况

□适用 √不适用

核销说明：

□适用 √不适用

(7) 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	上年年末余额	本期新增	本期终止确认	其他变动	期末余额	累计在其他综合收益中确认的损失准备
银行承兑汇票	574,199,354.35	6,125,566,969.07	6,308,907,297.44	-7,469,611.38	383,389,414.60	
合计	574,199,354.35	6,125,566,969.07	6,308,907,297.44	-7,469,611.38	383,389,414.60	

(8) 其他说明：

□适用 √不适用

8、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	1,168,162,439.30	99.97	723,395,023.27	99.96
1至2年	115,482.63	0.01	107,937.58	0.01
2至3年	52,774.17	0.00	21,769.50	0.01
3年以上	182,985.50	0.02	180,000.00	0.02
合计	1,168,513,681.60	100.00	723,704,730.35	100.00

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
赤峰中唐特钢有限公司	89,547,778.06	7.66

海关税费电子支付系统	68,473,448.12	5.86
北京九章云极科技股份有限公司	57,158,476.53	4.89
浙江杭钢数字科技有限公司	49,557,522.13	4.24
山西宏达钢铁有限公司	43,005,660.00	3.68
合计	307,742,884.84	26.33

其他说明

☐适用 ☒不适用

9、其他应收款

项目列示

☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	72,460,953.68	37,215,278.46
合计	72,460,953.68	37,215,278.46

其他说明：

☐适用 ☒不适用

应收利息

(1) 应收利息分类

☐适用 ☒不适用

(2) 重要逾期利息

☐适用 ☒不适用

(3) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

(4) 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

(5) 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

(6) 本期实际核销的应收利息情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收利息核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

应收股利

(7) 应收股利

☐适用 ☒不适用

(8) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

☐适用 ☒不适用

(9) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

(10) 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

(11) 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

(12) 本期实际核销的应收股利情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收股利核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

□适用 √不适用

其他应收款**(13) 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	70,570,851.22	28,728,994.11
1 年以内	70,570,851.22	28,728,994.11
1 至 2 年	5,064,842.15	3,981,604.14
2 至 3 年	426,116.13	415,664.49
3 年以上		
3 至 4 年	2,490,900.00	12,570,900.00
4 至 5 年	104,400.00	210,936.77
5 年以上	258,360.60	258,360.60
合计	78,915,470.10	46,166,460.11

(14) 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	48,960,909.69	35,014,324.00
应收暂未收款	23,488,809.10	5,544,358.21
应收暂付款	25,487.31	266,069.60
住房公积金跨月结算	4,753,001.32	4,797,846.32
其他	1,687,262.68	543,861.98
合计	78,915,470.10	46,166,460.11

(15) 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2026年1月1日余额	1,715,761.87	398,160.41	6,837,259.37	8,951,181.65
2026年1月1日余额在本期				
—转入第二阶段	-303,890.53	303,890.53		
—转入第三阶段		-42,611.61	42,611.61	
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提	3,285,022.28	49,815.85		3,334,838.13
本期转回	464,026.86	202,770.96	5,164,705.54	5,831,503.36
本期转销				

本期核销				
其他变动				
2026年6月30日余额	4,232,866.76	549,095.83	1,672,553.83	6,454,516.42

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

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

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

☐适用 ☒不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

☐适用 ☒不适用

(16) 坏账准备的情况

☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按组合计提坏账准备	8,951,181.65	3,334,838.13	5,831,503.36			6,454,516.42
合计	8,951,181.65	3,334,838.13	5,831,503.36			6,454,516.42

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

(17) 本期实际核销的其他应收款情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

☐适用 ☒不适用

其他应收款核销说明：

☐适用 ☒不适用

(18) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备期末余额
林德气体（宁波）有限公司	23,022,806.29	29.17	应收暂付款	1年以内	1,381,368.38
海关税费电子支付系统	15,351,311.01	19.45	押金保证金	1年以内	921,078.66
河北燕山钢铁集团有限公司	10,000,000.00	12.67	保证金	1年以内	600,000.00
宁波市北仑区住房资金管理中心	4,730,140.32	5.99	住房公积金跨月结算	1年以内	283,808.42
浙江算力科技有限公司	3,500,000.00	4.44	押金保证金	1-2年	350,000.00

合计	56,604,257.62	71.73	/	/	3,536,255.46
----	---------------	-------	---	---	--------------

(19) 因资金集中管理而列报于其他应收款

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

10、 存货

(1) 存货分类

☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/ 合同履约成本 减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/ 合同履约成本 减值准备	账面价值
原材料	1,247,775,118.54	26,157,149.30	1,221,617,969.24	1,857,977,144.61	29,635,422.83	1,828,341,721.78
在产品	286,467,601.97	976,156.63	285,491,445.34	202,419,681.70	1,385,495.40	201,034,186.30
库存商品	1,595,626,579.68	12,092,604.89	1,583,533,974.79	1,524,084,982.00	19,975,257.19	1,504,109,724.81
发出商品	769,148,634.90		769,148,634.90	203,063,127.62		203,063,127.62
委托加工物资						
低值易耗品	68,726,444.09		68,726,444.09	71,936,115.09		71,936,115.09
合同履约成本	42,343,778.19		42,343,778.19	38,777,862.11		38,777,862.11
合计	4,010,088,157.37	39,225,910.82	3,970,862,246.55	3,898,258,913.13	50,996,175.42	3,847,262,737.71

(2) 确认为存货的数据资源

☐适用 ☒不适用

(3) 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	29,635,422.83			3,478,273.53		26,157,149.30
在产品	1,385,495.40	319,390.54		728,729.31		976,156.63
库存商品	19,975,257.19	1,077,744.03		8,960,396.33		12,092,604.89
发出商品						
合计	50,996,175.42	1,397,134.57		13,167,399.17		39,225,910.82

本期转回或转销存货跌价准备的原因

☒适用 ☐不适用

项目	确定可变现净值的具体依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转销存货跌价准备的原因
原材料	相关产成品估计售价减去至完工估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定可变现净值	以前期间计提了存货跌价准备的存货可变现净值上升	本期已将期初计提存货跌价准备的存货售出

库存商品	相关产成品估计售价减去至完工估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定可变现净值	以前期间计提了存货跌价准备的存货可变现净值上升	本期已将期初计提存货跌价准备的存货售出
在产品	相关产成品估计售价减去至完工估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定可变现净值	以前期间计提了存货跌价准备的存货可变现净值上升	本期已将期初计提存货跌价准备的存货售出

按组合计提存货跌价准备

☐适用 ☒不适用

按组合计提存货跌价准备的计提标准

☐适用 ☒不适用

(4) 存货期末余额含有的借款费用资本化金额及其计算标准和依据

☐适用 ☒不适用

(5) 合同履约成本本期摊销金额的说明

☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期摊销	本期计提减值	期末数
项目实施成本	38,777,862.11	39,818,672.82	36,252,756.74		42,343,778.19
小计	38,777,862.11	39,818,672.82	36,252,756.74		42,343,778.19

其他说明：

☐适用 ☒不适用

11、 持有待售资产

☐适用 ☒不适用

12、 一年内到期的非流动资产

☐适用 ☒不适用

一年内到期的债权投资

☐适用 ☒不适用

(1) 一年内到期的债权投资情况

☐适用 ☒不适用

一年内到期的债权投资减值准备本期变动情况

☐适用 ☒不适用

(2) 期末重要的一年内到期的债权投资

☐适用 ☒不适用

(3) 减值准备计提情况

☐适用 ☒不适用

对本期发生损失准备变动的账面余额显著变动的情况说明：

☐适用 ☒不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

☐适用 ☒不适用

(4) 本期实际核销的一年内到期的债权投资情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的一年内到期的债权投资情况核销情况

☐适用 ☒不适用

一年内到期的债权投资的核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

一年内到期的其他债权投资

☐适用 ☒不适用

(5) 一年内到期的其他债权投资情况

☐适用 ☒不适用

一年内到期的其他债权投资的减值准备本期变动情况

☐适用 ☒不适用

(6) 期末重要的一年内到期的其他债权投资

☐适用 ☒不适用

(7) 减值准备计提情况

☐适用 ☒不适用

对本期发生损失准备变动的账面余额显著变动的情况说明：

☐适用 ☒不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

☐适用 ☒不适用

(8) 本期实际核销的一年内到期的其他债权投资情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的一年内到期的其他债权投资情况核销情况

☐适用 ☒不适用

一年内到期的其他债权投资的核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

13、 其他流动资产

☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税额	245,821,319.64	498,417,424.32
预缴企业所得税	13,900,548.79	12,261,360.61
套期工具	19,131,588.00	19,900,749.60
定期存款		1,029,079,856.71
待摊费用		3,257,869.81
合计	278,853,456.43	1,562,917,261.05

补偿性资产相关信息

☐适用 ☒不适用

14、 债权投资

(1) 债权投资情况

☐适用 ☒不适用

债权投资减值准备本期变动情况

☐适用 ☒不适用

(2) 期末重要的债权投资

☐适用 ☒不适用

(3) 减值准备计提情况

☐适用 ☒不适用

对本期发生损失准备变动的债权投资账面余额显著变动的情况说明：

☐适用 ☒不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

☐适用 ☒不适用

(4) 本期实际的核销债权投资情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的债权投资情况核销情况

☐适用 ☒不适用

债权投资的核销说明：

☐适用 ☒不适用

15、 其他债权投资

(1) 其他债权投资情况

☐适用 ☒不适用

其他债权投资减值准备本期变动情况

☐适用 ☒不适用

(2) 期末重要的其他债权投资

☐适用 ☒不适用

(3) 减值准备计提情况

☐适用 ☒不适用

(4) 本期实际核销的其他债权投资情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的其他债权投资情况核销情况

☐适用 ☒不适用

其他债权投资的核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

16、 长期应收款

(1) 长期应收款情况

☐适用 ☒不适用

(2) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

(3) 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

(4) 本期实际核销的长期应收款情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的长期应收款核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

17、长期股权投资

(1) 长期股权投资情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

被投资单位	期初 余额（账面价 值）	减 值 准 备 期 初 余 额	本期增减变动								期末 余额（账面价值）	减 值 准 备 期 末 余 额
			追加投资	减少 投资	权益法下确认的投 资损益	其他综合收益 调整	其他权益变 动	宣告 发放 现金 股利 或利 润	计 提 减 值 准 备	其他		
二、联营企业												
浙江省环保集团北 仑尚科环保科技有 限公司	705,923.24				-470,155.46		-13,583.70				222,184.08	
浙江省智慧消防管 理有限公司	1,601,041.72				-183,981.51						1,417,060.21	
丽水市大数据管理 有限公司	4,821,095.21				-303,554.65						4,517,540.56	
浙江资源循环有限 公司	523,140,025.11				-19,838,800.87	1,949,661.20					505,250,885.44	
杭州杭钢世联云科 技有限公司	6,347,815.16				1,105,527.77						7,453,342.93	
浙江省环保集团绿 色低碳新材料有限 公司			1,000,000.00		1,081.56						1,001,081.56	
小计	536,615,900.44		1,000,000.00	0.00	-19,689,883.16	1,949,661.20	-13,583.70	0.00	0.00	0.00	519,862,094.78	
合计	536,615,900.44		1,000,000.00	0.00	-19,689,883.16	1,949,661.20	-13,583.70	0.00	0.00	0.00	519,862,094.78	

(2) 长期股权投资的减值测试情况

□适用 √不适用

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

☐适用 ☒不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

☐适用 ☒不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

☐适用 ☒不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

☐适用 ☒不适用

18、 其他权益工具投资

(1) 其他权益工具投资情况

☐适用 ☒不适用

(2) 本期存在终止确认的情况说明

☐适用 ☒不适用

19、其他非流动金融资产

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	1,199,600,286.19	1,249,050,203.82
其中：权益工具投资	1,199,600,286.19	1,249,050,203.82
合计	1,199,600,286.19	1,249,050,203.82

20、投资性房地产投资性房地产计量模式
不适用**21、固定资产**

项目列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	10,162,575,004.84	10,447,383,116.74
固定资产清理	4,131,274.21	52,423.08
合计	10,166,706,279.05	10,447,435,539.82

