

公司代码：600010

公司简称：包钢股份

内蒙古包钢钢联股份有限公司 2021 年半年度报告



包钢股份
BAO GANG UNITED STEEL

重要提示

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，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、公司负责人刘振刚、主管会计工作负责人谢美玲及会计机构负责人（会计主管人员）苏德鑫声明：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

报告期内，公司无利润分配预案和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

本报告中的公司经营计划、发展战略、子公司经营计划等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其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的真实性和完整性

否

十、重大风险提示

本报告对公司面临的风险进行了分析，详见第三节“管理层讨论与分析”中“可能面对的风险”。

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..... | 8 |
| 第四节 | 公司治理..... | 27 |
| 第五节 | 环境与社会责任..... | 29 |
| 第六节 | 重要事项..... | 38 |
| 第七节 | 股份变动及股东情况..... | 45 |
| 第八节 | 优先股相关情况..... | 48 |
| 第九节 | 债券相关情况..... | 48 |
| 第十节 | 财务报告..... | 55 |

| | |
|--------|---|
| 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会计报表 报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿 |
|--------|---|

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 | | |
|---------------------|---|----------------------|
| 证监会 | 指 | 中国证券监督管理委员会 |
| 上交所 | 指 | 上海证券交易所 |
| 集团公司、包钢集团 | 指 | 包头钢铁（集团）有限责任公司 |
| 公司、本公司 | 指 | 内蒙古包钢钢联股份有限公司 |
| 《公司法》 | 指 | 《中华人民共和国公司法》 |
| 《证券法》 | 指 | 《中华人民共和国证券法》 |
| 报告期 | 指 | 2021年1月1日至2021年6月30日 |
| 董事会 | 指 | 内蒙古包钢钢联股份有限公司董事会 |
| 监事会 | 指 | 内蒙古包钢钢联股份有限公司监事会 |
| 股东大会 | 指 | 内蒙古包钢钢联股份有限公司股东大会 |
| 板材 | 指 | 冷热轧卷板、镀锌钢板、中厚板 |
| 稀土精矿 | 指 | 以白云鄂博矿为原料经选矿产出的稀土原料 |
| 北方稀土 | 指 | 中国北方稀土（集团）高科技股份有限公司 |
| 巴润分公司 | 指 | 公司下属的巴润矿业分公司 |
| 固阳矿山公司 | 指 | 公司下属的包钢集团固阳矿山有限公司 |
| 庆华煤化工 | 指 | 内蒙古包钢庆华煤化工有限公司 |
| 还原铁公司 | 指 | 内蒙古包钢还原铁有限责任公司 |
| 国华人寿 | 指 | 国华人寿保险股份有限公司 |
| 理家盈 | 指 | 宁波理家盈贸易有限公司 |
| 东矿、主东矿 | 指 | 包钢集团拥有的白云鄂博矿 |
| 公司章程 | 指 | 内蒙古包钢钢联股份有限公司章程 |
| 稀土钢板材公司、金属制造公司、金属公司 | 指 | 内蒙古包钢稀土钢板材有限责任公司 |
| 包钢金石 | 指 | 内蒙古包钢金石选矿有限责任公司 |
| 尾矿库 | 指 | 内蒙古包钢钢联股份有限公司尾矿库 |

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 | 内蒙古包钢钢联股份有限公司 |
| 公司的中文简称 | 包钢股份 |
| 公司的外文名称 | InnerMongoliaBaoTouSteelUnionCo.,Ltd |
| 公司的外文名称缩写 | BSU |

| | |
|----------|-----|
| 公司的法定代表人 | 刘振刚 |
|----------|-----|

二、联系人和联系方式

| | 董事会秘书 | 证券事务代表 |
|------|-------------------------------|-------------------------------|
| 姓名 | 白宝生 | 何丽 |
| 联系地址 | 内蒙古包头市昆区河西工业区 包钢信息大楼主楼 206 | 内蒙古包头市昆区河西工业区 包钢信息大楼主楼 204 |
| 电话 | 0472-2669515 | 0472-2669529 |
| 传真 | 0472-2669528 | 0472-2669528 |
| 电子信箱 | glgfzqb@126.com | glgfzqb@126.com |

三、基本情况变更简介

| | |
|---------------|---|
| 公司注册地址 | 内蒙古包头市昆区河西工业区 |
| 公司注册地址的历史变更情况 | 不适用 |
| 公司办公地址 | 包钢信息大楼主楼 |
| 公司办公地址的邮政编码 | 014010 |
| 公司网址 | http://www.baoganggf.com/ |
| 电子信箱 | glgfzqb@126.com |
| 报告期内变更情况查询索引 | 不适用 |

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 | 内蒙古包头市昆区河西工业区包钢信息大楼主楼204室 证券融资部 |
| 报告期内变更情况查询索引 | 不适用 |

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 | 变更前股票简称 |
|------|---------|------|--------|---------|
| A股 | 上海证券交易所 | 包钢股份 | 600010 | 钢联股份 |

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 | 39,437,056,526.52 | 27,952,639,189.01 | 41.09 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | 2,764,333,501.33 | 84,069,922.62 | 3,188.14 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | 2,767,828,482.46 | 109,233,041.55 | 2,433.87 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 4,483,663,699.94 | 682,963,508.35 | 556.50 |
| | 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 | 55,711,518,170.09 | 52,793,092,642.97 | 5.53 |
| 总资产 | 153,272,508,329.81 | 144,222,274,934.43 | 6.28 |

(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) | 0.0606 | 0.0018 | 3,266.67 |
| 稀释每股收益(元/股) | | | |
| 扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股) | 0.0607 | 0.0024 | 2,429.17 |
| 加权平均净资产收益率(%) | 5.0953 | 0.16 | 增加 4.9353 个百分点 |
| 扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%) | 5.1018 | 0.21 | 增加 4.8918 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 | 附注（如适用） |
|--|----------------|---------|
| 非流动资产处置损益 | -30,600,131.72 | |
| 越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免 | | |
| 计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外 | 16,267,836.70 | |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费 | | |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益 | | |
| 非货币性资产交换损益 | | |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | | |
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备 | | |
| 债务重组损益 | -493,708.67 | |
| 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等 | | |
| 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益 | | |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益 | | |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益 | | |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、 | 559,000 | |

| | | |
|---|---------------|--|
| 交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益 | | |
| 单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回 | | |
| 对外委托贷款取得的损益 | | |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益 | | |
| 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响 | | |
| 受托经营取得的托管费收入 | | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 10,376,975.56 | |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | | |
| | | |
| | | |
| 少数股东权益影响额 | -150,702.00 | |
| 所得税影响额 | 545,749.00 | |
| 合计 | -3,494,981.13 | |

十、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

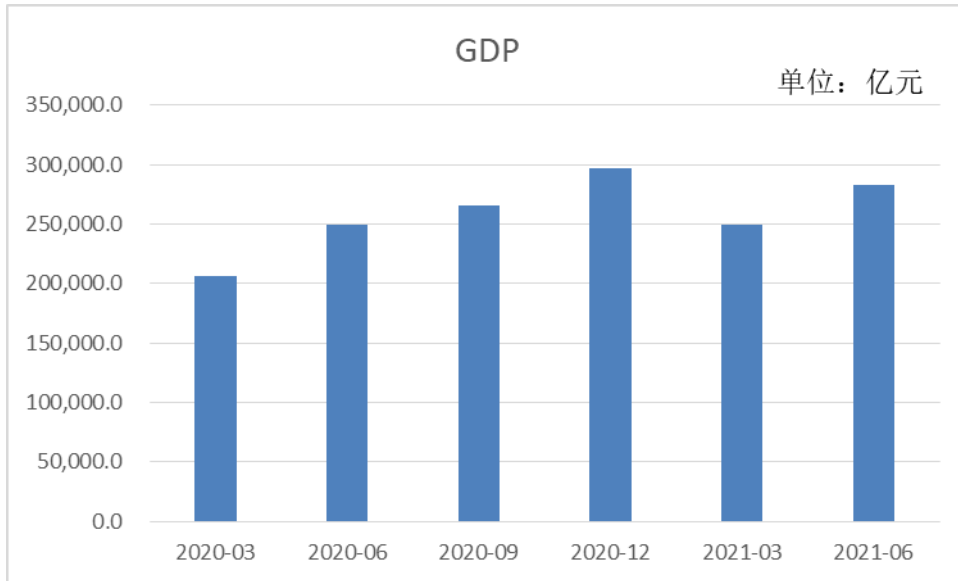
（一）行业情况说明

1、宏观经济

（1）国内生产总值（GDP）

据国家统计局公布的数据，上半年，我国 GDP 为 532167 亿元，同比增长 12.7%，两年平均增

长 5.3%。其中，二季度 GDP 为 282857 亿元，同比增长 7.9%，两年平均增长 5.5%；与一季度环比增长 1.3%。同时，与钢铁消费密切相关的一些经济指标保持增长。

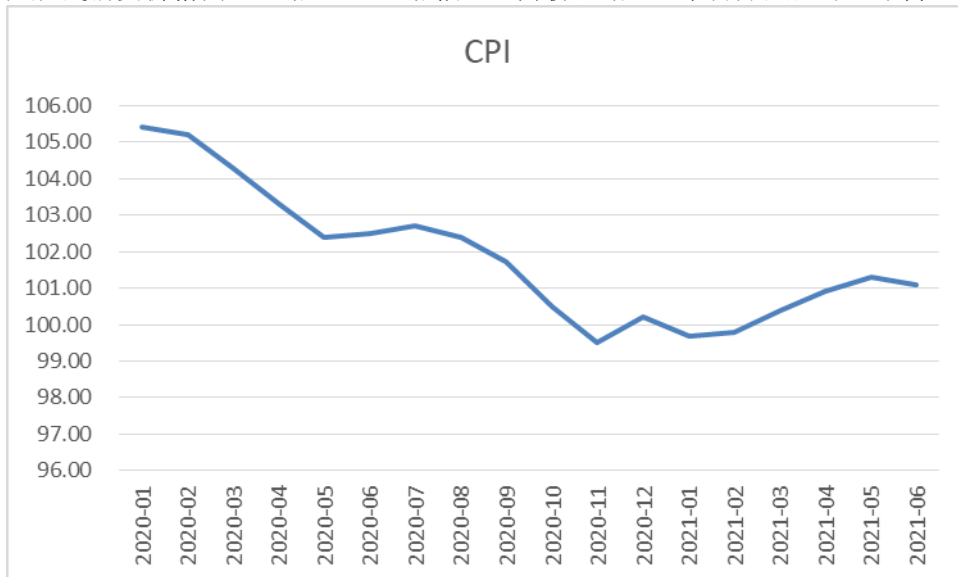


(2) 规模以上工业增加值

上半年，规模以上工业增加值同比增长 15.9%，增速较一季度回落 8.6 个百分点；两年平均增速为 7.0%，较一季度加快 0.2 个百分点，增速略高于疫情前水平。

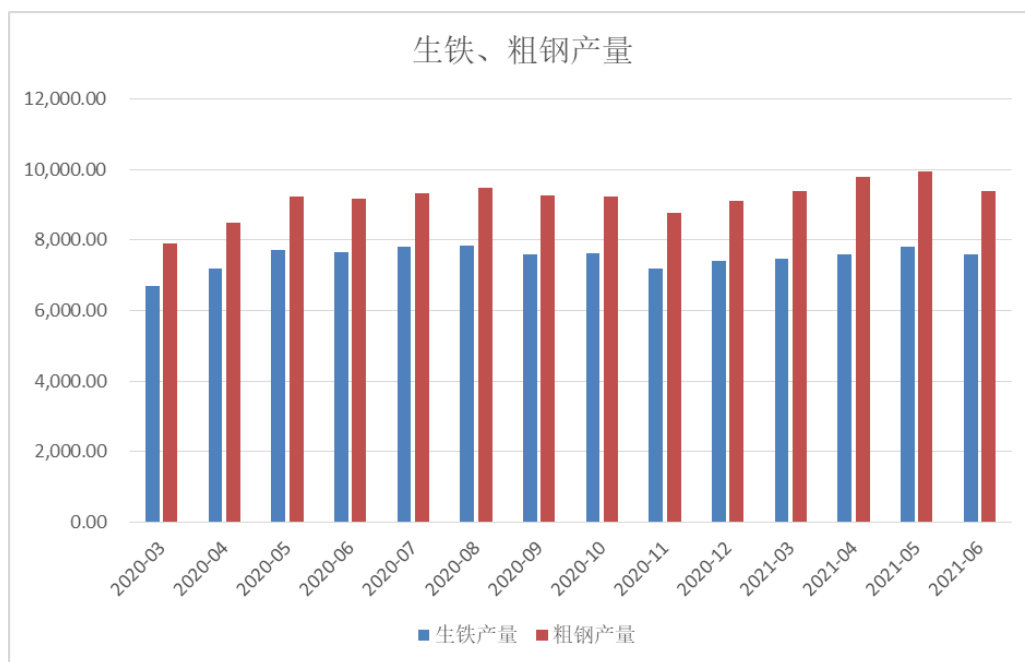
(3) 全国居民消费价格（CPI）

上半年，居民消费价格温和上涨，全国居民消费价格同比上涨 0.5%，一季度同比持平。其中，6 月份全国居民消费价格同比上涨 1.1%，涨幅比 5 月份回落 0.2 个百分点；环比下降 0.4%。

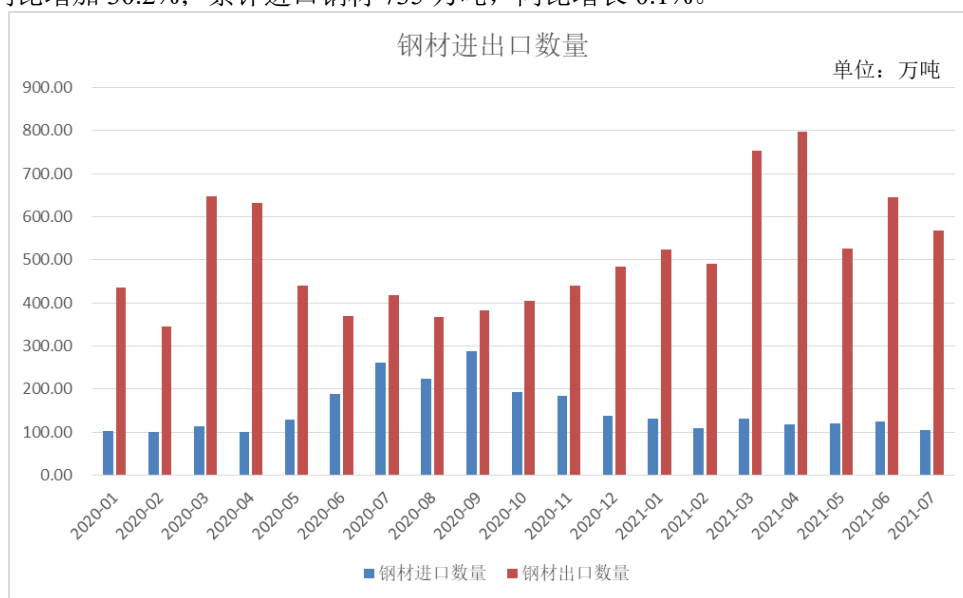


2、钢铁行业

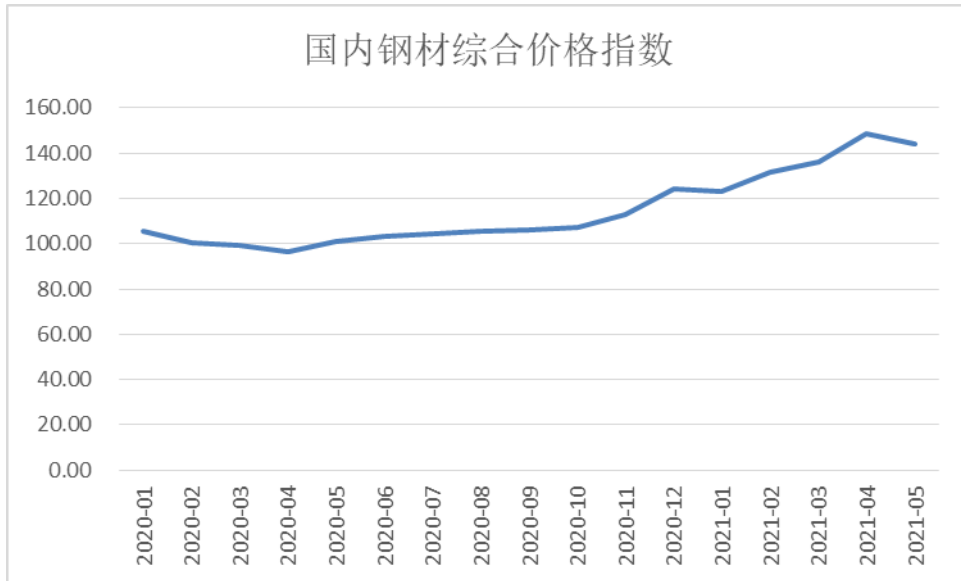
(1) 钢铁产量有所增长。据国家统计局数据，1-6 月全国生铁、粗钢产量分别为 45638 万吨、56333 万吨，同比分别增长 4.0%、11.8%。



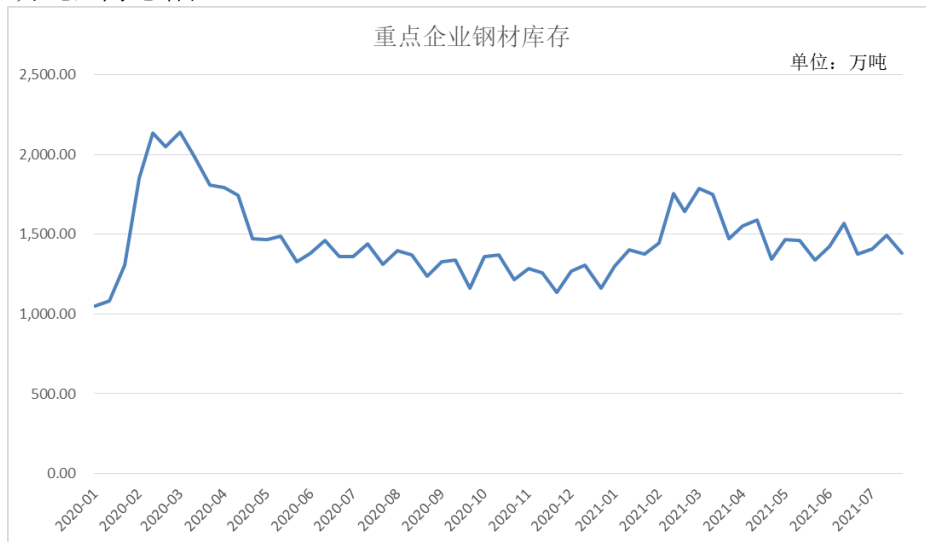
(2) 钢材出口增幅扩大，进口增幅收窄。据海关总署数据，1-6 月全国累计出口钢材 3738 万吨，同比增加 30.2%；累计进口钢材 735 万吨，同比增长 0.1%。