固定资产**(1) 固定资产情况**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	房屋及建筑物	通用设备	专用设备	运输工具	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	10,289,555,133.00	1,071,373,312.96	12,800,167,874.30	1,366,444,893.90	25,527,541,214.16
2. 本期增加金额	189,999,855.93	19,556,795.84	86,329,208.78	22,577,121.49	318,462,982.04
(1) 购置		79,015.00	348,608.92		427,623.92
(2) 在建工程转入	189,999,855.93	19,477,780.84	54,011,901.98	22,577,121.49	286,066,660.24
(3) 其他			31,968,697.88		31,968,697.88
3. 本期减少金额	19,431,541.96	29,441,602.28	25,482,355.71	29,691,357.47	104,046,857.42
(1) 处置或报废	9,536,334.51	3,318,374.41	25,482,355.71	29,691,357.47	68,028,422.10
(2) 其他减少	9,895,207.45	26,123,227.87			36,018,435.32
4. 期末余额	10,460,123,446.97	1,061,488,506.52	12,861,014,727.37	1,359,330,657.92	25,741,957,338.78
二、累计折旧					
1. 期初余额	5,136,537,251.54	627,994,342.82	8,106,472,844.07	1,095,107,969.44	14,966,112,407.87
2. 本期增加金额	198,729,965.84	96,665,940.99	234,629,667.47	31,545,149.95	561,570,724.25
(1) 计提	198,729,965.84	96,665,940.99	234,629,667.47	31,545,149.95	561,570,724.25
(2) 其他增加					
3. 本期减少金额	7,051,670.53	3,150,893.95	23,937,133.59	28,206,789.66	62,346,487.73
(1) 处置或报废	7,051,670.53	3,150,893.95	23,937,133.59	28,206,789.66	62,346,487.73
(2) 其他减少					
4. 期末余额	5,328,215,546.85	721,509,389.86	8,317,165,377.95	1,098,446,329.73	15,465,336,644.39
三、减值准备					
1. 期初余额	34,338,207.31		79,707,482.24		114,045,689.55
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					

4. 期末余额	34,338,207.31		79,707,482.24		114,045,689.55
四、账面价值					
1. 期末账面价值	5,097,569,692.81	339,979,116.66	4,464,141,867.18	260,884,328.19	10,162,575,004.84
2. 期初账面价值	5,118,679,674.15	443,378,970.14	4,613,987,547.99	271,336,924.46	10,447,383,116.74

(2) 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末账面价值
房屋及建筑物	215,537,935.61
通用设备	41,281.52
运输工具	7,411.79
专用设备	1,650,852.69
小计	217,237,481.61

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

□适用 √不适用

(5) 固定资产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

□适用 √不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

□适用 √不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

□适用 √不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

固定资产清理

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
拟处置固定资产	4,131,274.21	52,423.08
合计	4,131,274.21	52,423.08

22、 在建工程**项目列示**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	946,116,228.79	1,088,963,987.82
工程物资	1,679,809.02	1,766,987.34
合计	947,796,037.81	1,090,730,975.16

在建工程**(1) 在建工程情况**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
杭钢云计算数据中心三期项目	519,292,035.14		519,292,035.14	514,124,860.34		514,124,860.34
浙江云计算数据中心项目一期（北区）				284,567,799.52		284,567,799.52
杭钢(玉环)汽摩配智能制造中心及产业链集成项目（一期）	251,627,680.02		251,627,680.02	207,768,557.72		207,768,557.72
杭钢大数据中心项目（一期）	70,411,710.08		70,411,710.08	70,411,710.08		70,411,710.08
宁钢能源高效利用项目	74,057,328.95		74,057,328.95	6,690,788.23		6,690,788.23
宁钢技改项目	23,384,961.89		23,384,961.89	2,826,625.45		2,826,625.45
紫恒矿渣线产效提升项目	7,151,268.80		7,151,268.80	2,383,756.27		2,383,756.27
其他零星工程	191,243.91		191,243.91	189,890.21		189,890.21
合计	946,116,228.79		946,116,228.79	1,088,963,987.82		1,088,963,987.82

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目名称	预算数（万元）	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
杭钢云计算数据中心三期项目	67,700.00	514,124,860.34	5,167,174.80			519,292,035.14	80.00	90.00	1,232,453.53		2.50	自筹
浙江云计算数据中心项目一期（北区）	199,511.00	284,567,799.52	5,075,466.31	289,643,265.83			96.49	100.00				自筹
杭钢(玉环)汽配智能智造中心及产业链集成项目（一期）	180,740.00	207,768,557.72	43,859,122.30			251,627,680.02	13.92	62.06	1,072,533.11	1,072,533.11	2.50	自筹
杭钢大数据中心项目（一期）	74,731.20	70,411,710.08				70,411,710.08	67.12	70.00				自筹
宁钢能源高效利用项目	42,898.12	6,690,788.23	67,366,540.72			74,057,328.95	17.26	23.00				自筹
宁钢技改项目		2,826,625.45	17,819,919.31	-3,902,769.84	1,164,352.71	23,384,961.89						自筹
紫恒矿渣线产效提升项目	794.57	2,383,756.27	4,767,512.53			7,151,268.80	100.00	100.00				自筹
杭钢云计算数据中心客户服务配套楼装修			96,257.31		96,257.31							
其他		189,890.21	327,517.95	326,164.25		191,243.91						自筹
合计		1,088,963,987.82	144,479,511.23	286,066,660.24	1,260,610.02	946,116,228.79	/	/			/	/

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

☐适用 ☒不适用

(4) 在建工程的减值测试情况

☒适用 ☐不适用

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

☐适用 ☒不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

☐适用 ☒不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

☐适用 ☒不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

工程物资

☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
专用材料	1,679,809.02		1,679,809.02	1,766,987.34		1,766,987.34
合计	1,679,809.02		1,679,809.02	1,766,987.34		1,766,987.34

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

☐适用 ☒不适用

(2) 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

☐适用 ☒不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

☐适用 ☒不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

☐适用 ☒不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

☐适用 ☒不适用

(3) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

24、 油气资产

(1) 油气资产情况

☐适用 ☒不适用

(2) 油气资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

☐适用 ☒不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

☐适用 ☒不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

☐适用 ☒不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

☐适用 ☒不适用

25、 使用权资产

(1) 使用权资产情况

☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

项目	房屋及建筑物	运输工具	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	186,268,316.15	264,386.52	186,532,702.67
2. 本期增加金额	7,509,356.76		7,509,356.76
(1) 租入	7,509,356.76		7,509,356.76
3. 本期减少金额	30,659,627.13		30,659,627.13
(1) 其他减少	30,659,627.13		30,659,627.13
4. 期末余额	163,118,045.78	264,386.52	163,382,432.30
二、累计折旧			

1. 期初余额	84,265,789.32	126,685.38	84,392,474.70
2. 本期增加金额	9,262,038.00	16,524.18	9,278,562.18
(1) 计提	9,262,038.00	16,524.18	9,278,562.18
3. 本期减少金额	30,659,627.13		30,659,627.13
(1) 其他减少	30,659,627.13		30,659,627.13
4. 期末余额	62,868,200.19	143,209.56	63,011,409.75
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	100,249,845.59	121,176.96	100,371,022.55
2. 期初账面价值	102,002,526.83	137,701.14	102,140,227.97

(2) 使用权资产的减值测试情况

□适用 √不适用

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

□适用 √不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

□适用 √不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

□适用 √不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

□适用 √不适用

26、 无形资产

(1) 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	土地使用权	排污权	产能指标使用权	软件	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	2,966,540,007.63	215,053,965.50	327,345,754.65	140,989,668.90	3,649,929,396.68
2. 本期增加金额				1,520,737.44	1,520,737.44
(1) 购置				1,520,737.44	1,520,737.44
(2) 内部研发					
3. 本期减少金额					

(1) 其他减少					
4. 期末余额	2,966,540,007.63	215,053,965.50	327,345,754.65	142,510,406.34	3,651,450,134.12
二、累计摊销					
1. 期初余额	712,859,026.46	173,014,501.98	68,931,091.12	132,558,839.03	1,087,363,458.59
2. 本期增加金额	32,655,890.83	4,679,787.48	12,502,029.12	1,859,481.68	51,697,189.11
(1) 计提	32,655,890.83	4,679,787.48	12,502,029.12	1,859,481.68	51,697,189.11
3. 本期减少金额					
(1) 其他减少					
4. 期末余额	745,514,917.29	177,694,289.46	81,433,120.24	134,418,320.71	1,139,060,647.70
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) 其他减少					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	2,221,025,090.34	37,359,676.04	245,912,634.41	8,092,085.63	2,512,389,486.42
2. 期初账面价值	2,253,680,981.17	42,039,463.52	258,414,663.53	8,430,829.87	2,562,565,938.09

(2) 确认为无形资产的数据资源

□适用 √不适用

(3) 未办妥产权证书的土地使用权情况

□适用 √不适用

(4) 无形资产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

□适用 √不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

□适用 √不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

□适用 √不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

□适用 √不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

27、商誉

(1) 商誉账面原值

☐适用 ☒不适用

(2) 商誉减值准备

☐适用 ☒不适用

(3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

☐适用 ☒不适用

资产组或资产组组合发生变化

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

(4) 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

☐适用 ☒不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

☐适用 ☒不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

☐适用 ☒不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

☐适用 ☒不适用

(5) 业绩承诺及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

28、长期待摊费用

☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	64,870,802.71	1,341,542.50	9,233,934.48		56,978,410.73
绿化费	73,922,956.97	2,569,700.65	16,708,234.33		59,784,423.29
技术服务费	1,948,188.77	22,009.91	409,447.02		1,560,751.66

合计	140,741,948.45	3,933,253.06	26,351,615.83		118,323,585.68
----	----------------	--------------	---------------	--	----------------

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
可抵扣亏损	350,854,781.53	53,100,870.76	346,128,246.20	51,919,236.93
资产减值准备	166,242,628.87	25,753,328.48	165,164,657.78	25,604,744.31
递延收益	250,144,972.51	54,901,103.17	276,267,683.21	60,429,762.68
信用减值损失	57,327,914.66	12,919,738.19	52,124,793.42	13,015,020.46
套期工具公允价值变动	4,351,519.99	1,087,880.00	3,023,100.00	755,775.00
租赁负债	111,281,572.75	27,724,884.35	113,218,535.16	28,304,633.79
预提费用	17,710,000.00	4,427,500.00	1,330,000.00	332,500.00
合计	957,913,390.31	179,915,304.94	957,257,015.77	180,361,673.17

(2) 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
固定资产一次性加速折旧	162,750,398.45	24,412,559.77	183,328,666.67	27,499,300.00
使用权资产	100,371,022.55	24,951,965.80	102,140,227.98	25,535,057.00
交易性金融资产公允价值变动	2,411,517.75	506,452.23	5,373,301.42	1,343,325.36
套期工具公允价值变动	1,956,360.00	489,090.00		
合计	267,489,298.75	50,360,067.80	290,842,196.07	54,377,682.36

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产和负债互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债余额	递延所得税资产和负债互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债余额
递延所得税资产	50,209,570.52	129,705,734.42	53,231,319.37	127,130,353.80
递延所得税负债	50,209,570.52	150,497.28	53,231,319.37	1,146,362.99

(4) 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	6,661,559.62	9,149,650.45
可抵扣亏损	1,559,958,701.65	1,550,449,268.60
递延收益	31,239,000.00	31,933,200.00
合计	1,597,859,261.27	1,591,532,119.05

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2026 年	9,797,106.04	9,797,106.04	
2027 年	15,685,420.96	15,685,420.96	
2028 年	10,575,874.92	16,486,839.97	
2029 年	8,033,669.47	10,114,165.06	
2030 年	10,739,310.23	7,076,539.55	
2031 年			
2032 年	92,994,469.01	92,994,469.01	
2033 年	342,533,456.62	339,793,865.50	
2034 年	910,730,227.59	910,730,227.59	
2035 年	158,869,166.81	147,770,634.92	
合计	1,559,958,701.65	1,550,449,268.60	/

其他说明：

□适用 √不适用

30、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付设备工程款	42,572,583.96		42,572,583.96	79,566,166.42		79,566,166.42
合计	42,572,583.96		42,572,583.96	79,566,166.42		79,566,166.42

补偿性资产相关信息

□适用 √不适用

31、所有权或使用权受限资产

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	211,400,000.00	211,400,000.00	质押	银行承兑汇票保证金	265,250,000.00	265,250,000.00	质押	银行承兑汇票保证金
货币资金					1,950,000.00	1,950,000.00	冻结	未决诉讼冻结资金
应收票据	78,614,474.52	78,614,474.52	其他	已贴现未到期的银行承兑汇票	162,218,651.83	162,218,651.83	其他	已贴现未到期的银行承兑汇票

应收票据					5,000,000.00	4,700,000.00	其他	已贴现未到期的信用证
其他流动资产					13,863,190.00	13,863,190.00	质押	银行承兑汇票保证金及利息
合计	290,014,474.52	290,014,474.52	/	/	448,281,841.83	447,981,841.83	/	/

32、短期借款

(1) 短期借款分类

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
信用借款	70,441,220.61	5,655,938.46
信用证贴现	140,000,000.00	69,000,000.00
票据贴现	1,838,802,460.42	2,762,624,505.79
合计	2,049,243,681.03	2,837,280,444.25

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

33、交易性金融负债

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

34、衍生金融负债

□适用 √不适用

35、应付票据

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	2,625,001,241.68	3,300,967,081.30
合计	2,625,001,241.68	3,300,967,081.30

36、应付账款

(1) 应付账款列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货款	968,515,728.03	799,944,485.54
工程及设备款	821,373,893.14	1,186,976,370.27
检修款	38,547,361.44	41,295,500.22

加工款	24,393,136.58	19,378,688.11
水电汽费	193,189,514.20	72,788,543.78
运费	70,255,579.36	6,779,772.65
其他	1,556,620.87	1,835,144.08
合计	2,117,831,833.62	2,128,998,504.65

(2) 账龄超过1年或逾期的重要应付账款

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
中冶南方工程技术有限公司	84,026,195.35	系工程项目暂估款项，未到结算时点
中国建筑第八工程局有限公司	76,242,924.29	系工程项目暂估款项，未到结算时点
浙江菲达环保科技股份有限公司	71,996,511.17	系工程项目暂估款项，未到结算时点
上海绿地建设（集团）有限公司	30,797,174.02	系工程项目暂估款项，未到结算时点
华信咨询设计研究院有限公司	30,231,929.93	系工程项目暂估款项，未到结算时点
合计	293,294,734.76	/

其他说明：

√适用 □不适用

37、预收款项

(1) 预收账款项列示

□适用 √不适用

(2) 账龄超过1年的重要预收款项

□适用 √不适用

(3) 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

38、合同负债

(1) 合同负债情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收货款	2,655,668,867.48	1,876,217,515.90
服务款	15,237,298.47	3,940,873.49
合计	2,670,906,165.95	1,880,158,389.39

(2) 账龄超过1年的重要合同负债

□适用 √不适用

(3) 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

39、 应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	66,810,443.40	412,133,255.82	397,808,565.10	81,135,134.12
二、离职后福利-设定提存计划	10,741.00	77,060,470.63	52,114,246.22	24,956,965.41
三、辞退福利		415,171.72	415,171.72	
合计	66,821,184.40	489,608,898.17	450,337,983.04	106,092,099.53

(2) 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	63,641,873.62	324,179,035.61	307,766,965.90	80,053,943.33
二、职工福利费		18,461,704.21	18,461,704.21	
三、社会保险费	39,967.19	27,622,594.25	27,622,594.25	39,967.19
其中：医疗保险费	39,782.91	24,584,929.90	24,584,929.90	39,782.91
工伤保险费	184.28	3,001,102.01	3,001,102.01	184.28
生育保险费		11,962.34	11,962.34	
补充医疗保险		24,600.00	24,600.00	
四、住房公积金	1,950.00	35,153,020.00	35,089,145.00	65,825.00
五、工会经费和职工教育经费	3,126,652.59	5,767,897.72	7,919,151.71	975,398.60
六、补充商业保险		949,004.03	949,004.03	
合计	66,810,443.40	412,133,255.82	397,808,565.10	81,135,134.12

(3) 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	10,381.82	49,790,258.44	49,798,040.90	2,599.36
2、失业保险费	359.18	1,425,674.14	1,425,674.14	359.18
3、企业年金缴费		25,844,538.05	890,531.18	24,954,006.87
合计	10,741.00	77,060,470.63	52,114,246.22	24,956,965.41

其他说明：

□适用 √不适用

40、 应交税费

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	4,935,346.13	21,392,252.12
企业所得税	21,399,808.01	73,993,150.28
城市维护建设税	279,312.83	408,740.75
教育费附加	120,403.18	211,841.60
地方教育附加	80,268.77	141,227.71
房产税	14,859,731.65	29,861,440.99
土地使用税	7,572,443.42	16,662,392.57
印花税	6,780,605.36	11,132,585.23
代扣代缴个人所得税	418,523.65	8,930,656.36
环境保护税	698,092.43	862,255.49
其他	5,431,614.69	5,429,359.20
合计	62,576,150.12	169,025,902.30

41、 其他应付款**(1) 项目列示**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利	708,974.81	
其他应付款	361,586,627.55	368,717,121.10
合计	362,295,602.36	368,717,121.10

(2) 应付利息

□适用 √不适用

(3) 应付股利

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	708,974.81	
合计	708,974.81	

(4) 其他应付款

按款项性质列示其他应付款

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付销售服务费	126,665,826.01	150,829,360.66
押金保证金	211,507,085.64	195,353,213.58
应付暂收款	951,535.22	2,714,540.06

应付暂未付款	14,743,883.82	14,359,005.46
杭钢股份合并范围外往来款	1,796,819.72	1,796,819.72
其他	5,921,477.14	3,664,181.62
合计	361,586,627.55	368,717,121.10

账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

42、 持有待售负债

☐适用 ☒不适用

43、 一年内到期的非流动负债

☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	21,409,617.74	21,546,981.27
一年内到期的长期应付款	9,324,631.00	9,324,631.00
一年内到期的租赁负债	13,262,154.67	15,019,958.83
合计	43,996,403.41	45,891,571.10

44、 其他流动负债

☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	330,946,214.42	239,797,325.83
合计	330,946,214.42	239,797,325.83

短期应付债券的增减变动：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

45、 长期借款

(1) 长期借款分类

☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
保证借款	10,606,180.00	21,212,360.00
信用借款	67,208,351.68	1,000,000.00
合计	77,814,531.68	22,212,360.00

其他说明

☐适用 ☒不适用

46、 应付债券**(1) 应付债券**

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

(3) 可转换公司债券的说明

□适用 √不适用

转股权会计处理及判断依据

□适用 √不适用

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

□适用 √不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

47、 租赁负债

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
租赁负债	98,019,418.08	92,621,468.43
合计	98,019,418.08	92,621,468.43

48、 长期应付款**项目列示**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	32,636,208.50	32,636,208.50
合计	32,636,208.50	32,636,208.50

长期应付款

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

应付排污权款项	32,636,208.50	32,636,208.50
合计	32,636,208.50	32,636,208.50

专项应付款

□适用 √不适用

49、 长期应付职工薪酬

□适用 √不适用

(1) 长期应付职工薪酬表

□适用 √不适用

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

□适用 √不适用

计划资产：

□适用 √不适用

设定受益计划净负债（净资产）

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

50、 预计负债

□适用 √不适用

51、 递延收益

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	308,200,883.21	38,000,000.00	10,816,910.70	335,383,972.51	资产相关政府补助
合计	308,200,883.21	38,000,000.00	10,816,910.70	335,383,972.51	/

其他说明：

□适用 √不适用

52、 其他非流动负债

□适用 √不适用

53、 股本

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

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

54、 其他权益工具**(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况**

□适用 √不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

55、 资本公积

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	2,604,144,260.14			2,604,144,260.14
其他资本公积	7,420,838,789.25		13,583.70	7,420,825,205.55
合计	10,024,983,049.39		13,583.70	10,024,969,465.69

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本年资本公积变动 13583.70 元系按持股比例享有的联营企业浙江省环保集团北仑尚科环保科技有限公司专项储备变动。

56、 库存股

□适用 √不适用

57、 其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初 余额	本期发生金额						期末 余额
		本期所得税前发 生额	减：前期 计入其他 综合收益 当期转入 损益	减：前期 计入其他 综合收益 当期转入 留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公 司	税后 归属 于少 数股 东	
二、将重分类进损益 的其他综合收益	-679,535.45	320,926.92			-407,183.57	728,110.49		48,575.04
其中：权益法下可转 损益的其他综合收益	-1,159,377.95	1,949,661.20				1,949,661.20		790,283.25
现金流量套期储备	479,842.50	-1,628,734.28			-407,183.57	-1,221,550.71		-741,708.21
其他综合收益合计	-679,535.45	320,926.92			-407,183.57	728,110.49		48,575.04

58、 专项储备

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	1,241,108.56	13,681,488.58	10,995,999.96	3,926,597.18
合计	1,241,108.56	13,681,488.58	10,995,999.96	3,926,597.18

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期增加系计提安全生产费 13,681,488.58 元，本期减少系实际使用安全生产费 10,995,999.96 元。

59、 盈余公积

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	924,826,490.52			924,826,490.52
合计	924,826,490.52			924,826,490.52

60、 未分配利润

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	5,097,422,876.75	5,094,891,099.61
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	5,097,422,876.75	5,094,891,099.61
加：本期归属于母公司所有者的净利润	12,526,024.52	24,138,999.02
减：提取法定盈余公积		21,607,221.88
应付普通股股利	-16,885,945.42	
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	5,093,062,955.85	5,097,422,876.75

61、 营业收入和营业成本

(1) 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	12, 555, 907, 205. 17	12, 074, 391, 357. 47	29, 623, 342, 547. 59	29, 229, 913, 541. 22
其他业务	59, 044, 067. 01	49, 323, 296. 02	52, 208, 110. 21	39, 037, 185. 69
合计	12, 614, 951, 272. 18	12, 123, 714, 653. 49	29, 675, 550, 657. 80	29, 268, 950, 726. 91

(2) 营业收入、营业成本的分解信息

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

合同分类	黑色金属冶炼及压延加工		原燃料及金属贸易		数字产业经济		其他		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
热轧钢材	7,081,322,708.25	6,790,710,417.61							7,081,322,708.25	6,790,710,417.61
OEM 钢材	1,901,949,931.20	1,881,951,715.44							1,901,949,931.20	1,881,951,715.44
副产品	208,213,607.46	211,377,876.98							208,213,607.46	211,377,876.98
金属贸易			566,677,344.01	512,423,723.65					566,677,344.01	512,423,723.65
原燃料			2,303,404,833.59	2,295,161,879.63					2,303,404,833.59	2,295,161,879.63
数字产业经济					422,089,121.80	332,052,926.68			422,089,121.80	332,052,926.68
其他							124,921,707.71	96,984,210.95	124,921,707.71	96,984,210.95
合计	9,191,486,246.91	8,884,040,010.03	2,870,082,177.60	2,807,585,603.28	422,089,121.80	332,052,926.68	124,921,707.71	96,984,210.95	12,608,579,254.02	12,120,662,750.94

其他说明

√适用 □不适用

与客户之间的合同产生的收入按商品或服务转让时间分解

按商品转让时间分类	黑色金属冶炼及压延加工		原燃料及金属贸易		数字产业		其他		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
在某一时点确认	9,191,486,246.91	8,884,040,010.03	2,870,082,177.60	2,807,585,603.28	27,036,897.52	26,224,531.88	124,921,707.71	96,984,210.95	12,213,527,029.74	11,814,834,356.14
在某一时段内确认					395,052,224.28	305,828,394.80			395,052,224.28	305,828,394.80
合计	9,191,486,246.91	8,884,040,010.03	2,870,082,177.60	2,807,585,603.28	422,089,121.80	332,052,926.68	124,921,707.71	96,984,210.95	12,608,579,254.02	12,120,662,750.94

(3) 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4) 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

(5) 重大合同变更或重大交易价格调整

□适用 √不适用

62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	2,268,499.46	12,374,695.17
土地使用税	9,730,547.56	8,085,735.90
房产税	12,936,992.30	15,010,190.48
教育费附加	1,059,016.98	6,488,856.07
地方教育附加	706,011.30	4,337,820.08
环境保护税	1,125,078.27	2,006,319.31
印花税	14,020,564.39	28,330,685.26
车船税	6,030.90	8,222.30
其他	510.00	
合计	41,853,251.16	76,642,524.57

63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	8,557,712.04	8,494,354.19
办公招待费	86,731.03	118,444.29
其他	509,333.20	505,288.19
合计	9,153,776.27	9,118,086.67