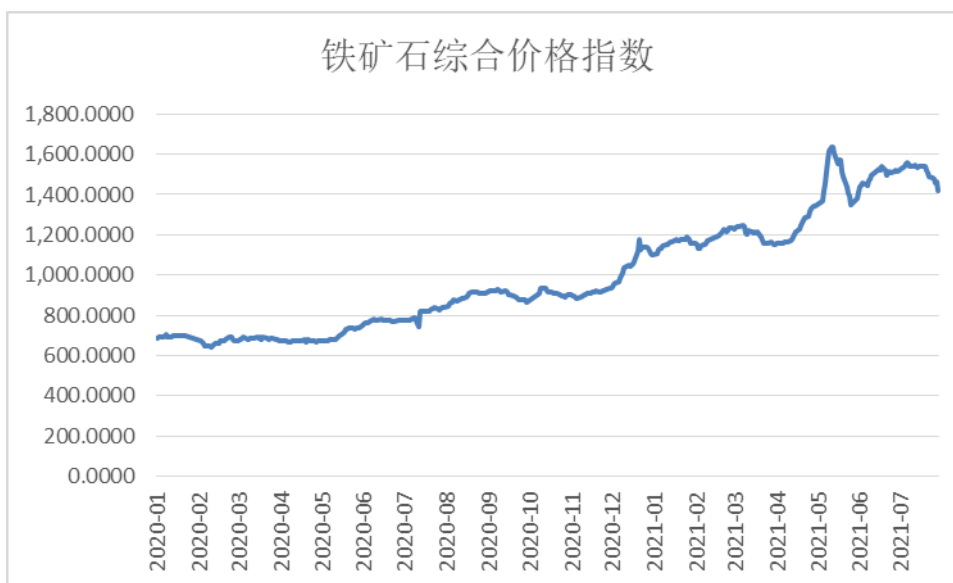
(3) 钢材价格小幅回落。据中国钢铁工业协会监测，1-6 月，我国钢材综合价格指数平均值为 137.85 点，同比上升 36.90 点，升幅为 36.56%。6 月末，我国钢材综合价格指数为 143.47 点，比 5 月末下降 0.6 点，降幅为 0.4%。



(4) 钢材库存略有增加。6月下旬，中国钢铁工业协会重点统计钢铁企业钢材库存量 1376.6 万吨，较 5 月底增加 35.24 万吨，增长 2.6%；比年初增加 214.51 万吨，增幅 18.5%；比去年同期增加 15.07 万吨，同比增长 1.1%。



(5) 进口矿价高位运行。据海关总署数据，1-6 月，全国铁矿砂及其精矿进口量 56071 万吨，同比增长 2.6%，进口额 6032 亿元人民币。



3、稀土行业

(1) 稀土生产流程及应用简介

稀土生产流程为稀土原矿—稀土精矿—稀土氧化物（REO）—稀土金属。在开采出稀土原矿后，通过浮选、重选、磁选等选矿工艺加工得到稀土精矿，稀土精矿经过湿法冶炼分离得到稀土氧化物（REO），稀土氧化物经过熔盐电解得到稀土金属。

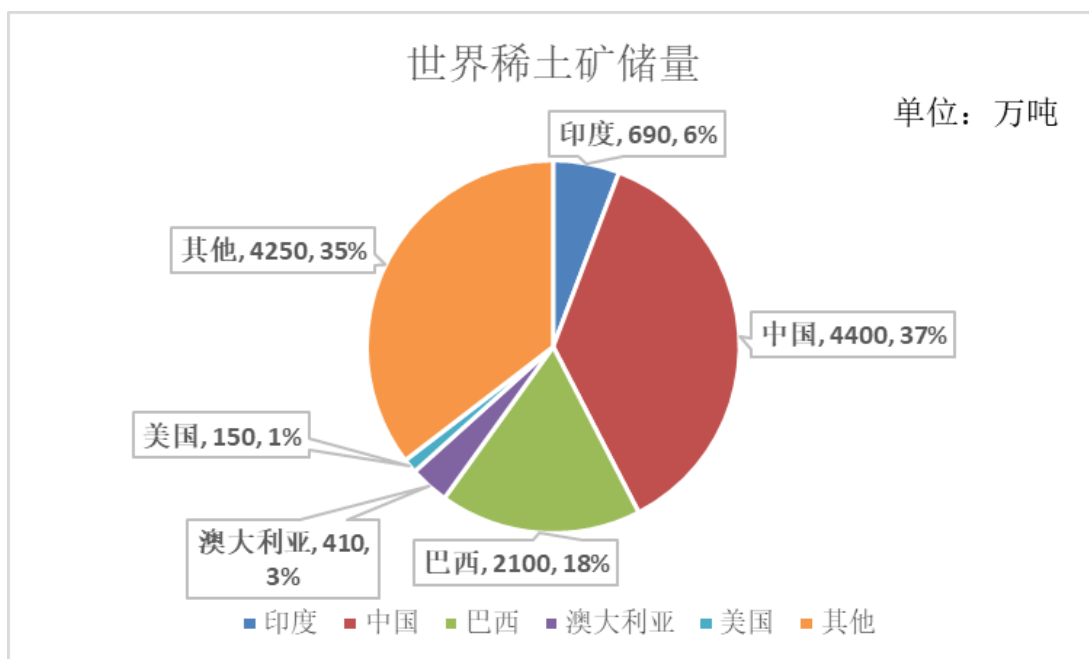
稀土应用广泛，包含永磁材料、抛光材料、催化材料、储氢材料、发光材料等，其中稀土永磁（核心产品为钕铁硼）发展最快，钕铁硼作为驱动电机关键材料，直接需求受益于电动车、风电、机器人等产业的快速发展。

(2) 我国稀土行业现状

稀土是列入我国《全国矿产资源规划（2016-2020年）》战略性矿产目录的重要战略矿产资源，稀土功能材料是列入国家《战略性新兴产业重点产品和服务指导目录（2016年版）》的战略性新兴产业。我国拥有丰富的稀土资源和完整的稀土产业链，目前是全球最大的稀土材料产品生产、应用、出口国。

国家政策层面，组建六大稀土集团，实行生产总量控制，2011年后国家出台开采配额限制政策，国内稀土开采和冶炼均采用配额调控，配额指标归于六大稀土集团，供给稳定性抬升。

资源端，中国稀土储量、产量均为世界第一，根据 USGS 数据，2020 年全球稀土矿储量为 1.2 亿吨，中国稀土矿储量为 4400 万吨，占全球储量的 36.67%；2020 年全球稀土矿产量（折 REO）24 万吨，中国为 14 万吨，占全球产量的 58.33%。



冶炼分离端，据不完全统计，全球 86% 稀土矿依赖中国冶炼分离产能，中国占据绝对话语权，海外除澳大利亚 Lynas 公司拥有 2 万吨冶炼分离产能外，其余海外开发的稀土矿需运至中国进行冶炼分离。

应用端，中国是稀土产品全球最大生产国和消费国。中国拥有全球约 90% 稀土永磁（钕铁硼）产能，并且中国是新能源汽车、变频空调、风力发电设备等最主要生产国和消费国。

（3）报告期内稀土行业情况

今年以来，随着新能源汽车、风电、变频空调、机器人等下游领域需求增加，以镨钕镝铽为代表的主要稀土产品价格呈现波动上行的走势，一季度价格大幅上涨，二季度始价格整体回调，部分稀土商品价格较一季度峰值下降超过 20%。政策方面，今年 1 月，工信部公开征求对《稀土管理条例（征求意见稿）》的意见，提出国家对稀土开采、稀土冶炼分离实行总量指标管理，实行稀土资源地和稀土产品战略储备，并首次明确对违反规定企业的处罚条例，该条例或将于下半年正式推出，有望保障稀土行业中长期高质量发展。综上，受益于下游需求强劲和政策红利，稀土行业景气度将持续走高。



4、氟化工行业

(1) 萤石简介

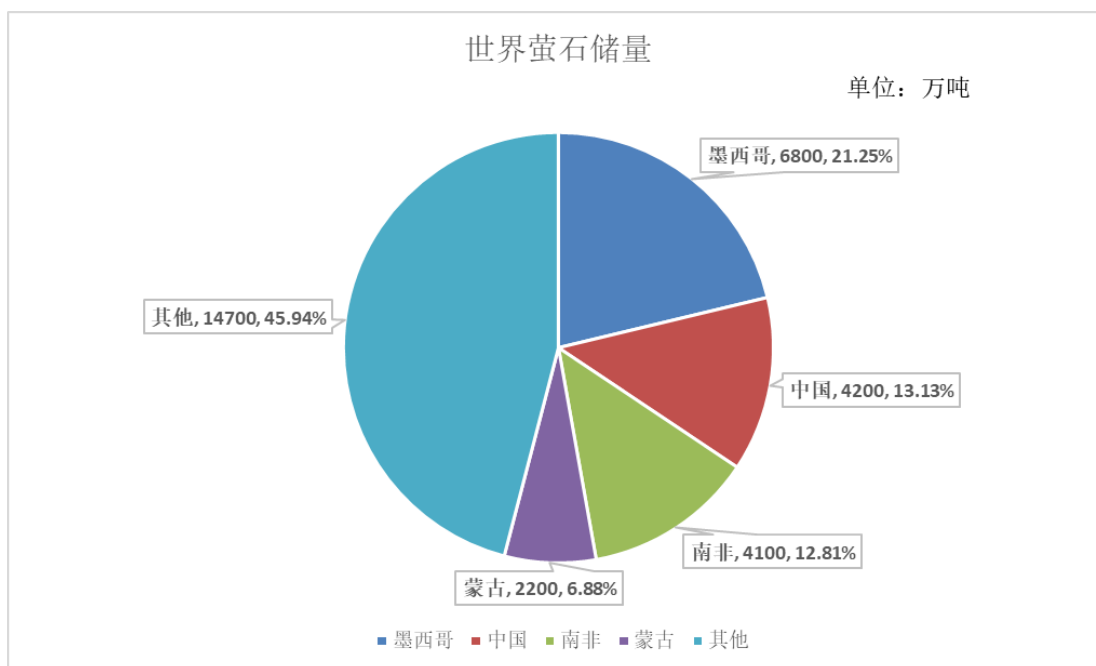
萤石，又称氟石，是氟化钙的晶体和氟元素最主要的来源，是氟化工产业链的起点。作为现代工业的重要矿物原料，萤石涉及的下游行业众多，其主要应用于新能源、新材料等战略性新兴产业及国防、军事、核工业等领域，也是传统的化工、冶金、建材、光学等行业的重要原材料，具有不可替代的地位。