64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	109,884,693.42	101,201,271.29
折旧及无形资产摊销	49,308,135.21	51,966,822.92
劳务费	24,228,262.11	23,770,764.71
中介机构费用	3,082,868.05	5,008,757.91
办公差旅、招待费	1,969,713.30	3,517,742.73
环保费	24,859,172.84	29,959,565.62
租赁费	2,733,257.20	3,466,865.35
安全生产费	3,333,105.63	6,504,230.12
水电费	3,028,914.21	4,306,810.36
修理费	2,782,688.69	2,743,415.90
技术开发服务费	170,922.91	160,216.30
其他	24,355,383.37	14,043,125.79
合计	249,737,116.94	246,649,589.00

65、 研发费用

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
材料费	125,267,838.03	134,790,271.47
职工薪酬	81,944,401.10	91,404,084.52
折旧费	6,867,336.58	10,635,123.89
修理及维护费	7,045,438.07	5,532,796.01
水电气费	41,696.15	564,328.04
技术服务费	10,187,060.52	11,887,524.60
租赁费	2,011,357.71	
劳务费	1,395,394.77	1,095,500.23
其他	3,841,505.29	4,812,186.90
合计	238,602,028.22	260,721,815.66

66、 财务费用

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	6,401,570.62	26,143,211.02
其中：租赁负债利息费用	2,519,928.66	265,744.95
减：利息收入	12,328,718.50	53,122,613.96
手续费	3,728,513.29	7,782,759.36
汇兑损益	-29,082,612.94	-23,912,170.04
合计	-31,281,247.53	-43,108,813.62

67、 其他收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

按性质分类	本期发生额	上期发生额
与资产相关的政府补助	10,816,910.70	10,593,966.07
与收益相关的政府补助	18,582,316.53	46,539,464.59
代扣个人所得税手续费返还	317,818.40	305,980.31
增值税加计抵减	40,828,687.25	54,026,382.67
合计	70,545,732.88	111,465,793.64

68、 投资收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-19,689,883.16	75,834.04
应收款项融资贴现损失	-11,203,652.16	-24,211,480.29
现金流量套期的无效部分的已实现收益（损失）	13,088,566.37	5,751,429.19
金融工具在持有期间的投资收益	4,761,669.64	3,518,656.68
处置交易性金融资产取得的投资收益	8,060,231.53	3,932,601.27
合计	-4,983,067.78	-10,932,959.11

69、 净敞口套期收益

□适用 √不适用

70、 公允价值变动收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	2,411,517.75	734,654.29
现金流量套期的无效部分的未实现收益（损失）	2,256,674.30	-2,645,020.00
合计	4,668,192.05	-1,910,365.71

71、 信用减值损失

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-7,950,096.82	-28,344,369.78
合计	-7,950,096.82	-28,344,369.78

72、 资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
存货跌价损失	2,862,519.81	-13,864,677.31
合计	2,862,519.81	-13,864,677.31

73、 资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	97,734.97	
合计	97,734.97	

其他说明：

□适用 √不适用

74、 营业外收入

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
罚没收入		2,105,220.12	
其他	608,924.51	551,318.41	608,924.51
合计	608,924.51	2,656,538.53	608,924.51

其他说明：

□适用 √不适用

75、 营业外支出

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
未决诉讼		8,140,000.00	
固定资产毁损报废损失	1,028,306.52	44,593.27	1,028,306.52
对外捐赠	1,000.00	9,000.00	1,000.00
滞纳金	837.09	1,779,400.64	837.09
其他	1,619,547.68	2,101,252.86	1,619,547.68
合计	2,649,691.29	12,074,246.77	2,649,691.29

76、 所得税费用**(1) 所得税费用表**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	33,974,547.79	46,574,687.29
递延所得税费用	-3,164,062.77	-27,492,318.25
合计	30,810,485.03	19,082,369.04

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	46,371,941.96
按法定/适用税率计算的所得税费用	11,592,715.10
子公司适用不同税率的影响	1,287,804.02
调整以前期间所得税的影响	1,719,711.14
权益法确认投资收益的影响	4,788,574.55
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	10,796,991.98
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-789,289.06
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	1,798,656.57
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异的影响	-18,825.21
研发加计扣除的影响	-831,657.57
所得税率影响导致的期初递延所得税资产变化	465,803.51
所得税费用	30,810,485.03

其他说明：

√适用 □不适用

77、 其他综合收益

√适用 □不适用

详见附注 57

78、 现金流量表项目**(1) 与经营活动有关的现金**

收到的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收回保证金	497,507,938.52	216,998,355.83
收到政府补助	56,171,517.51	104,965,221.95
利息收入	28,250,312.26	47,130,135.18
其他	83,512,717.62	82,701,861.72
合计	665,442,485.91	451,795,574.68

支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
管理费用	19,312,451.61	29,714,417.65
支付保证金	277,369,367.43	208,290,590.04
研发费用	233,329.75	190,663.55
销售费用	391,877.47	234,418.72
银行手续费	3,781,937.32	4,167,906.61
其他	70,101,421.83	161,062,630.54
合计	371,190,385.41	403,660,627.11

(2) 与投资活动有关的现金

收到的重要的投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产及其他投资收回的现金	8,210,721,750.58	3,963,538,810.22
股权投资分红	4,761,669.64	3,518,656.68
合计	8,215,483,420.22	3,967,057,466.90

支付的重要的投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
购置交易性金融资产及其他投资支付的现金	8,309,000,000.00	3,700,000,000.00
购建固定资产和其他长期资产	623,489,832.13	464,140,069.62
购买股权投资基金		94,750,000.00
合计	8,932,489,832.13	4,258,890,069.62

收到的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

支付的其他与投资活动有关的现金

☐适用 ☒不适用

(3) 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关联方票据贴现	1,760,221,157.66	
合计	1,760,221,157.66	

支付的其他与筹资活动有关的现金

☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付租金	6,224,636.13	9,270,160.32
已贴现的关联方票据到期兑付	2,350,666,598.52	
合计	2,356,891,234.65	9,270,160.32

筹资活动产生的各项负债变动情况

☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
短期借款	2,837,280,444.25	210,441,220.61	1,792,873,808.59	64,000,000.00	2,727,351,792.42	2,049,243,681.03
长期借款 (含一年内到期的长期借款)	43,759,341.27	60,552,413.22	6,048,181.87	11,135,786.94		99,224,149.42
租赁负债 (含一年内到期的租赁负债)	107,641,427.26	7,720,017.65	2,915,570.75	6,943,947.23	51,495.68	111,281,572.75
合计	2,988,681,212.78	278,713,651.48	1,801,837,561.21	82,079,734.17	2,727,403,288.10	2,259,749,403.20

(4) 以净额列报现金流量的说明

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

79、 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		

净利润	15,561,456.93	-115,509,926.94
加：资产减值准备	2,862,519.81	-13,864,677.31
信用减值损失	-7,950,096.82	-28,344,369.78
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	561,570,724.25	579,588,756.49
使用权资产摊销	9,278,562.18	9,186,223.84
无形资产摊销	51,697,189.11	51,739,114.45
长期待摊费用摊销	26,351,615.83	32,074,706.43
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	1,028,306.52	44,593.27
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	4,668,192.05	-1,910,365.71
财务费用（收益以“-”号填列）	6,418,762.21	
投资损失（收益以“-”号填列）	6,213,264.47	10,932,959.11
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-446,368.24	-53,321,868.95
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-4,017,614.56	4,385,594.58
存货的减少（增加以“-”号填列）	-111,829,244.24	908,571,084.08
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	344,245,872.42	-984,187,311.59
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-161,161,609.57	-698,575,363.10
其他		
经营活动产生的现金流量净额	744,491,532.35	-299,190,851.13
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	5,440,315,602.27	6,006,975,225.19
减：现金的期初余额	5,731,466,826.04	6,527,622,226.57
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	-291,151,223.77	-520,647,001.38

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	5,440,315,602.27	5,731,466,826.04
其中：库存现金	5,488.00	12,238.00
可随时用于支付的银行存款	5,373,024,165.98	5,693,735,051.39
可随时用于支付的其他货币资金	67,285,948.29	37,719,536.65
二、现金等价物		

三、期末现金及现金等价物余额	5,440,315,602.27	5,731,466,826.04
----------------	------------------	------------------

(5) 使用范围受限但仍作为现金和现金等价物列示的情况

□适用 √不适用

(6) 不属于现金及现金等价物的货币资金

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额	理由
银行承兑汇票保证金	211,400,000.00	265,250,000.00	质押
冻结资金		1,950,000.00	冻结
合计	211,400,000.00	267,200,000.00	/

其他说明：

□适用 √不适用

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

□适用 √不适用

81、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	5,665,072.63	6.81	38,584,243.18
应付账款			
其中：美元	67,758,389.54	6.81	461,495,615.31

(2) 货币缺乏可兑换性的性质及其财务影响、所采用的即期汇率及其估计过程，以及企业因货币缺乏可兑换性而面临的风险

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

(4) 境外经营的记账本位币与企业的列报货币之间缺乏可兑换性的情况

□适用 √不适用

82、 租赁**(1) 作为承租人**

√适用 □不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

□适用 √不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

□适用 √不适用

售后租回交易及判断依据

□适用 √不适用

与租赁相关的现金流出总额10,320,815.08(单位：元币种：人民币)

(2) 作为出租人

作为出租人的经营租赁

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	租赁收入	其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入
经营租赁收入	6,372,018.16	
合计	6,372,018.16	

作为出租人的融资租赁

□适用 √不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

√适用 □不适用

未来五年未折现租赁收款额

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	每年未折现租赁收款额	
	期末金额	期初金额
第一年	6,557,889.45	1,074,477.67
第二年	12,933,926.83	1,074,477.67
第三年	12,049,339.67	189,890.51
第四年	11,859,449.16	
第五年	11,859,449.16	
五年后未折现租赁收款额总额		

(3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

□适用 √不适用

83、 数据资源

□适用 √不适用

84、 其他

□适用 √不适用

八、研发支出**1、 按费用性质列示**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
材料费	125,267,838.03	134,790,271.47
职工薪酬	81,944,401.10	91,404,084.52
折旧费	6,867,336.58	10,635,123.89
修理及维护费	7,045,438.07	5,532,796.01
水电气费	41,696.15	564,328.04
技术服务费	10,187,060.52	11,887,524.60
租赁费	2,011,357.71	
劳务费	1,395,394.77	1,095,500.23
其他	3,841,505.29	4,812,186.90
合计	238,602,028.22	260,721,815.66
其中：费用化研发支出	238,602,028.22	260,721,815.66
资本化研发支出		

2、 符合资本化条件的研发项目开发支出

□适用 √不适用

重要的资本化研发项目

□适用 √不适用

开发支出减值准备

□适用 √不适用

3、 重要的外购在研项目

□适用 √不适用

九、合并范围的变更**1、 非同一控制下企业合并**

□适用 √不适用

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并交易

□适用 √不适用

(2) 合并成本及商誉

□适用 √不适用

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

☐适用 ☒不适用

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

☐适用 ☒不适用

(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

☐适用 ☒不适用

(6) 其他说明

☐适用 ☒不适用

2、 同一控制下企业合并

☐适用 ☒不适用

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

☐适用 ☒不适用

(2) 合并成本

☐适用 ☒不适用

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

3、 反向购买

☐适用 ☒不适用

4、 处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

5、 其他原因的合并范围变动

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

☐适用 ☒不适用

6、 其他

☐适用 ☒不适用

十、在其他主体中的权益

1、 在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

☒适用 ☐不适用

单位：万元币种：人民币

子公司名称	主要经营地	注册资本	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
					直接	间接	
宁波钢铁有限公司	宁波	1,034,544.00	宁波	制造业	100.00		同一控制下企业合并
宁波宁钢国际贸易有限公司	宁波	20,000.00	宁波	贸易		100.00	同一控制下企业合并
杭州杭钢金属材料电子商务有限公司	杭州	35,000.00	杭州	贸易	29.00	71.00	投资设立
德清杭钢金属材料电子商务有限公司	湖州	4,800.00	湖州	贸易		100.00	投资设立
浙江玉环杭钢智造工业有限公司	台州	80,000.00	台州	制造业		65.00	投资设立
江苏杭钢联鑫新材料科技有限公司	盐城	20,000.00	盐城	制造业		51.00	投资设立
宁波紫藤信息科技有限公司	宁波	500.00	宁波	技术服务		100.00	投资设立
宁波紫恒建材科技有限公司	宁波	6,000.00	宁波	制造业		100.00	非同一控制下的企业合并
宁波紫霞实业投资有限公司	宁波	500.00	宁波	物料仓储		100.00	同一控制下的企业合并
宁波紫金再生资源有限公司	宁波	10,000.00	宁波	废旧物资回收		60.00	投资设立
宁波紫达物流有限公司	宁波	10,000.00	宁波	物流运输		100.00	同一控制下的企业合并
浙江杭钢紫鼎工贸有限公司	杭州	4,314.58	杭州	制造业、贸易流通		100.00	同一控制下的企业合并