根据《中国氟化工行业“十二五”发展规划》，萤石“是与稀土类似的世界级稀缺资源”。

根据《全国矿产资源规划（2016-2020年）》，萤石被列入我国“战略性矿产目录”。

(2) 萤石资源的全球分布

根据2021年美国地质调查局公布的世界萤石储量数据，2020年底世界萤石总储量为3.2亿吨氟化钙，主要分布在墨西哥、中国、南非、蒙古等，而美国、欧盟、日本、韩国和印度几乎少有萤石资源储量，形成结构性稀缺。



(3) 行业的周期性

作为应用领域广泛的重要原材料，萤石涉及的下游行业众多，与下游化工、钢铁、空调冰箱等家电以及新能源、新材料等行业息息相关，因此萤石行业的发展周期伴随国家整体经济周期波动的特征也较为明显。



(4) 报告期内氟化工行业情况

今年以来，原本受疫情影响的制冷剂产能得以释放，总产量同比增长近 50%。空调行业是制冷剂最大的下游需求市场，家用空调行业生产销售情况与气温状况息息相关，并有淡旺季之分，2021 年上半年空调、冰箱产量同比明显增加。聚四氟乙烯、聚全氟乙丙烯因优异的化学、物理稳定性广泛应用于轨道交通、5G 通讯、化工设备、新能源汽车、电子电器、航空航天等行业，作为能源性朝阳产业不可或缺的原料，市场应用量逐年增加，国内生产总值同步扩大，市场前景可观。

(二) 公司主营业务

公司主要从事矿产资源开发利用、钢铁产品的生产与销售。主要产品有稀土精矿、萤石精矿等矿产品，建筑用钢材、冷热轧卷板、镀锌钢板、中厚板、无缝管、重轨、型钢等钢铁产品。矿产品主要用于稀土冶炼分离行业、氟化工行业，钢铁产品主要用于基建、铁路、房地产、汽车、家电、风电、机械制造、高压锅炉、石油化工、基础设施建设等行业。产品主要以国内市场销售为主，部分产品出口。

二、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

（一）生产能力及装备优势

钢铁方面，公司已形成年产 1750 万吨铁、钢、材配套能力，总体装备水平达到国内外一流；形成“板、管、轨、线”四条精品线的生产格局。

拥有 CSP、宽厚板、世界先进的 2250mm 热连轧及配套冷轧连退、镀锌等生产线，年生产能力 970 万吨，可生产汽车板、高钢级管线钢、高强结构钢等高档产品，广泛应用于风电、机械、桥梁、造船、石油、天然气、军工等领域，工艺技术世界领先，是我国西北地区最大的板材生产基地。

拥有 5 条无缝管生产线，年生产能力 180 万吨，可生产石油套管、管线管、高压锅炉管、结构用管等产品，广泛应用于国家大剧院、上海浦东机场、鸟巢等全国重点工程及中石油、中石化等各大油田，先后获得美、德等多国专业认证，是我国品种规格最为齐全的无缝管生产基地。

拥有两条世界先进的万能轧机高速钢轨生产线，年生产能力 210 万吨，可生产国内外铁路用系列钢轨等产品，广泛运用于京沪高铁、京广高铁、青藏铁路等多条国家重要线路，是世界装备水平最高、能力最大的高速轨生产基地。

拥有 4 条线棒材生产线，年生产能力 260 万吨，可生产热轧带肋钢筋、热轧光圆钢筋等产品，广泛应用于三峡工程、江阴大桥等国家重点工程，是我国西北地区高端线棒材生产基地。

此外，公司拥有 800 万吨焦炭生产能力，为公司高炉原料提供保障。

资源开发方面，公司拥有 45 万吨稀土精矿生产能力和 10 万吨 85%—95%的萤石精矿生产能力，为稀土冶炼分离行业和氟化工行业提供原料。

（二）矿产资源优势

控股股东包钢集团拥有的白云鄂博矿是世界闻名的资源宝库，已探明的铁矿石储量为 14 亿吨；稀土氧化物储量 3500 万吨，居世界第一；萤石储量 1.3 亿吨，居世界第二；铌储量 660 万吨，居世界第二。公司拥有白云鄂博西矿采矿权，包钢集团开采的白云鄂博主东矿矿石排他性供应公司，公司拥有了白云鄂博矿资源开发的权利。公司拥有的白云鄂博矿尾矿库，资源储量 2 亿吨，稀土氧化物储量约 1382 万吨，居世界第二；萤石储量 4392 万吨。

（三）稀土钢产品竞争力优势

白云鄂博矿中铁与稀土共生的资源优势造就了公司独有的“稀土钢”产品特色，钢中含稀土，更坚、更韧、更强，广受用户欢迎。目前，公司具备高档汽车钢、高档家电钢、高钢级管线钢、高强结构钢等生产能力，填补了内蒙古和中西部地区空白。

（四）销售网络优势

公司已经形成了以包头为中心，辐射全国的营销网络。在国内设立了华北、华东、西北、西南及立足本地的现货销售中心等销售区域，建立了覆盖全国的营销网络体系，销售渠道顺畅；实施 500 公里营销规划，积极抢抓包头及周边市场客户群。国际市场，“借船出海”，在继续巩固和做好欧美、韩国、日本等传统发达国家市场钢材出口的基础上，有重点地开辟“一带一路”沿线国家的市场，以现有东南亚、中东、南美、非洲市场为立足点，向南亚、西亚各国辐射，突出重点市场区域加大出口。

（五）区位优势

内蒙古地处三北，内连八省，外接俄蒙，公司坐落于内蒙古工业重镇——包头市，不仅临近山西、陕西等煤炭富集区，而且毗邻资源丰富的蒙古国和俄罗斯，地处“一带一路”重要战略位置，区位优势明显。

三、经营情况的讨论与分析

报告期内，公司因时因势，灵活调整生产组织方式。钢铁方面，1-6 月产铁 717.34 万吨，同比增加 3.44 万吨；产钢 782.62 万吨，同比增加 49.52 万吨；生产商品坯材 735.6 万吨，同比增加 40.61 万吨；各产品产量总计破日产纪录 239 次，破月产纪录 28 次。稀土方面，1-6 月生产稀土精矿 8.7 万吨，销售 7.54 万吨，收入 14.10 亿元，毛利 10.93 亿元。萤石方面，1-6 月生产萤石 4.32 万吨，销售 4.03 万吨。公司上半年实现营业收入 394.37 亿元，利润总额 37.08 亿元。

（一）“四降两提”工程持续深化

上半年，公司吨钢制造成本为 2798.49 元/吨，降低 158.49 元/吨，降幅 5.36%；财务成本较目标降低 1.88 亿元；人工成本占总成本比重为 6.45%，较目标降低 0.26 个百分点，人事费用率为 5.84%，较目标降低了 0.66 个百分点。

——降低制造成本方面

通过自产铁精矿增产促炉料结构优化，降低原料成本，自产铁精矿累计完成 425.63 万吨，同比提高 5.3%。通过对标挖潜，分阶段制定钢铁比攻关目标，科学调整废钢入炉结构及配比，准时化拉动生产，持续提升生产工艺操作水平，实现增产增效。完成了大比例球团工业试验，验证了 2200m³级高炉使用大比例球团矿成功可行，球团矿比例最高达到 50%，炉况及技术经济指标稳定。

——降低财务成本方面

加强应收账款管理，提高应收账款周转效率；建立了完善的非计划品处置预案及定期自动处理机制，减少资金占用；鼓励销售部门快速处理非计划品、余材，做到定期自动快速消化超期钢铁产品库存。上半年，钢材产品成品非计划品由年初 10.62 万吨降至 6.62 万吨，共计降低非计划品库存 4 万吨。

——降低物流成本方面

通过实施铁路运费“一口价”优惠政策，上半年节省铁路运费支出 1582 万元。对各项公路运输总包项目在新一期续包时合理压减费用，上半年已完成到期续包公路运输总包续包项目 9 项，降费 62.85 万元，降幅 4.27%。

——降低人工成本方面

推进对标一流企业管理提升行动实施方案，对标人工成本、选人用人机制、人才培养和梯队建设等方面，进一步提高管理能力，降低人工成本。明确考核激励原则，激发提高劳动效率的主动性，未完成目标值的只罚不奖，超目标值的依据定员人数和人力资源效率指标增幅适度进行工资总额奖励。围绕知识技能等因素开展岗位评估，重新设定岗位系数，完善公平合理的收入分配关系。

——提高资产运营效率方面

盘活木材库办公楼、北加油站资产，与中浩燃气、大庆公司签署三方抵顶协议，协调解决白云鄂博大厦减租问题；梳理、论证原耐火厂现存物资的处置问题以及钢管公司 $\phi 400$ 机组资产设备处置问题；完成洗煤系统资产转让遗留问题，并对未转让的煤泥、煤矸石等生产性物资进行了处置。

——提高工作效率方面

从在职能部门设立督查督办员入手，建立督查督办工作运行机制，每月定期召开督查督办工作例会，做到督查事项按专业盯控，快节奏推进的总体思路。萤石资源综合利用项目落地，泰纳瑞斯钢管公司成功奠基，与宝武炭材、宝武清能合作签约，与岳阳林纸签署碳汇合作协议，余压余气节能减排 CCPP 项目顺利开工等一些重大的合资合作项目、节能环保项目得到快速推进。

（二）打好“稀土牌”加快创新步伐

上半年先后批量试制了高强稀土焊接用钢、稀土微合金化高强热轧 H 型钢、稀土锻造法兰用钢、稀土汽车用圆钢等稀土钢产品，累计完成和在研的稀土钢项目共计 70 余项，目前能够批量生产 5 大类，50 余个品种稀土钢。

（三）创新商业模式实现“跑赢市场”

采购方面，上半年澳煤进口持续受限、蒙古原煤的入关量受新冠疫情影响严重，山西、乌海地区受“双控”等因素影响，煤炭资源紧张。公司通过发挥规模采购优势，以供货量较大的生产商为基础，加大直采力度；多次深入矿区、二连交易市场，增加预选供应商，扩宽供货渠道。围绕“4321”配矿目标，根据包头周边及巴盟地区铁精矿、二连浩特蒙古矿资源结构、价格、流向，有针对性的制定经济矿种采购策略，提前锁定资源，根据矿种元素指标，制定相应技术标准，增加采购品种。

销售方面，不断贴近市场，研判价格走势，通过销售区域优化、产品结构升级及渠道建设等措施，累计实现跑赢市场 1 亿元，其中热轧板卷、硅钢、冷轧板卷、镀锌卷、铁道用材以及工业线材、建材产品均跑赢市场。上半年 500 公里销售 200.77 万吨，同比提高 24.56 万吨，增幅 13.94%，增效 1867 万元。完成包钢钢材出口量 100.13 万吨，同比增长 27.74%，实现出口额 6.99 亿美元，同比增长 71.77%。

（四）扎实推进体制机制改革

一是推行任期制契约化管理。落实国企改革三年行动方案，深化企业经营机制市场化改革，制定《包钢股份推行任期制、契约化管理工作方案》，在 2020 年推行三家试点单位市场化改革的基础上，进一步完善市场化运营机制和法人治理结构，最大限度激发各级员工改革创新干事创业热情，构建风险共担、责权利对等、企业效益与职工收入紧密联动的市场化运营机制。

二是创新开展环节经营管理技术团队选聘。在市场化改革单位选聘环节经营管理团队工作的同时开展环节经营技术团队选聘，继续保留专业技术、技能人才序列通道，本着从严从紧原则，在不突破专业技术岗位职数职级的前提下，将专业技术序列岗位人员纳入环节经营管理技术团队成员，根据不同岗位实际情况，灵活采取经营管理团队提名“组阁”、组织推荐、能力素质测试等选聘方式开展竞聘。

三是充分发挥绩效考核激励导向作用。2021 年公司综合绩效考核方案进行了较大幅度的修改与调整。调整后的绩效考核方案在设计水平方面综合考虑各单位生产运行难度和全年生产任务难度。考核导向以激励为主，并根据考核兑现实际情况和生产经营情况按月、按季度进行动态调整。

（五）多措并举提升管理水平

强化质量管理。系统开展重点产品质量攻关，17 项攻关指标均完成目标，增效 8918 万元。组织 8 类产品申报金杯优质产品，其中高速铁路用钢轨同时申报金杯特优产品称号。推荐 17 个项目参加国家、自治区 QC 小组成果评比，3 项获得国家专业级荣誉，4 项获得自治区一等奖、6 项获得二等奖，取得历年来最好成绩。

提升体系管理水平。开展了 IATF16949 质量管理体系再认证、铁路用钢轨 CRCC 认证、船级社认证、无缝钢管压力管道元件特种设备制造许可证扩证工作、耐腐蚀 H 型钢及钢板 CRCC 技术审查认证、出口欧盟产品 CE 认证等工作。

全面加强安全管理。制定《包钢股份安全绩效考评管理办法》，切实做到安全绩效和收入挂钩。持续推进安全生产标准化、安全管理网格化、维检修作业安全确认制“两化一制”落地实施，股份领导带队持续抓党政一把手履职情况，推动层层落实全员安全生产责任。

着力做好投资者关系管理。举办了上市 20 周年司庆暨改革发展战略研讨会，共邀请了政府领导和证券系统、银行系统、供应商系统、客户系统来宾 207 位。

（六）打响节能环保攻坚战，助推企业实现绿色低碳发展

一是强化能源管控，确保完成“双控”阶段性目标。管理方面，成立了低碳能源管理中心，开展能源网格化排查和能源综合利用工作，强化能源消费总量和强度“双控”。生产调整方面，以“控铁增钢、提原料质量”为原则，对公司整体资源进行优化平衡，适当调整公司组产方式，安排高炉、烧结机等重点用能设备提前停机检修，减少能源消耗。开展降低铁钢比、降低燃料比、提高钢坯热装热送比例、提高原燃料条件关、提高新能源占比、优化用能结构等技术攻关，节能降耗。

二是实施重点环境治理项目。2020 年结转及 2021 年新增环保项目共计 59 项，其中 9 项已完成建设，13 项开工建设，4 项完成招标，16 项完成可研或初设，其他项目按计划推进实施。

三是不断改善厂区环境。上半年，公司种植樟子松及其它花灌木共计 3580 株，为大青山再添新绿，进一步丰富高速沿线林地景观，同时对尾矿坝区域空地进行绿化美化。目前，厂区绿地面积已达 1970 万平方米，厂区绿化覆盖率 46.9%。公司在节能减排、清洁生产、生态恢复、绿色制造等方面成绩得到了社会和媒体的认可，荣获“2021 年度环境社会责任企业”荣誉称号。

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

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 | 39,437,056,526.52 | 27,952,639,189.01 | 41.09 |
| 营业成本 | 32,839,780,671.52 | 24,335,447,646.02 | 34.95 |
| 销售费用 | 119,364,000.99 | 1,147,394,457.13 | -89.60 |
| 管理费用 | 884,817,769.86 | 636,689,712.69 | 38.97 |
| 财务费用 | 1,185,112,507.27 | 1,175,308,679.24 | 0.83 |
| 研发费用 | 159,723,377.98 | 7,115,136.18 | 2,144.84 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 4,483,663,699.94 | 682,963,508.35 | 556.50 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -525,339,901.08 | -947,058,528.23 | 44.53 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -2,263,101,563.41 | -1,982,861,559.61 | -14.13 |

营业收入变动原因说明：本年度钢材市场整体向好，销量增加、销售价格上涨

营业成本变动原因说明：本年度上游原材料价格上涨，销量增加

销售费用变动原因说明：本年度采用新收入准则

管理费用变动原因说明：本年度根据公司按照效益排产原则，部分产线停产

财务费用变动原因说明：与上年同期持平

研发费用变动原因说明：本年度加大研发投入力度，规范研发费用归集、核算方式

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：报告期销售商品、提劳务收到的现金增加所致

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：报告期购置固定资产、无形资产和其他长期资产相比同期减少所致

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：报告期偿还带息负债影响所致

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

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

(三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

| 项目名称 | 本期期末数 | 本期期末 | 上年期末数 | 上期 | 本期 | 情况说明 |
|------|-------|------|-------|----|----|------|
|------|-------|------|-------|----|----|------|

| | | 数占总资产的比例 (%) | | 末数占总资产的比例 (%) | 末金额较上年期末变动比例 (%) | |
|--------|-------------------|--------------|-------------------|---------------|------------------|--------------|
| 货币资金 | 13,476,885,970.95 | 8.79 | 8,713,760,857.91 | 6.04 | 54.66 | 销售回款增加 |
| 应收款项 | 4,566,796,907.50 | 2.98 | 3,232,712,679.68 | 2.24 | 41.27 | 钢材出口量增加 |
| 存货 | 20,595,937,964.72 | 13.44 | 18,506,274,159.02 | 12.83 | 11.29 | 原材料价格上涨 |
| 合同资产 | | | | | | |
| 投资性房地产 | | | | | | |
| 长期股权投资 | 1,361,336,242.29 | 0.89 | 1,224,800,602.93 | 0.85 | 11.15 | 对合联营公司投资收益增加 |
| 固定资产 | 64,593,626,991.14 | 42.14 | 66,396,197,826.33 | 46.04 | -2.71 | 本期计提折旧影响 |
| 在建工程 | 954,175,872.77 | 0.62 | 512,212,620.14 | 0.36 | 86.29 | 基建技改工程项目增加 |
| 使用权资产 | 1,079,335,487.86 | 0.70 | | | 100.00 | 会计政策变更 |
| 短期借款 | 10,678,522,305.58 | 6.97 | 10,129,452,650.86 | 7.02 | 5.42 | 存在新增短期银行贷款 |
| 合同负债 | 6,817,904,338.08 | 4.45 | 5,553,830,306.70 | 3.85 | 22.76 | 销售定货款增加 |
| 长期借款 | 9,968,419,490.97 | 6.50 | 8,207,974,718.75 | 5.69 | 21.45 | 存在新增长期银行贷款 |
| 租赁负债 | 587,377,403.40 | 0.38 | | 0.00 | 100.00 | 会计政策变更 |

其他说明

无

2. 境外资产情况

适用 不适用

3. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

| 项目 | 期末账面原值 | 受限原因 |
|-----------|--------------------------|---------------|
| 货币资金 | 8,538,499,038.55 | 银行承兑汇票及借款保证金等 |
| 应收票据 | 1,543,113.00 | 应收票据质押 |
| 应收款项融资 | 3,872,429,622.87 | 票据质押借款 |
| 融资租赁固定资产 | 8,208,724,545.75 | 融资租赁固定资产 |
| 合计 | 20,621,196,320.17 | |

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

一、为了改革市场销售模式，调动销售系统及人员的积极性，拟在华北、华中、华东、华南、西南、西北地区设立 6 家全资子公司。公司对每家子公司以自有货币资金认缴出资 4500 万元。

二、为发挥白云鄂博铁矿资源优势，有效综合回收利用尾矿伴生萤石等资源、探索萤石选矿技术与化工技术的深度融合、开创萤石综合利用新局面，包钢股份与金石资源、永和制冷、龙大集团合资成立内蒙古包钢金石选矿有限责任公司和内蒙古金鄂博氟化工有限公司 2 家合资公司。

①包钢金石于 2021 年 4 月 2 日在包头市白云鄂博矿区完成工商注册登记，各出资方注册资本金均按期到位。

②包钢金石项目签约后，公司派出选矿及管理核心团队进驻包钢金石，于 2021 年 3 月底开始改造“选矿中试线一线”，于 5 月 1 日带料试车；7 月 1 日基本改造完成选矿中试线二线，7 月 14 日带料试车。8 月 14 日至 8 月 16 日对选矿中试线一线试验线进行流程考查评价，最终指标为采用选铁尾矿直接进行萤石选别，可得到萤石精矿品位 90%以上、收率 55%以上的萤石精矿。8 月 19 日已完成专家论证。