常州杭钢卓信机械装备有限公司	常州	6,000.00	常州	制造业		100.00	同一控制下的企业合并
杭州杭钢工程机械有限公司	杭州	2,400.00	杭州	制造业		100.00	同一控制下的企业合并
宁波紫清文化旅游发展有限公司	宁波	2,000.00	宁波	文旅服务		100.00	投资设立
浙江云计算数据中心有限公司	杭州	100,000.00	杭州	信息传输、软件、信息技术服务业	100.00		投资设立
杭州杭钢云计算数据中心有限公司	杭州	75,898.00	杭州	信息传输、软件、信息技术服务业	100.00		同一控制下的企业合并
浙江省数据管理有限公司	杭州	50,000.00	杭州	信息传输、软件、信息技术服务业	100.00		同一控制下的企业合并
浙江兰贝斯信息技术有限公司	杭州	2,000.00	杭州	信息传输、软件、信息技术服务业		100.00	同一控制下的企业合并

(2) 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

子公司名称	少数股东持股比例（%）	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
浙江玉环杭钢智造工业有限公司	35.00	-16,404.06		167,759,569.92

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

√ 适用 □ 不适用

单位：元币种：人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
浙江玉环杭钢智造工业有限公司	105,521,968.70	740,471,861.58	845,993,830.28	15,031,201.08	351,649,572.29	366,680,773.37	77,007,484.22	703,315,218.78	780,322,703.00	113,962,777.35	187,000,000.00	300,962,777.35

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
浙江玉环杭钢智造工业有限公司		-46,868.74	-46,868.74	-6,075,339.35		-76,267.25	-76,267.25	95,089,108.46

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：

☐适用 ☒不适用

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

2、 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

☐适用 ☒不适用

(1) 在子公司所有者权益份额的变化情况的说明

☐适用 ☒不适用

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

3、 在合营企业或联营企业中的权益

☒适用 ☐不适用

(1) 重要的合营企业或联营企业

☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
浙江资源循环有限公司	杭州	杭州	科学研究、技术服务、再生资源	40		权益法核算

(2) 重要合营企业的主要财务信息

☐适用 ☒不适用

(3) 重要联营企业的主要财务信息

☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
	浙江资源循环有限公司	浙江资源循环有限公司
流动资产	3, 089, 807, 736. 97	3, 854, 115, 340. 01
非流动资产	458, 163, 031. 40	474, 408, 841. 98

资产合计	3,547,970,768.37	4,328,524,181.99
流动负债	2,298,134,623.60	3,036,211,437.69
非流动负债	7,834,540.47	5,070,133.29
负债合计	2,305,969,164.07	3,041,281,570.98
少数股东权益	6,503,617.45	7,021,774.98
归属于母公司股东权益	1,235,497,986.85	1,280,220,836.03
按持股比例计算的净资产份额	494,199,194.74	512,088,334.41
调整事项		
—商誉		
—内部交易未实现利润		
—其他	11,051,690.70	11,051,690.70
对联营企业权益投资的账面价值	505,250,885.44	523,140,025.11
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入	9,807,673,874.38	
净利润	-52,503,510.64	
终止经营的净利润		
其他综合收益	4,874,153.01	
综合收益总额	-47,629,357.63	
本年度收到的来自联营企业的股利		

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
联营企业：		
投资账面价值合计	519,862,094.78	13,475,875.33
下列各项按持股比例计算的合计数		
—净利润	-19,689,883.16	75,834.04
—其他综合收益	1,949,661.20	
—综合收益总额	-17,740,221.96	75,834.04

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

□适用 √不适用

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

□适用 √不适用

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

☐适用 ☒不适用

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

☐适用 ☒不适用

4、 重要的共同经营

☐适用 ☒不适用

5、 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

☐适用 ☒不适用

6、 其他

☐适用 ☒不适用

十一、政府补助

1、 报告期末按应收金额确认的政府补助

☐适用 ☒不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

☐适用 ☒不适用

2、 涉及政府补助的负债项目

☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

财务报表项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
递延收益	308,200,883.21	38,000,000.00		10,816,910.70		335,383,972.51	与资产相关
合计	308,200,883.21	38,000,000.00		10,816,910.70		335,383,972.51	/

3、 计入当期损益的政府补助

☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

类型	本期发生额	上期发生额
与资产相关	10,816,910.70	10,593,966.07
与收益相关	18,582,316.53	46,539,464.59
合计	29,399,227.23	57,133,430.66

十二、与金融工具相关的风险

1、金融工具的风险

√适用 □不适用

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、流动性风险和市场风险（包括汇率风险、利率风险和其他价格风险）。上述金融风险以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述：

董事会负责规划并建立本公司的风险管理架构，制定本公司的风险管理政策并监督风险管理措施的执行情况。本公司已制定风险管理政策以识别和分析本公司所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了市场风险、信用风险和流动性风险管理等诸多方面。本公司定期评估市场环境及本公司经营活动的变化以决定是否对风险管理政策进行更新。本公司的风险管理按照董事会批准的政策开展，通过本公司各部门的紧密合作来识别、评价和规避相关风险。本公司内部审计部门就风险管理控制及程序进行定期的审核，并将审核结果上报本公司的审计委员会。

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

（1）信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司发生财务损失的风险。

本公司信用风险主要产生于货币资金、应收票据、应收账款、应收款项融资、合同资产、其他应收款、债权投资、其他债权投资和财务担保合同等，以及未纳入减值评估范围的以公允价值计量且其变动计入当期损益的债务工具投资和衍生金融资产等。于资产负债表日，本公司金融资产的账面价值已代表其最大信用风险敞口。

本公司货币资金主要为存放于声誉良好并拥有较高信用评级的国有银行和其他大中型上市银行的银行存款，本公司认为其不存在重大的信用风险，几乎不会产生因银行违约而导致的重大损失。

此外，对于应收票据、应收账款、应收款项融资、合同资产和其他应收款等，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

（2）流动性风险

流动性风险是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来12个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。同时持续监控公司是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

本公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

单位：元币种：人民币

项目	期末余额				
	1年以内	1-3年	3年以上	未折现合同金额合计	账面价值
银行借款	2,074,109,935.04	79,824,523.54		2,153,934,458.58	2,148,467,830.45
应付票据	2,625,001,241.68			2,625,001,241.68	2,625,001,241.68
应付账款	2,117,831,833.62			2,117,831,833.62	2,117,831,833.62
其他应付款	362,295,602.36			362,295,602.36	362,295,602.36
租赁负债	18,375,494.06	22,231,539.53	102,964,919.37	143,571,952.96	111,281,572.75
长期应付款		18,649,262.00	13,986,946.50	32,636,208.50	32,636,208.50
合计	7,197,614,106.76	120,705,325.07	116,951,865.87	7,435,271,297.70	7,397,514,289.36

项目	上年年末余额
----	--------

	1 年以内	1-3 年	3 年以上	未折现合同金额合计	账面价值
银行借款	2,860,082,030.04	22,642,594.51	-	2,882,724,624.55	2,881,039,785.52
应付票据	3,300,967,081.30			3,300,967,081.30	3,300,967,081.30
应付账款	2,128,998,504.65			2,128,998,504.65	2,128,998,504.65
其他应付款	368,717,121.10			368,717,121.10	368,717,121.10
租赁负债	19,635,982.57	21,670,371.42	104,870,417.11	146,176,771.10	107,641,427.26
长期应付款	9,324,631.00	18,649,262.00	13,986,946.50	41,960,839.50	41,960,839.50
合计	8,687,725,350.66	62,962,227.93	118,857,363.61	8,869,544,942.20	8,829,324,759.33

(3) 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、汇率风险和其他价格风险。

①利率风险

利率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。

固定利率和浮动利率的带息金融工具分别使本公司面临公允价值利率风险及现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率工具的比例，并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。必要时，本公司会采用利率互换工具来对冲利率风险。

于 2026 年 6 月 30 日，在其他变量保持不变的情况下，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降 100 个基点，则本公司的净利润将减少或增加 1,488,931.47 元。

②汇率风险

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

2、套期

(1) 公司开展套期业务进行风险管理

√适用 □不适用

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

其他说明

□适用 √不适用

(2) 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

√适用 □不适用

单位: 元币种: 人民币

项目	与被套期项目以及套期工具相关账面价值	已确认的被套期项目账面价值中所包含的被套期项目累计公允价值套期调整	套期有效性和套期无效部分来源	套期会计对公司的财务报表相关影响
套期风险类型				
钢材价格波动风险	19,131,588.00		套期无效部分主要来自于基差风险,现货或期货市场供求变动风险以及期货现货或期货市场的不确定性风险等	主营业务成本: -6,216,308.89 其他综合收益的税后净额: -1,221,550.71 投资收益: 13,088,566.37 公允价值变动损益: 2,256,674.30 其他流动资产: 19,131,588.00
套期类别				
现金流量套期	19,131,588.00	不适用	指定套期工具与被套期项目时,与未来预期采购交易量相匹配,套期有效;无法匹配,套期无效	主营业务成本: -6,216,308.89 其他综合收益的税后净额: -1,221,550.71 投资收益: 13,088,566.37

				公允价值变动损益： 2,256,674.30 其他流动资产： 19,131,588.00
--	--	--	--	---

其他说明

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

其他说明

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

单位：元币种：人民币

转移方式	已转移金融资产性质	已转移金融资产金额	终止确认情况	终止确认情况的判断依据
贴现	应收票据	78,614,474.52	未终止确认	银行承兑汇票具有追索权，不可终止确认
背书	应收款项融资	1,264,544,850.63	终止确认	已经转移了其几乎所有的风险和报酬
贴现	应收款项融资	3,899,190,975.10	终止确认	已经转移了其几乎所有的风险和报酬
合计	/	5,242,350,300.25	/	/

(2) 因转移而终止确认的金融资产☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

项目	金融资产转移的方式	终止确认的金融资产金额	与终止确认相关的利得或损失
应收款项融资	背书	1,264,544,850.63	
应收款项融资	贴现	3,899,190,975.10	-10,108,135.34
合计	/	5,163,735,825.73	-10,108,135.34

(3) 继续涉入的转移金融资产☐适用 ☒不适用

其他说明

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

单位：元币种：人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计

一、持续的公允价值计量				
(一) 交易性金融资产	19,131,588.00	2,557,212,087.75		2,576,343,675.75
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	19,131,588.00	2,557,212,087.75		2,576,343,675.75
(1) 衍生金融资产	19,131,588.00			19,131,588.00
(2) 其他		2,557,212,087.75		2,557,212,087.75
(二) 应收款项融资			383,389,414.60	383,389,414.60
(三) 其他债权投资				
(四) 其他权益工具投资				
(五) 其他非流动金融资产			1,199,600,286.19	1,199,600,286.19
持续以公允价值计量的资产总额	19,131,588.00	2,557,212,087.75	1,582,989,700.79	4,159,333,376.54

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

☒ 适用 ☐ 不适用

公司采用期货交易所对应期货合约的结算价作为持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据。

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

☒ 适用 ☐ 不适用

交易性金融资产理财产品根据金融机构公布单位净值和持有份额确认。

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

☒ 适用 ☐ 不适用

(1) 其他非流动金融资产

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

(2) 应收款项融资

对于持有的应收票据，采用票面金额确认其公允价值。

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

☐ 适用 ☒ 不适用

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

☐ 适用 ☒ 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

☐ 适用 ☒ 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

√适用 □不适用

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

9、其他

□适用 √不适用

十四、关联方及关联交易**1、本企业的母公司情况**

√适用 □不适用

单位：万元币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
杭州钢铁集团有限公司	杭州市	资产经营管理	500,000.00	52.01	52.01