③经过各方共同努力，技术人员不断调试优化，不论稀尾和铁尾，中试生产取得阶段性成果，

现阶段中试产品品位及回收率等指标较为稳定，基本达到合作协议所确定的阶段性目标。接下来包钢金石将准备接收包钢股份原萤石生产线，并投入厂房车间及正式生产线的建设。

④内蒙古金鄂博氟化工有限责任公司筹备小组目前已经完成选址、可行性研究，搭建氟化工公司框架工作正在进行。

三、公司与北京朗润天一投资有限公司（以下简称“朗润天一”）和何满潮院士于 2020 年 9 月 24 日合资注册成立了北京包钢朗润新材料科技有限公司，注册资本 1 亿元。各股东尚未全部完成注册资金的认缴，现经三方协商，决定调整出资比例，公司出资比例由 40%调整为 51%，增加部分以货币出资 1100 万元；何满潮院士出资比例由 30%调整为 35%，增加部分以货币出资 500 万元；朗润天一出资比例由 30%调整为 14%，以现金出资 1400 万元。

四、公司拟以自有资金向中国北方稀土（集团）高科技股份有限公司（以下简称“北方稀土”）全资子公司包钢集团节能环保科技产业有限责任公司（以下简称“节能环保公司”）协议增资不低于 6880 万元，不高于 10320 万元。目前节能环保公司为北方稀土全资子公司，公司不持有其股权，增资完成后，公司在节能环保公司的持股比例为 5%。

(1) 重大的股权投资

适用 不适用

(2) 重大的非股权投资

适用 不适用

(3) 以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

| 序号 | 证券品种 | 证券代码 | 证券简称 | 最初投资金额 (元) | 持有数量 (股) | 期末账面价值 (元) | 占期末 证券总 投资比 例 (%) | 报告期损益(元) |
|----|------|--------|------|---------------|--------------|---------------|----------------------------|-------------|
| 1 | 股票 | 600028 | 中国石化 | 13,286,000.00 | 2,600,000.00 | 11,336,000.00 | 70.52% | 858,000.00 |
| 2 | 股票 | 601186 | 中国铁建 | 6,438,900.00 | 635,000.00 | 4,718,050.00 | 29.35% | -298,450.00 |
| 3 | 股票 | 601916 | 浙商银行 | 23,900.00 | 5,000.00 | 19,850.00 | 0.12% | -550.00 |
| 合计 | | | | 19,748,800.00 | / | 16,073,900.00 | 100.00% | 559,000.00 |

(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

单位：万元 币种：人民币

| 公司名称 | 注册资本 | 总资产 | 净资产 | 净利润 | 主要经营范围 |
|---------------------------------|--------------|--------------|--------------|------------|---|
| 内蒙古包钢还原铁有限责任公司 | 49,803.03 | 146,721.04 | 62,967.98 | 2,510.01 | 氧化球团及直接还原铁的生产、销售、储存、运输；铁矿石采选；生产所需辅料的精选、预处理及制备 |
| 内蒙古包钢稀土钢板材有限责任公司 | 1,000,000.00 | 4,276,580.06 | 3,116,792.92 | 135,518.09 | 金属冶炼；轧制及延压加工产品、焦炭及焦化副产品、化工产品生产与销售 |
| 鄂尔多斯市包钢首瑞材料技术有限公司 | 15,000.00 | 15,817.54 | 8,666.79 | -962.95 | 钢材剪切、加工、销售 |
| 内蒙古包钢利尔高温材料有限公司 | 15,000.00 | 34,231.10 | 17,321.86 | 290.72 | 耐火材料生产、销售 |
| BAOTOUSTEEL(SINGAPORE)PTE., LTD | 300 (美元) | 19,476.76 | 2,133.56 | 82.35 | 钢材的销售、进出口贸易 |
| 包钢中铁轨道有限责任公司 | 50,000.00 | 37,512.79 | 30,438.19 | 567.03 | 钢材销售 |
| 包钢集团财务有限责任公司 | 25,000.00 | 1,030,209.04 | 204,472.50 | 5,368.98 | 现代银行部分职能 |
| 内蒙古包钢庆华煤化工有限公司 | 94,000.00 | 141,465.00 | 59,873.26 | 16,950.57 | 焦炭及副产品的生产、销售 |

(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) 行业风险

钢铁行业为强周期行业，国内外形势、宏观经济及产业政策或将对公司经营造成一定影响。

对策：对标行业先进企业，大力推进公司体制机制改革，建立试点推行放权搞活，突出稀土钢优势，提升稀土钢品牌，构建系统化的智能制造发展机制，推动公司高质量发展。

(2) 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。

对策：持续推进以“低碳”为核心的超低排放工作，积极推进重点环保项目建设和超低排放项目改造，加强无组织排放的监控治理。对标同类企业吨钢碳排放强度，深挖降碳潜力，建立完善的碳排放管理体系，开展清洁能源使用比例优化攻关，创建与城市和谐共荣的生态工厂。

(3) 债务偿付风险

受个别地方国企债务违约影响，地方国有钢铁煤炭企业债券发行较难。公司 2021 年到期约 111 亿元的债务，目前已经兑付 72.5 亿元，剩余 38.5 亿元九月份到期。存在债务偿付压力。

(4) 信用风险

信用风险，是指交易对手方未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险。

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、衍生金融工具和应收款项等。

本公司银行存款主要存放于声誉良好并拥有较高信用评级的金融机构，本公司预期银行存款不存在重大的信用风险。

对于应收款项，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对债务人的财务状况、外部评级、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估债务人的信用资质并设置相应欠款额度与信用期限。本公司已采取政策只与信用良好的交易对手方合作并在有必要时获取足够的抵押品，以此缓解因交易对手方未能履行合同义务而产生财务损失的风险。本公司会定期对债务人信用记录进行监控，对于信用记录不良的债务人，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

本公司应收账款的债务人为分布于不同行业和地区的客户。本公司持续对应收账款的财务状况实施信用评估，并在适当时购买信用担保保险。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

本公司应收账款中，欠款金额前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额的 77.02%（2020 年：69.50%）；本公司其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本公司其他应收款总额的 29.54%（2020 年：30.42%）。

（5）流动性风险

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

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

截至 2021 年 6 月 30 日，本公司流动资产 4,780,229.26 万元，流动负债 6,451,887.81 万元，营运资金-1,671,658.55 万元，公司存在一定的流动性风险。本公司共获得各金融机构授信总额为 372.20 亿元，其中已使用授信额度为 287.70 亿元，未使用的授信额度为 84.50 亿元；本公司与银行等金融机构保持长期稳定的合作关系，2021 年度拟向各银行申请 599.94 亿元授信额度，公司间接债务融资能力较强。同时，公司控股股东包头钢铁（集团）有限责任公司已经承诺向本公司提供资金支持。

因此，本公司能够获取充足资金，满足业务发展需要、偿付到期债务以及其他支付义务的资金需求。

（6）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。

（7）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。利率风险可源于已确认的计息金融工具和未确认的金融工具（如某些贷款承诺）。

本公司的利率风险主要产生于长期银行借款及应付债券等长期带息债务。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例，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。

本公司密切关注利率变动对本公司利率风险的影响。本公司目前并未采取利率对冲政策。但管理层负责监控利率风险，并将于需要时考虑对冲重大利率风险。由于定期存款为短期存款，故银行存款的公允价值利率风险并不重大。

对于资产负债表日持有的、使本公司面临公允价值利率风险的金融工具，上述敏感性分析中的净利润及股东权益的影响是假设在资产负债表日利率发生变动，按照新利率对上述金融工具进行重新计量后的影响。对于资产负债表日持有的、使本公司面临现金流量利率风险的浮动利率非衍生工具，上述敏感性分析中的净利润及股东权益的影响是上述利率变动对按年度估算的利息费用或收入的影响。上一年度的分析基于同样的假设和方法。

（8）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。汇率风险可源于以记账本位币之外的外币进行计价的金融工具。

本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。但本公司已确认的外币资产和负债及未来的外币交易（外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为美元）依然存在外汇风险。

(二) 其他披露事项

适用 不适用

第四节 公司治理

一、股东大会情况简介

| 会议届次 | 召开日期 | 决议刊登的指定网站的查询索引 | 决议刊登的披露日期 | 会议决议 |
|-----------------|-----------------|----------------|-----------------|--|
| 2021 年第一次临时股东大会 | 2021 年 4 月 22 日 | www.sse.com.cn | 2021 年 4 月 23 日 | 会议审议通过了《关于与北方稀土续签稀土精矿关联交易协议的议案》《关于申请银行综合授信的议案》《关于公司 2021 年度预算的议案》《关于增补董事的议案》等议案。 |
| 2020 年年度股东大会 | 2021 年 5 月 25 日 | www.sse.com.cn | 2021 年 5 月 26 日 | 会议审议通过了《公司 2020 年度董事会工作报告》《公司 2020 年度监事会工作报告》《关于 2020 年度利润分配预案的议案》《公司 2020 年度报告（全文及摘要）》《公司 2020 年度财务决算报告》《关于 2020 年度关联交易执行情况及 2021 年度日常关联交易预测的议案》《关于续聘会计师事务所的议案》《独立董事述职报告》等议案。 |

表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

股东大会情况说明

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

| 姓名 | 担任的职务 | 变动情形 |
|----|-------|------|
|----|-------|------|

| | | |
|-----|---------|----|
| 刘振刚 | 董事长 | 选举 |
| 邹彦春 | 董事、副总经理 | 选举 |
| 王臣 | 董事 | 选举 |
| 齐宏涛 | 董事 | 选举 |
| 邢立广 | 董事 | 选举 |
| 李德刚 | 原董事长 | 离任 |
| 王胜平 | 原董事 | 离任 |
| 石凯 | 原董事 | 离任 |
| 郎吉龙 | 原董事 | 离任 |
| 郝志忠 | 原副总经理 | 离任 |
| 成永久 | 原副总经理 | 离任 |
| 邢立广 | 监事 | 离任 |
| 季文东 | 副总经理 | 聘任 |
| 翟金杰 | 原董事 | 离任 |
| 李雪峰 | 董事 | 选举 |

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

三、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 |
|-----------------------|---|
| 利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明 | |
| 无 | |