本企业的母公司情况的说明

杭钢集团的前身为杭州钢铁厂，成立于1957年8月。1994年，根据国家经济贸易委员会《关于同意成立杭钢集团的批复》（国经贸企〔1994〕427号）以及浙江省人民政府办公厅《关于成立杭钢集团的通知》（浙政办发〔1994〕171号），杭州钢铁厂更名为杭州钢铁集团公司，1995年，根据浙江省人民政府《关于成立浙江冶金集团的通知》（浙政发〔1995〕177号），由浙江省冶金工业总公司和杭州钢铁集团公司等企业合并组成新的集团公司，重组后的集团公司名称仍为杭州钢铁集团公司。2017年，根据浙江省人民政府国有资产监督管理委员会《浙江省国资委关于杭钢集团公司改制方案的批复》（浙国资企改〔2017〕4号），杭州钢铁集团公司采用整体变更方式改制为有限责任公司（国有独资公司），注册资本由120,820万元增加到500,000万元，并办妥工商变更登记手续。2018年，根据浙江省人民政府国有资产监督管理委员会《浙江省国资委关于杭钢集团公司国有股转持有关事项的通知》（浙国资考核〔2018〕88号），将杭钢集团10%国有股权划转给浙江省财务开发公司持有，杭钢集团于2019年11月28日办妥工商变更登记手续。现持有浙江省市场监督管理局颁发的统一社会信用代码为913300001430490399的营业执照，注册资本500,000万元。杭钢集团直接持有本公司40.49%股权，通过非公开发行可交换公司债券专门开立的专用证券账户即杭钢集团—浙商证券—26杭钢EB担保及信托财产专户持有公司4.74%股权、通过子公司富春公司及浙江杭钢商贸集团有限公司间接持股6.78%，合计持股52.01%。

本企业最终控制方是浙江省人民政府国有资产监督管理委员会。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注“十、在其他主体中的权益”

□适用 √不适用

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注“十、在其他主体中的权益”

□适用 √不适用

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

√适用 □不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
杭州杭钢世联云科技有限公司	联营企业
丽水市大数据管理有限公司	联营企业
浙江省环保集团北仑尚科环保科技有限公司	联营企业、同受杭钢集团控制
浙江资源循环有限公司	联营企业、同受杭钢集团控制

其他说明

□适用 √不适用

4、其他关联方情况

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
杭钢汇鑫(浙江)国际贸易有限公司	同受杭钢集团控制
杭州东菱物资有限公司	同受杭钢集团控制
杭州钢铁(香港)有限公司	同受杭钢集团控制
杭州钢铁厂小型轧钢股份有限公司	同受杭钢集团控制
杭州杭钢对外经济贸易有限公司	同受杭钢集团控制
杭州杭钢合金钢铸造有限公司	同受杭钢集团控制
杭州紫元置业有限公司	同受杭钢集团控制
杭州紫云能源综合利用开发有限公司	同受杭钢集团控制
宁波保税区杭钢外贸发展有限公司	同受杭钢集团控制
宁波富春东方贸易有限公司	同受杭钢集团控制
宁波富春紫光水务有限公司	同受杭钢集团控制
宁波古剑国际贸易有限公司	同受杭钢集团控制
宁波杭钢富春管业有限公司	同受杭钢集团控制
宁波杭钢国贸有限公司	同受杭钢集团控制
宁波杭钢旭石贸易有限公司	同受杭钢集团控制
上海东菱实业有限公司	同受杭钢集团控制
上海杭钢古剑电子商务有限公司	同受杭钢集团控制
上海星猫智联技术有限公司	同受杭钢集团控制
长三角(嘉兴南湖)数字贸易科技有限公司	同受杭钢集团控制
浙江东菱商贸有限公司	同受杭钢集团控制
浙江菲达供应链有限公司	同受杭钢集团控制
浙江菲达环保科技股份有限公司	同受杭钢集团控制
浙江菲达脱硫工程有限公司	同受杭钢集团控制
浙江富春物贸中心有限公司	同受杭钢集团控制
浙江富春紫光环保股份有限公司	同受杭钢集团控制
浙江钢联控股有限公司	同受杭钢集团控制
浙江杭钢动力有限公司	同受杭钢集团控制
浙江杭钢敦富贸易有限公司	同受杭钢集团控制
浙江杭钢公管后勤服务有限公司	同受杭钢集团控制
浙江杭钢国贸有限公司	同受杭钢集团控制
浙江杭钢能源综合服务有限公司	同受杭钢集团控制
浙江杭钢镍铬新材料有限公司	同受杭钢集团控制

浙江杭钢人力资源开发服务有限公司	同受杭钢集团控制
浙江杭钢职业教育集团有限公司	同受杭钢集团控制
浙江杭钢智谷科技有限公司	同受杭钢集团控制
浙江钱塘江水利建筑工程有限公司	同受杭钢集团控制
浙江润富供应链有限公司	同受杭钢集团控制
浙江省产业大数据有限公司	同受杭钢集团控制
浙江省工业设计研究院有限公司	同受杭钢集团控制
浙江省环保集团宁波环新能源有限公司	同受杭钢集团控制
浙江省环保集团有限公司	同受杭钢集团控制
浙江省健康云有限公司	同受杭钢集团控制
浙江省遂昌金矿有限公司	同受杭钢集团控制
浙江省冶金产品质量检验站有限公司	同受杭钢集团控制
浙江省冶金物资有限公司	同受杭钢集团控制
浙江省冶金研究院有限公司	同受杭钢集团控制
浙江盛华工程建设监理有限公司	同受杭钢集团控制
浙江遂金特种铸造有限公司	同受杭钢集团控制
遂昌金矿矿山公园有限公司	同受杭钢集团控制
浙江星光经贸有限公司	同受杭钢集团控制
浙江星原经贸有限公司	同受杭钢集团控制
浙江冶钢储运有限公司	同受杭钢集团控制
浙江紫臻物业管理服务有限公司	同受杭钢集团控制
浙冶联储物流（浙江）有限公司	同受杭钢集团控制
中杭监测技术研究院有限公司	同受杭钢集团控制
遂昌县遂金旅行社有限公司	同受杭钢集团控制
浙江杭钢数字科技有限公司	同受杭钢集团控制
浙江省环保集团环境技术有限公司	同受杭钢集团控制
云创智算（浙江）装备科技有限公司	同受杭钢集团控制
杭钢（宁夏）供应链管理有限公司	同受杭钢集团控制
浙江杭钢臻通新材料科技有限公司	同受杭钢集团控制
浙江新世纪金属材料现货市场开发有限公司	同受杭钢集团控制
浙江中石化杭钢加油站有限公司	同受杭钢集团控制
浙江新世纪再生资源开发有限公司	同受杭钢集团控制
浙江德清杭钢富春再生科技有限公司	同受杭钢集团控制
浙江德清杭钢再生资源有限公司	同受杭钢集团控制
盐城市联鑫钢铁有限公司	子公司江苏杭钢联鑫新材料科技有限公司之股东
临海工投紫光环保科技有限公司	杭钢集团联营企业
杭州杭钢圣西尔军拓文化发展有限公司	杭钢集团联营企业
中检质技检验检测科学研究院有限公司	杭钢集团联营企业
浙江富津商贸有限公司	杭钢集团联营企业
浙江台城商贸服务有限公司	杭钢集团联营企业
浙江安孚云通科技有限公司	杭钢集团联营企业
浙江古剑城投供应链有限公司	杭钢集团联营企业
浙江省发展信息安全测评技术有限公司	杭钢集团联营企业
浙江省大数据联合计算中心有限公司	杭钢集团联营企业
宁波远洋运输股份有限公司	杭钢集团参股企业
杭州杭钢亚盛能源科技有限公司	杭钢集团联营企业
江苏共昌轧辊股份有限公司	杭钢集团联营企业
浙江省数据安全服务有限公司	杭钢集团联营企业

浙江九钢金属制品有限公司

杭钢集团联营企业

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：万元币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
杭州钢铁（香港）有限公司	购买商品	84,991.04	132,522.06
杭钢（宁夏）供应链管理有限公司	接受服务	53.09	
杭州杭钢对外经济贸易有限公司	购买商品	7,527.34	13,402.33
浙江富春物贸中心有限公司	购买商品		357.71
浙江省冶金物资有限公司	购买商品	4,222.54	1,732.01
浙江菲达环保科技股份有限公司	采购设备及劳务	-1,177.89	-1,714.48
浙江钢联控股有限公司	购买商品		73.58
浙江杭钢动力有限公司	购买商品	12,195.60	10,906.19
浙江杭钢动力有限公司	接受劳务		1,632.52
浙江杭钢国贸有限公司	购买商品	0.98	4,344.00
浙江杭钢旭石能源有限公司	购买商品		1,407.17
杭州紫云能源综合利用开发有限公司	接受劳务	580.34	524.34
中杭监测技术研究院有限公司	接受劳务	47.11	14.71
中杭监测技术研究院有限公司	购买商品		
杭州杭钢合金钢铸造有限公司	购买商品	4.42	525.37
浙江省环保集团北仑尚科环保科技有限公司	购买商品	287.94	341.37
宁波杭钢国贸有限公司	购买商品	303.20	667.13
宁波富春紫光水务有限公司	接受劳务	1,858.15	1,844.60
浙江杭钢公管后勤服务有限公司	接受劳务	24.78	
浙江省工业设计研究院有限公司	采购设备及劳务	653.93	1,522.91
浙江省环保集团有限公司	接受劳务		205.08
浙江省环保集团有限公司	采购商品	522.46	
浙江紫臻物业管理服务有限公司	接受服务	78.92	75.29
杭州杭钢世联云科技有限公司	接受劳务	1,546.39	947.09
浙江盛华工程建设监理有限公司	接受劳务	11.96	149.00
浙江杭钢智谷科技有限公司	接受劳务		
浙江省环保集团宁波环新能源有限公司	接受劳务	1,429.12	757.31
江苏共昌轧辊股份有限公司	购买商品	438.76	
宁波保税区杭钢外贸发展有限公司	购买商品	-71.80	
衢州杭钢再生资源有限公司	购买商品	30.83	
盐城市联鑫钢铁有限公司	购买商品	169,372.75	
玉环杭钢再生资源有限公司	购买商品	1,919.60	
浙江德清杭钢再生资源有限公司	购买商品	3,948.85	
浙江东菱商贸有限公司	购买商品	817.48	
浙江海穆钢铁服务有限公司北仑分公司	接受劳务	1,347.10	
浙江杭钢数字科技有限公司	采购商品	4,968.04	
浙江新世纪再生资源开发有限公司	购买商品	18,659.45	

浙冶联储物流（浙江）有限公司	接受服务	0.88	
----------------	------	------	--

出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：万元币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
杭钢集团	技术服务	1,274.32	1,917.44
杭钢集团	销售热轧卷	255,279.00	263,209.89
浙江杭钢国贸有限公司	提供劳务	171.58	180.48
浙江杭钢国贸有限公司	销售金属		31,642.51
浙江杭钢国贸有限公司	技术服务	16.51	
浙江杭钢国贸有限公司	销售钢材	1,458.88	
杭州杭钢对外经济贸易有限公司	销售金属	3,449.25	2,786.18
杭州杭钢对外经济贸易有限公司	提供劳务	256.27	236.18
杭州杭钢对外经济贸易有限公司	销售钢材	2,640.71	
浙江新世纪金属材料现货市场开发有限公司	销售金属		10,687.98
浙江新世纪金属材料现货市场开发有限公司	提供劳务		0.03
浙江新世纪金属材料现货市场开发有限公司	销售钢材	13,063.87	
宁波杭钢富春管业有限公司	提供劳务	3.59	7.86
宁波保税区杭钢外贸发展有限公司	提供劳务	8.87	21.56
浙江省冶金物资有限公司	销售金属		2,601.04
浙江省冶金物资有限公司	提供劳务	170.95	191.33
浙江省冶金物资有限公司	销售钢材	1,140.26	
浙江杭钢动力有限公司	水电汽	11.52	
浙江杭钢动力有限公司	提供劳务		13.19
宁波杭钢国贸有限公司	销售钢材	11,984.41	3,002.87
宁波杭钢国贸有限公司	提供劳务	155.58	144.20
杭州紫云能源综合利用开发有限公司	水电汽	80.85	169.11
杭州杭钢合金钢铸造有限公司	销售钢材		820.05
杭州杭钢合金钢铸造有限公司	提供劳务	43.99	112.24
杭州杭钢合金钢铸造有限公司	销售金属	798.08	
浙江省环保集团有限公司	技术服务		32.55
浙江省环保集团有限公司	提供劳务	8.49	
浙江星光经贸有限公司	提供劳务	77.22	79.51
浙江东菱商贸有限公司	销售金属	7,874.35	21.00
浙江东菱商贸有限公司	提供劳务	258.40	291.83
浙江东菱商贸有限公司	销售钢材	43.60	
浙江东菱商贸有限公司	技术服务	1.84	
杭州东菱物资有限公司	提供劳务	2.42	22.64
浙江菲达供应链有限公司	提供劳务	31.83	
浙江菲达供应链有限公司	销售钢材	2.94	
浙江省环保集团北仑尚科环保科技有限公司	水电汽	51.41	49.87
杭州紫元置业有限公司	提供劳务		3.61
宁波古剑国际贸易有限公司	销售钢材	4,782.34	7,446.12
宁波古剑国际贸易有限公司	提供劳务		17.81
浙江富春紫光环保股份有限公司	提供劳务	13.58	13.58
浙江杭钢职业教育集团有限公司	提供劳务		127.29
浙江润富供应链有限公司	技术服务	53.73	12.26
浙江省健康云有限公司	技术服务	290.00	136.79

浙江省遂昌金矿有限公司	技术服务	0.62	
中杭监测技术研究院有限公司	提供劳务	2.83	2.83
杭州杭钢世联云科技有限公司	技术服务	23.79	
宁波富春东方贸易有限公司	销售铁矿		7,043.00
宁波富春东方贸易有限公司	技术服务	1.70	120.08
宁波杭钢旭石贸易有限公司	销售铁矿	1,909.00	
宁波杭钢旭石贸易有限公司	销售钢材	887.42	
浙江钱塘江水利建筑工程有限公司	工程服务		499.90
浙江钱塘江水利建筑工程有限公司	技术服务	5.75	
浙江钱塘江水利建筑工程有限公司	销售辅料	0.41	
长三角（嘉兴南湖）数字贸易科技有限公司	技术服务		6.32
浙江杭钢敦富贸易有限公司	提供劳务	3.39	3.49
浙江省工业设计研究院有限公司	提供劳务		1.02
浙江省数据安全服务有限公司	技术服务		4.39
杭钢（宁夏）供应链管理有限公司	提供劳务	12.42	
江苏共昌轧辊股份有限公司	销售副产品	168.67	
宁波富春紫光水务有限公司	水电汽	183.81	
浙江德清杭钢再生资源有限公司	销售废钢	208.63	
浙江德清杭钢再生资源有限公司	提供劳务	22.57	
浙江丽锦商贸有限公司	提供劳务	0.21	
浙江省环保集团生态环保研究院有限公司	技术服务	8.35	
浙江新世纪再生资源开发有限公司	技术服务	14.67	
浙江浙冶国际贸易有限公司	提供劳务	0.06	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

☐适用 ☒不适用

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

☐适用 ☒不适用

关联托管/承包情况说明

☐适用 ☒不适用

本公司委托管理/出包情况表：

☐适用 ☒不适用

关联管理/出包情况说明

☐适用 ☒不适用

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
浙江省环保集团北仑尚科环保科技有限公司	生产用房	442,293.58	442,293.58

本公司作为承租方：
√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期发生额					上期发生额				
		简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）	未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）	支付的租金	承担的租赁负债利息支出	增加的使用权资产	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）	未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）	支付的租金	承担的租赁负债利息支出	增加的使用权资产
杭州钢铁集团有限公司	办公用房				8,936.42				458,857.14	13,919.20	
浙江杭钢动力有限公司	运输工具			38,658.19	2,761.84				38,658.19	17,225.34	
浙江杭钢数字科技有限公司	办公场地			98,274.48	10,466.26				98,274.48		
浙江杭钢数字科技有限公司	房屋			46,697.25	6,699.91	677,522.91					
浙江紫臻物业管理服务有限公司	办公用房			1,030,000.00	42,751.67				1,030,000.00	75,636.37	972,279.91
杭州钢铁集团有限公司	土地				2,211,945.25						

关联租赁情况说明
□适用 √不适用

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方
☐适用 ☒不适用

本公司作为被担保方
☐适用 ☒不适用

关联担保情况说明
☐适用 ☒不适用

(5) 关联方资金拆借

☐适用 ☒不适用

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

☐适用 ☒不适用

(7) 关键管理人员报酬

☐适用 ☒不适用

(8) 其他关联交易

☐适用 ☒不适用

6、 应收、应付关联方等未结算项目情况

(1) 应收项目

☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收票据	浙江东菱商贸有限公司	16,640,000.00	998,400.00		
	杭州杭钢对外经济贸易有限公司	29,420,000.00	1,765,200.00		
	浙江省冶金物资有限公司	27,120,000.00	1,627,200.00		
	宁波杭钢国贸有限公司	20,270,000.00	1,216,200.00		
	浙江星光经贸有限公司	12,050,000.00	723,000.00		
	浙江杭钢国贸有限公司	30,820,000.00	1,849,200.00		
应收账款					
	杭州钢铁集团有限公司	11,999,936.28	719,996.18	1,357,031.74	81,421.91
	浙江省健康云有限公司	6,158,036.95	416,914.04	6,035,483.85	483,548.39
	浙江省环保集团有限公司	829,150.91	76,688.68	744,245.27	71,594.34
	浙江杭钢职业教育集团有限公司	226,479.71	22,647.97	2,175,601.83	178,777.44
	浙江省冶金物资有限公司	162,233.75	9,734.03	143,136.56	8,588.19
	浙江杭钢国贸有限公司	341,372.14	20,482.32	457,890.93	27,473.46
	杭州杭钢合金钢铸造有限公司	135,375.93	8,122.56	88,442.24	5,306.53
	浙江富春紫光环保股份有限公司	99,510.36	49,755.18	281,633.08	54,059.73
	浙江杭钢动力有限公司	12,420.00			
	浙江星光经贸有限公司	253,268.11	15,196.09	88,855.25	5,331.32
	浙江省产业大数据有限公司			132,765.48	7,965.93
	杭州杭钢对外经济贸易有限公司	90,565.59	5,433.93		
	宁波保税区杭钢外贸发展有限公司	474.46	28.47		
	浙江菲达供应链有限公司	48,641.39	2,918.48	10,775.18	646.51

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
	杭钢（宁夏）供应链管理有限公司	167,564.34	10,053.86	57,090.36	3,425.42
	浙江德清杭钢再生资源有限公司	152,065.03	9,123.90	152,065.03	9,123.90
	浙江东菱商贸有限公司	121,037.44	7,262.25	2,825.00	169.50
	浙江省大数据联合计算中心有限公司			78,000.00	4,680.00
	盐城市联鑫钢铁有限公司			980,264.99	58,815.90
	宁波富春紫光水务有限公司	347,788.36	20,867.30		
	浙江省环保集团生态环保研究院有限公司	88,500.00	5,310.00		
	浙江省环保集团北仑尚环环保科技有限公司	33,271.88	1,996.31		
应收款项融资					
	浙江星光经贸有限公司	5,943,011.22			
	浙江东菱商贸有限公司	3,600,000.00			
	宁波杭钢国贸有限公司	28,153,323.33			
	浙江杭钢国贸有限公司	18,170,000.00		2,000,000.00	
	杭州钢铁集团有限公司			113,595,860.76	
	浙江省冶金物资有限公司	41,500,000.00			
	宁波古剑国际贸易有限公司	6,000,000.00			
预付款项					
	浙江杭钢数字科技有限公司	11,001.11		25,247.15	
	盐城市联鑫钢铁有限公司			26,112,752.63	
	浙江省冶金物资有限公司	1,184,573.80			
	杭州钢铁香港有限公司	3,385,916.47			
其他应收款					
	浙江杭钢数字科技有限公司	25,500.00	1,530.00		
	杭州紫元置业有限公司	3,200.00	192.00		
	浙江杭钢国贸有限公司	200,000.00	12,000.00		
	浙江臻臻物业管理服务有限公司	100,000.00	65,200.00	100,000.00	41,200.00
	浙江省环保集团有限公司	24,400.00	19,520.00	24,400.00	19,520.00
	浙江杭钢智谷科技有限公司	19,200.00	1,920.00	19,200.00	1,920.00
	杭州钢铁集团有限公司	10,000.00	600.00	10,000.00	600.00
	浙江省大数据联合计算中心有限公司			2,249,909.00	134,994.54

(2) 应付项目

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款			
	杭州钢铁(香港)有限公司	164,273,944.30	14,061,919.86
	浙江菲达环保科技股份有限公司	81,470,338.38	98,894,438.07
	浙江省工业设计研究院有限公司	24,485,942.26	42,755,121.46
	浙江杭钢动力有限公司	114,245,291.32	66,780,717.86
	杭州杭钢世联云科技有限公司		11,605,566.61
	浙江省冶金物资有限公司	20,756,701.74	6,089,111.83
	宁波富春紫光水务有限公司	3,577,671.81	3,197,201.43
	江苏共昌轧辊股份有限公司	2,112,513.27	3,003,013.27
	浙江盛华工程建设监理有限公司	700,844.59	1,002,920.88
	浙江省环保集团宁波环新能源有限公司	2,180,000.00	2,641,509.43
	宁波杭钢国贸有限公司		2,059,460.80
	杭州杭钢对外经济贸易有限公司	23,883,262.44	1,108,939.43
	杭州紫云能源综合利用开发有限公司	900,577.36	728,710.61

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
	浙冶联储物流（浙江）有限公司		1,053.70
	浙江省环保集团北仑尚科环保科技有限公司	461,717.98	661,933.38
	浙江紫臻物业管理服务有限公司	431,351.79	431,351.79
	浙江省数据安全服务有限公司	149,030.07	418,245.12
	浙江省环保集团有限公司	4,283,188.17	2,685,337.59
	中杭监测技术研究院有限公司	1,121,152.48	763,246.36
	杭州杭钢亚盛能源科技有限公司		10,188.68
	杭州杭钢合金钢铸造有限公司		149,690.00
	宁波保税区杭钢外贸发展有限公司	449,767.51	1,771,598.78
	浙江德清杭钢再生资源有限公司	570,046.01	2,434,431.55
	浙江海穆钢铁服务有限公司北仑分公司	8,119,727.74	3,621,668.39
	浙江省发展信息安全测评技术有限公司		107,547.17
	浙江新世纪再生资源开发有限公司	32,181,596.80	296.47
	浙江新世纪再生资源开发有限公司诸暨分公司	1,922,080.94	1,106,239.75
	浙江杭钢数字科技有限公司	2,738,716.82	
应付票据			
	杭州杭钢对外经济贸易有限公司	57,336,411.20	80,419,459.26
	浙江省冶金物资有限公司	5,146,111.64	8,602,193.31
	浙江省环保集团宁波环新能源有限公司	15,637,908.10	16,989,925.13
	宁波富春紫光水务有限公司	11,380,885.89	11,648,279.76
	江苏共昌轧辊股份有限公司	1,260,000.00	1,512,000.00
	宁波杭钢国贸有限公司	1,542,577.00	4,179,427.50
	宁波远洋运输股份有限公司		73,393,892.00
	浙江富春物贸中心有限公司		1,835,735.37
	浙江海穆钢铁服务有限公司北仑分公司	10,831,906.25	10,424,803.01
	浙江省工业设计研究院有限公司		1,395,762.30
	浙江省环保集团有限公司	1,839,258.92	4,059,984.91
	浙江新世纪再生资源开发有限公司	128,184,997.74	55,632,314.11
合同负债			
	杭州钢铁集团有限公司	523,578,158.67	527,317,408.85
	浙江杭钢国贸有限公司	14,646,632.48	9,516,744.24
	宁波富春东方贸易有限公司	849.06	
	浙江钱塘江水利建筑工程有限公司	7,623,954.89	7,623,954.89
	杭州杭钢对外经济贸易有限公司	5,855,937.20	2,762,971.65
	浙江省冶金物资有限公司	4,613,075.99	4,538,608.48
	杭州杭钢合金钢铸造有限公司	928,228.78	2,206,642.25
	宁波杭钢国贸有限公司	24,799,051.65	110,429.56
	江苏共昌轧辊股份有限公司	187,526.35	148,520.82
	宁波古剑国际贸易有限公司	2,439,852.36	7,342,938.60
	浙江东菱商贸有限公司	1,469,396.07	432,067.49
	浙江杭钢职业教育集团有限公司	235,849.06	235,849.06
	浙冶联储物流（浙江）有限公司	22,641.51	22,641.51
	浙江德清杭钢再生资源有限公司		121,509.43
	浙江菲达供应链有限公司	122,579.11	122,579.11
	浙江富津商贸有限公司		624,148.01