四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(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

为完善市场化运营机制，深化“三项制度”改革，根据国家、自治区关于改革各项政策规定，按照国务院《“双百企业”推行经理层成员任期制和契约化管理操作指引》《“双百企业”推行职业经理人制度操作指引》和《“双百企业”“科改示范企业”超额利润分享机制操作指引》相关规定，公司全面推开实施市场化改革，推行任期制和契约化管理。对公司经营管理团队，以固定任期和契约关系为基础，根据合同或协议约定开展年度和任期考核，并根据考核结果兑现薪酬和实施聘任（或解聘）。

第五节 环境与社会责任

一、环境信息情况

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

适用 不适用

1. 排污信息

适用 不适用

国家总量控制指标有二氧化硫、氮氧化物、COD 和氨氮，2021 年上半年，公司烟气实际排放量分别为：氮氧化物 11669.44 吨，二氧化硫 6417.52 吨，颗粒物 5994.73 吨，总排放量小于许可排放量。水污染物实际排放量分别为：COD330.62 吨，氨氮 22.3 吨。满足排污许可证总量控制指标要求。

污染物排放执行《钢铁烧结、球团工业大气污染物排放标准》(GB28662—2012)、《炼铁工业大气污染物排放标准》(GB28663—2012)、《钢铁工业水污染物排放标准》(GB13456—2012)、《炼钢工业大气污染物排放标准》(GB28664—2012)、《炼焦化学工业污染物排放标准》(GB16171—2012)、《轧钢工业大气污染物排放标准》(GB28665—2012)、《火电厂大气污染物排放标准》(GB13223—2011)等国家最新污染物排放标准。

重点排污单位，其污染物排放情况详见下表

| 单位 | 主要污染物及特征污染物的名称 | 排放方式 | 排放口数量(个) | 排放总量(吨) | 超标排放情况 | 执行的污染物排放标准 | 核定的排放总量(吨/年) |
|---------------|-----------------|------|----------|----------|--------|--|--------------|
| 内蒙古包钢钢联股份有限公司 | SO ₂ | 有组织 | 325 | 6417.52 | 无 | 《炼铁工业大气污染物排放标准》(GB28663-2012)、《钢铁烧结、球团工业大气污染物排放标准》 | 22568.7 |
| | NO _x | 有组织 | | 11669.44 | 无 | | 37512.36 |
| | 颗粒物 | 有组织 | | 5994.73 | 无 | | 36296.193 |

| | | | | | | | |
|--------|-----------------|-----|--------|--------|--------------|--|----------|
| | 颗粒物 | 无组织 | | | | (GB28662-2012)、《炼钢工业大气污染物排放标准》(GB28664-2012)、《轧钢工业大气污染物排放标准》(GB28665-2012) | |
| 巴润分公司 | 颗粒物 | 有组织 | 8 | 48.31 | 无 | 《铁矿采选工业污染物排放标准》 | 执行排污登记 |
| 固阳矿山公司 | SO ₂ | 有组织 | 10 | 130.36 | 无 | 《炼铁工业大气污染物排放标准》(GB28663-2012)、《钢铁烧结、球团工业大气污染物排放标准》(GB28662-2012)、《炼钢工业大气污染物排放标准》(GB28664-2012)、《轧钢工业大气污染物排放标准》(GB28665-2012) | 704.463 |
| | NO _x | 有组织 | | 186.47 | 无 | | 1050.530 |
| | 颗粒物 | 有组织 | | 29.03 | 无 | | 175.088 |
| | 颗粒物 | 无组织 | 179.44 | 无 | 1121.1 16 | | |
| 庆华煤化工 | SO ₂ | 有组织 | 24 | 123.71 | 无 | 《炼焦化学工业污染物排放标准》(GB16171-2012)、《火电厂大气污染物排放标准》(GB13223-2011) | 471.450 |
| | NO _x | 有组织 | | 931.76 | 无 | | 1771.350 |
| | 颗粒物 | 有组织 | | 65.38 | 无 | | 299.340 |
| 还原铁公司 | SO ₂ | 有组织 | 6 | 134.3 | 无 | 《炼铁工业大气污染物排放标准》(GB28663-2012)、《钢铁烧结、球团工业大气污染物排放标准》(GB28662-2012)、《炼钢工业大气污染物排放标准》(GB28664-2012)、《轧钢工业大气污染物排放标准》(GB28665-2012) | 595.2 |
| | NO _x | 有组织 | | 105.4 | 无 | | 892.8 |
| | 颗粒物 | 有组织 | | 73.5 | 无 | | 281.592 |
| | 颗粒物 | 无组织 | 347.44 | 无 | 969.96 | | |

2. 防治污染设施的建设和运行情况

√适用 □不适用

1、通过结构调整，淘汰落后生产设备

陆续淘汰了 4 座 4.3 米焦炉、4 台 90 平方米烧结机、1 台 162 平方米带式球团机、4 座 8 平方米球团竖炉、2 座 80 吨转炉、4 座 250 立方米石灰竖窑、5 座混铁炉、4 座 90 平方米隧道窑等环保水平较低的设备；完成 37 台燃煤锅炉的淘汰或清洁化改造工作。2016 年公司严格落实国家钢铁行业去产能任务，淘汰拆除了 1800 立方米高炉，这是全国钢铁行业推进去产能以来拆除最大的

一座高炉，实现压减炼铁产能 130 万吨。

2、主要污染物减排工程

先后完成稀土钢炼铁厂球团 780 m²电除尘器改造项目、薄板厂转炉一次除尘静电除尘器电源及电场改造项目、炼铁厂烧结一部 3#及烧结二部机尾电除尘器改造项目、炼钢工序利用转炉干法除尘催化热解蒸氨水项目、煤焦化工分公司出厂煤气增设 ADA 脱硫工艺项目。同时继续深入推行厂区清洁化运输，有效控制了物料倒运储存、生产运输过程中产生的扬尘。

加强除尘、脱硫系统的精细化操作管理，使除尘、脱硫系统稳定达标运行，确保完成粉尘、二氧化硫的减排工作。

3、2021 年重点治理工程

2021 年，公司坚持源头预防、过程控制、末端治理相结合，环境治理项目涵盖了组织废气治理、无组织废气治理、废水处理、固体废物处置及资源利用和生态环境整治等各方面，重点项目包括炼铁厂三烧及四烧 1#、2#烧结机脱硫脱硝提标改造项目；稀土钢板材公司五烧 1#烧结机提标改造项目；稀土钢板材公司 500 万吨/年球团脱硫脱硝提标改造项目；固阳矿山 240 万吨/年球团脱硫改造项目及动供总厂废水综合治理；煤焦化工分公司酚氰废水深度处理等项目。项目实施后，包钢的主要环保指标将得到进一步提升，同时也为如期实现超低排放目标奠定了基础。

3. 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

适用 不适用

根据《建设项目环境保护管理条例》和《建设项目竣工环境保护验收暂行办法》的要求，2020 年上半年组织完成了钢管公司管加工车间新增管体车丝大线项目、余压余气节能减排 CCPP 发点项目的环境影响评价工作。2021 年上半年组织完成了煤焦化工分公司 5、6#焦炉增设摘门除尘项目、钢管公司 159 热轧除尘项目、钢管公司铁水预处理除尘项目等 9 各项目的环境影响评价工作。

公司和所有子公司均通过了 ISO14001 环境管理体系认证，提高了企业的环境管理水平，取得了显著的成效。

根据国务院办公厅关于印发《控制污染物排放许可制实施方案的通知》（国办发〔2016〕81 号）、环保部关于印发《排污许可证管理暂行规定》（环水体〔2016〕186 号）、《关于开展火电、造纸行业和京津冀试点城市高架源排污许可管理工作的通知》（环水体〔2016〕189 号）等相关法规的要求，积极推进包钢股份排污许可证变更、金属制造公司排污许可证申报工作，目前相关材料已报送至包头市生态环境局审批。

公司搭建了国内首个企业排污许可管理平台。该平台通过排污许可证管理为基础，采用环境信息化管理手段对企业污染源实施全过程管理和多污染物协同控制，深度挖掘行业大数据和整合内部各类运营系统，实现系统化、科学化、法治化、精细化、信息化的“一证式”管理，实现企业按证排污、自证守法，降低环境风险。

2021 年公司顺利通过环境管理体系审核工作。

4. 突发环境事件应急预案

适用 不适用

根据《中华人民共和国环境保护法》《中华人民共和国突发事件应对法》《国家突发环境事件应急预案》《突发环境事件应急管理办法》等要求，公司对自身存在的环境风险源进行了识别，本部存在焦炉煤气柜及管道、高炉煤气柜及管道、转炉煤气柜及管道、煤焦化工分公司回收车间粗苯工段轻苯等物质储存、动供总厂总排污水处理中心输送管道等重大风险源；还原铁公司存在煤粉回流过程发生爆炸风险；巴润公司存在尾矿库溃坝等风险。

根据存在的环境风险源均制定了相应的环境风险应急预案、设置了应急设施和装备，并定期进行演练。同时根据《突发环境事件应急管理办法》的要求，开展了新的突发环境事件应急预案的修订和编制工作。

修订和编制的环境风险应急预案主要有：

(1) 编制完成了《包钢钢联股份有限公司突发环境事件应急预案》、《包钢钢联股份有限公司动供总厂突发环境事件应急预案》、《包钢钢联股份有限公司稀土钢板材公司突发环境事件应急预案》、《包钢钢联股份有限公司薄板坯连铸连轧厂突发环境事件应急预案》、《包钢钢联股份有限公司煤焦化工分公司突发环境事件应急预案》、《包钢钢联股份有限公司炼铁厂突发环境事件应急预案》、《包钢钢联股份有限公司运输部突发环境事件应急预案》、《包钢钢联股份有限公司选矿厂突发环境事件应急预案》、《包钢钢联股份有限公司仓储中心突发环境事件应急预案》、《包钢钢联股份有限公司长材厂突发环境事件应急预案》、《包钢钢联股份有限公司炼钢厂突发环境事件应急预案》、《包钢钢联股份有限公司特钢分公司突发环境事件应急预案》、《包钢钢联股份有限公司轨梁轧钢厂突发环境事件应急预案》、《包钢钢联股份有限公司钢管公司突发环境事件应急预案》、《包钢钢联股份有限公司选矿厂尾矿库突发环境事件应急预案》，每个二级单位应急预案均包括突发环境事件应急预案编制说明、风险评估报告、环境应急资源调查报告，并在包头市生态环境局昆都仑区分局备案。