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
	浙江新世纪金属材料现货市场开发有限公司	11,513,417.72	7,939,774.72
	浙江杭钢数字科技有限公司	261,350.18	
其他应付款			
	杭州钢铁集团有限公司	5,844,829.65	11,443,748.85
	浙江省工业设计研究院有限公司	2,892,666.39	5,523,824.39
	浙江菲达环保科技股份有限公司	2,220,600.00	2,220,600.00
	杭州杭钢对外经济贸易有限公司	800,000.00	1,500,000.00
	浙江东菱商贸有限公司	1,500,000.00	1,535,400.00
	浙江杭钢国贸有限公司	800,000.00	800,000.00
	浙江省冶金物资有限公司	1,302,812.92	1,302,812.92
	浙江杭钢动力有限公司	892,788.95	506,100.00
	浙江富春紫光环保股份有限公司	500,400.00	500,400.00
	浙江省环保集团北仑尚科环保科技有限公司	100,750.00	86,019.97
	浙江盛华工程建设监理有限公司	55,400.00	59,200.00
	杭州紫云能源综合利用开发有限公司	34,600.00	34,600.00
	杭州杭钢亚盛能源科技有限公司		30,000.00
	宁波富春紫光水务有限公司	29,000.00	29,200.00
	中杭监测技术研究院有限公司	30,000.00	40,000.00
	杭州杭钢世联云科技有限公司		6,000.00
	浙江钱塘江水利建筑工程有限公司	5,000.00	5,000.00
	浙江菲达脱硫工程有限公司	200.00	200.00
	浙江省环保集团有限公司	200.00	200.00
	宁波杭钢国贸有限公司	100,000.00	100,000.00
	浙江杭钢数字科技有限公司	1,796,819.72	1,796,819.72
	浙江新世纪金属材料现货市场开发有限公司	1,500,000.00	1,500,000.00
	浙江新世纪再生资源开发有限公司	1,000,200.00	1,000,200.00
	浙江冶钢储运有限公司	1,400.00	
	杭州杭钢合金钢铸造有限公司	100,000.00	
租赁负债			
	浙江杭钢数字科技有限公司	847,122.33	380,855.04
	浙江杭钢动力有限公司	73,261.10	118,123.56
	杭州钢铁集团有限公司	90,347,289.32	88,135,344.07
	浙江紫臻物业管理服务有限公司		929,528.24
一年内到期的非流动负债			
	浙江杭钢数字科技有限公司	340,924.27	210,695.41
	浙江杭钢动力有限公司	34,158.05	33,245.71
	杭州钢铁集团有限公司	4,683,590.06	4,224,732.91
	浙江紫臻物业管理服务有限公司	972,279.91	980,952.38

(3) 其他项目

□适用 √不适用

7、 关联方承诺

☐适用 ☒不适用

8、 其他

☐适用 ☒不适用

十五、股份支付

1、 各项权益工具

(1) 明细情况

☐适用 ☒不适用

(2) 期末发行在外的股票期权或其他权益工具

☐适用 ☒不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

☐适用 ☒不适用

3、 以现金结算的股份支付情况

☐适用 ☒不适用

4、 本期股份支付费用

☐适用 ☒不适用

5、 股份支付的修改、终止情况

☐适用 ☒不适用

6、 其他

☐适用 ☒不适用

十六、承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

☐适用 ☒不适用

2、 或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

☒适用 ☐不适用

未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响

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

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

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

2016 年 12 月 5 日，俊安公司被相关高等法院判决破产清算后，香港破产管理署作为临时清算人于 2017 年 1 月 19 日召集了第一次债权人会议，但尚未明确下一步清算人。2017 年 2 月 27 日，宁钢公司委托香港翟玉英律师事务所律师向香港破产管理署提交要求确认公司债权申索的信函。2017 年 3 月 8 日，香港翟玉英律师事务所律师收到回函，但回函仅说明将在近期予以回信，并无实质性内容。截至 2026 年 6 月 30 日，该诉讼事项仍处于应诉状态，尚未结案，宁钢公司与俊安公司正在调解沟通中。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

☐适用 ☒不适用

3、 其他

☐适用 ☒不适用

十七、资产负债表日后事项

1、 重要的非调整事项

☐适用 ☒不适用

2、 利润分配情况

☐适用 ☒不适用

3、 销售退回

☐适用 ☒不适用

4、 其他资产负债表日后事项说明

☒适用 ☐不适用

根据浙江省委省政府相关精神要求，公司控股股东杭钢集团于 2026 年 8 月 21 日设立全资子公司浙江省数据集团有限公司作为浙江省战略性、功能性公共数据运营主体，主要从事数据资源开发等相关业务。经杭钢集团与公司协商一致，公司拟将全资子公司数据公司 100%股权转让给省数据集团，由其开展相关数据业务；公司仍将专注于数据中心投资建设运营、算力投资建设服务等数字经济业务。2026 年 8 月 27 日，公司召开十届董事会二次会议审议通过了上述事项。

十八、其他重要事项

1、 前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

☐适用 ☒不适用

(2) 未来适用法

☐适用 ☒不适用

2、重要债务重组

□适用 √不适用

3、资产置换**(1) 非货币性资产交换**

□适用 √不适用

(2) 其他资产置换

□适用 √不适用

4、年金计划

□适用 √不适用

5、终止经营

□适用 √不适用

6、分部信息**(1) 报告分部的确定依据与会计政策**

√适用 □不适用

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

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

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

(2) 报告分部的财务信息

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	黑色金属冶炼及压延加工	原燃料及金属贸易	数字产业	其他	分部间抵销	合计
主营业务收入	9,191,486,246.91	2,870,082,177.60	422,089,121.80	72,249,658.86		12,555,907,205.17
主营业务成本	8,884,040,010.03	2,807,585,603.28	332,052,926.68	50,712,817.48		12,074,391,357.47
资产总额	38,017,633,573.63	6,067,696,704.36	4,104,841,233.90	918,819,786.73	18,517,215,853.68	30,591,775,444.94
负债总额	11,763,656,171.01	4,666,915,418.45	1,624,118,948.69	399,912,799.28	7,541,709,317.26	10,912,894,020.17

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

□适用 √不适用

(4) 其他说明

□适用 √不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

□适用 √不适用

8、其他

☐适用 ☒不适用

十九、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 按账龄披露

☐适用 ☒不适用

(2) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

☐适用 ☒不适用

(3) 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

(4) 本期实际核销的应收账款情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收账款核销情况

☐适用 ☒不适用

应收账款核销说明：

☐适用 ☒不适用

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

2、其他应收款**项目列示**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	815,890,075.37	506,660,000.00
合计	815,890,075.37	506,660,000.00

其他说明：

□适用 √不适用

应收利息**(1) 应收利息分类**

□适用 √不适用

(2) 重要逾期利息

□适用 √不适用

(3) 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

□适用 √不适用

(4) 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 √不适用

(5) 坏账准备的情况

□适用 √不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

(6) 本期实际核销的应收利息情况

□适用 √不适用

其中重要的应收利息核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

应收股利

(7) 应收股利

☐适用 ☒不适用

(8) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

☐适用 ☒不适用

(9) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

(10) 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

(11) 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

(12) 本期实际核销的应收股利情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收股利核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

其他应收款

(13) 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	867,968,165.29	539,000,000.00
1 年以内	867,968,165.29	539,000,000.00
合计	867,968,165.29	539,000,000.00

(14) 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
杭钢股份合并范围内关联方组合	867,968,165.29	539,000,000.00
合计	867,968,165.29	539,000,000.00

(15) 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2026年1月1日余额	32,340,000.00			32,340,000.00
2026年1月1日余额在本期				
——转入第二阶段				
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本期计提	19,738,089.92			19,738,089.92
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2026年6月30日余额	52,078,089.92			52,078,089.92

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

其他应收款——账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制其他应收款账龄与预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
	账龄	其他应收账款 预期信用损失率(%)
	1 年以内（含 1 年，下同）	6

1-2 年	10
2-3 年	30
3-4 年	50
4-5 年	80
5 年以上	100

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

☐适用 ☒不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

☐适用 ☒不适用

(16) 坏账准备的情况

☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按组合计提坏账准备	32,340,000.00	19,738,089.92				52,078,089.92
其中：杭钢股份合并范围内关联方组合	32,340,000.00	19,738,089.92				52,078,089.92
合计	32,340,000.00	19,738,089.92				52,078,089.92

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

(17) 本期实际核销的其他应收款情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

☐适用 ☒不适用

其他应收款核销说明：

☐适用 ☒不适用

(18) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备期末余额
杭州杭钢云计算数据中心有限公司	484,628,452.77	55.83	杭钢股份合并范围内关联方往来款	1 年以内	29,077,707.17
浙江云计算数据中心有限公司	174,077,668.07	20.06	杭钢股份合并范围内关联方往来款	1 年以内	10,444,660.08
杭州杭钢金属材料电子商务有限公司	209,262,044.45	24.11		1 年以内	12,555,722.67
合计	867,968,165.29	100	/	/	52,078,089.92

(19) 因资金集中管理而列报于其他应收款

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	10,659,650,119.68		10,659,650,119.68	10,659,650,119.68		10,659,650,119.68
对联营、合营企业投资	672,989,588.90		672,989,588.90	682,778,759.44		682,778,759.44
合计	11,332,639,708.58		11,332,639,708.58	11,342,428,879.12		11,342,428,879.12

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

被投资单位	期初余额（账面价值）	减值准备 期初余额	本期增减变动				期末余额（账面价值）	减值准备 期末余额
			追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
宁波钢铁有限公司	8,373,709,913.86						8,373,709,913.86	
浙江省数据管理有限公司	463,986,989.13						463,986,989.13	
杭州杭钢云计算数据中心有限公司	821,953,216.69						821,953,216.69	
浙江云计算数据中心有限公司	1,000,000,000.00						1,000,000,000.00	
合计	10,659,650,119.68						10,659,650,119.68	

(2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

投资单位	期初 余额（账面价值）	减值 准备 期初 余额	本期增减变动								期末余额（账面 价值）	减值 准备 期末 余额
			追 加 投 资	减 少 投 资	权益法下确认的 投资损益	其他综合收益 调整	其他权 益变动	宣告发 放现金 股利或 利润	计提 减值 准备	其他		
二、联营企业												
浙江资源循环有限公司	523,140,025.11				-19,838,800.87	1,949,661.20					505,250,885.44	
杭州杭钢世联云科技有限公司	6,347,815.16				1,105,527.77						7,453,342.93	
杭州杭钢金属材料电子商务有限公司	153,290,919.17				6,994,441.36						160,285,360.53	
小计	682,778,759.44				-11,738,831.74	1,949,661.20					672,989,588.90	
合计	682,778,759.44				-11,738,831.74	1,949,661.20					672,989,588.90	

(3) 长期股权投资的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

☐适用 ☒不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

☐适用 ☒不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

☐适用 ☒不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

4、 营业收入和营业成本

(1) 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务				
其他业务	1,631,600.00		1,714,790.00	
合计	1,631,600.00		1,714,790.00	

(2) 营业收入、营业成本的分解信息

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

(3) 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4) 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

(5) 重大合同变更或重大交易价格调整

□适用 √不适用

5、 投资收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		127,690,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	-11,738,831.74	6,251,134.21
金融工具在持有期间的投资收益	4,761,669.64	3,518,656.68
资金拆借款利息收入	11,625,625.00	26,279,613.59
处置交易性金融资产取得的投资收益	8,060,231.53	3,932,601.27
合计	12,708,694.43	167,672,005.75

6、 其他

□适用 √不适用

二十、补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	金额
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-930,571.55
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	18,089,651.64
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	20,106,910.31
委托他人投资或管理资产的损益	10,471,749.28
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,012,460.26
其他符合非经常性损益定义的损益项目	317,818.40
减：所得税影响额	10,972,516.06
少数股东权益影响额（税后）	1,550.92
合计	36,069,030.84

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

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

2、净资产收益率及每股收益

☒适用 ☐不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.06	0.004	0.004
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.12	-0.007	-0.007

3、境内外会计准则下会计数据差异

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

4、其他

☐适用 ☒不适用

法定代表人：牟晨晖

董事会批准报送日期：2026 年 8 月 27 日

修订信息

☐适用 ☒不适用