(2) 还原铁公司编制完成了《内蒙古包钢还原铁有限责任公司突发环境事件应急预案》，并在巴彦淖尔市环保局备案。

(3) 巴润矿业分公司制定了《内蒙古包钢钢联股份有限公司巴润矿业分公司突发环境事件应急预案》、《内蒙古包钢钢联股份有限公司巴润矿业分公司尾矿库突发环境事件应急预案》。

(4) 包钢与地方政府、周边企业建立了应急响应的联动机制。

5. 环境自行监测方案

适用 不适用

根据环境保护部 2012 年 6 月 27 日“关于发布《铁矿采选工业污染物排放标准》等 8 项国家污染物排放标准的公告”（公告 2012 年第 43 号），《关于加强“十二五”主要污染物总量减排监测体系运行情况考核工作的通知》（环发[2013]98 号）和清洁生产标准等规定和要求，包钢股份制定了 2021 年度环境监测任务下发执行。

方案监测任务由公司本部和外围独立企业下属两部分组成。包括了本部所有的纳入所有国控污染源，包括废水、废气排放浓度、排放速率和大气环境、噪声和固体废物。本部监测主要由包钢集团节能环保科技产业有限责任公司和包钢预保中心组织实施。外围独立下属企业宝山矿业公司、巴润矿业公司、固阳矿山公司、还原铁公司、包钢庆华煤化工公司每年还委托有资质的第三

方机构对废水、废气和锅炉排放源进行监测。

包钢集团节能环保科技产业有限责任公司承担 17 个单位 42 个废水排放口、19 个污水处理设施处理效率、15 个单位 300 多个废气排放口、14 个点位环境空气质量、6 个点位厂界噪声、8 个单位固废（包括尾矿、炉渣、高炉渣、转炉渣、电炉渣、瓦斯灰、除尘灰、脱硫渣、精炼渣、氧化铁皮）的监测任务。另外公司自行监测部分还包括各单位废气、总排和车间排放口废水。

包钢预保中心承担公司各单位涉及到的放射环境的监测。

此外方案还单独列出了巴润矿业公司、固阳矿山公司、宝山矿业公司的监测任务。

本部各单位及各下属公司凡列入国控污染源需要进行开展监测的，监测方案均按照要求上传到了环保厅网站上进行了公示。本部及各单位均按照监测方案中监测点位、监测内容和频次开展了监测，监测结果按照监测上报时限要求在内蒙古生态环境厅网站上进行公示。自行监测情况详见下表。

| 序号 | 单位 | 监测点 | 项目 | 监测类型 | 监测频次 |
|------------------|----------------|----------------|--------|------|--------|
| 1 | 动供总厂 (热电区域) | 1#、2#热力锅炉 | 颗粒物 | 自动监测 | 全天连续监测 |
| | | | 二氧化硫 | | |
| | | | 氮氧化物 | | |
| | | 烟气黑度 | 手工监测 | 每季一次 | |
| | 厂界噪声 | 噪声 | 手工监测 | 每季一次 | |
| 2 | 巴润矿业 分公司 | 粗破碎系统 | 颗粒物 | 手工监测 | 每月一次 |
| | | 干选系统 | 颗粒物 | 手工监测 | 每月一次 |
| | | 厂界噪声 | 噪声 | 手工监测 | 每季一次 |
| 3 | 炼铁厂 | 一烧烧结机机头一期、二期脱硫 | 颗粒物 | 自动监测 | 全天连续监测 |
| | | | 二氧化硫 | | |
| | | | 氮氧化物 | | |
| | | | 氟化物 | 手工监测 | 每季一次 |
| | | 三烧烧结机机头脱硫系统 | 颗粒物 | 自动监测 | 全天连续监测 |
| | | | 二氧化硫 | | |
| | | | 氮氧化物 | | |
| | | | 氟化物 | 手工监测 | 每季一次 |
| 四烧烧结机机头一期、二期脱硫系统 | 颗粒物 | 自动监测 | 全天连续监测 | | |
| | 二氧化硫 | | | | |

| | | | | | |
|---|-------------|-------------|--------|------|--------|
| | | | 氮氧化物 | | |
| | | | 氟化物 | 手工监测 | 每季一次 |
| | | 6#高炉出铁场 | 颗粒物 | 自动监测 | 全天连续监测 |
| | | 厂界噪声 | 噪声 | 手工监测 | 每季一次 |
| 4 | 炼钢厂 | 1#、2#、3#麦尔兹 | 颗粒物 | 手工监测 | 每季一次 |
| 5 | 煤焦化工 分公司 | 2#干熄焦 | 颗粒物 | 手工监测 | 每季一次 |
| | | | 二氧化硫 | | 每季一次 |
| | | 9#10#焦炉推焦系统 | 颗粒物 | 手工监测 | 每季一次 |
| | | | 二氧化硫 | | 每季一次 |
| | | 9#10#焦炉装煤系统 | 颗粒物 | 手工监测 | 每季一次 |
| | | | 二氧化硫 | 手工监测 | 每季一次 |
| | | | 苯并[a]芘 | 手工监测 | 每半年一次 |
| | | 7#焦炉 | 颗粒物 | 自动监测 | 全天连续监测 |
| | | | 二氧化硫 | | |
| | | | 氮氧化物 | | |
| | | 厂界噪声 | 噪声 | 手工监测 | 每季一次 |
| 6 | 钢管公司 | 加热炉 | 颗粒物 | 手工监测 | 每季度一次 |
| | | | 二氧化硫 | | 每季度一次 |
| | | | 氮氧化物 | | 每季度一次 |
| | | 连铸车间北精炼 | 颗粒物 | 手工监测 | 每年一次 |
| | | 厂界噪声 | 噪声 | 手工监测 | 每季一次 |
| 7 | 薄板厂 | 矫直机系统 | 颗粒物 | 手工监测 | 每年一次 |
| | | 精炼炉 | 颗粒物 | 手工监测 | 每年一次 |
| | | 散装料仓 | 颗粒物 | 手工监测 | 每年一次 |
| | | 厂界噪声 | 噪声 | 手工监测 | 每季一次 |
| 8 | 固阳矿山 公司 | 球团机脱硫系统 | 颗粒物 | 自动监测 | 全天连续监测 |
| | | | 二氧化硫 | | |

| | | | | | | | |
|----|-------|---------|---|---------|--------|------|-------|
| | | | 氮氧化物 | | | | |
| | | | 氟化物 | 手工监测 | 每季一次 | | |
| | | 厂界噪声 | 噪声 | 手工监测 | 每季一次 | | |
| 9 | 还原铁公司 | 球团机脱硫系统 | 颗粒物 | 自动监测 | 全天连续监测 | | |
| | | | 二氧化硫 | | | | |
| | | | 氮氧化物 | | | | |
| | | | | 球团机脱硫系统 | 颗粒物 | 手工监测 | 每季度一次 |
| | | | 二氧化硫 | | | | |
| | | | 氮氧化物 | | | | |
| | | | 氟化物 | | | | |
| | 厂界噪声 | | 噪声 | 手工监测 | 每季一次 | | |
| 10 | 公司总排口 | 总排 | COD、氨氮、PH 值、水流量 | 自动监测 | 连续监测 | | |
| | | | 悬浮物、总氮、总磷、石油类、挥发酚、总氰化物、氟化物、总铁、总锌、总铜、总砷、六价铬、总铬、总铅、总镍、总镉、总汞 | 手工监测 | 每月一次 | | |
| 11 | 薄板厂 | 含铬废水 | 六价铬 | 手工监测 | 每周一次 | | |

6. 报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

√适用 □不适用

报告期内，因煤焦化工分公司在线监测设备不正常运行，在线监测数据不能真实反映排污口污染物浓度，内蒙古自治区生态环境厅对公司处以人民币贰拾万元整的罚款。

7. 其他应当公开的环境信息

√适用 □不适用

(1) 环境保护税管理

公司按照《中华人民共和国环境保护税法》《中华人民共和国环境保护税法实施条例》等相关要求，按季度向当地税务部门申报环境保护税。

(2) 固体废物管理制度及管理情况

一般固体废物管理：通过加强固废资源综合利用量，优化资源利用路线，拓宽资源利用途径提升了钢渣、转炉喷溅渣、高炉水渣等固体废物的综合利用率，逐步降低历史堆存量，大幅度降低露天堆存的环境风险。

危险废物管理：为适应当前环保管理，修订了《包钢集团危险物品管理办法》，规定了危险废物的管理办法及适用范围。管理办法中对危险废物管理、剧毒药品管理和医疗废物的管理做了规定。成立了危险物品安全环保管理领导小组，按照职责分工，对各单位危险物品的审核、审批、采购、使用、贮存保管、处置进行了规定。编制危险废物突发事故应急预案，落实应急人员、设施、设备、物资等意外事故防范措施，并定期开展应急演练。建立了危险废物管理台帐，详细记录了危险废物的名称、性质、产生量、产生源、去向、处理处置方法、处置单位等相关信息。对管理危险废物的环保技术人员每年进行 1~2 次的环保技术培训。

(二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明

适用 不适用

1. 因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

2. 参照重点排污单位披露其他环境信息

适用 不适用

所有排污单位均符合现行国家排污法律法规。

3. 未披露其他环境信息的原因

适用 不适用

(三) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

(四) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

适用 不适用

积极推动厂区绿化工作，充分展示包钢作为大型企业对社会责任。今年是国家开展全民义务植树活动的第 40 年，也是包钢在包头市大青山南坡开展全民义务植树活动的第 9 个年头。包钢股份共种植 3580 株，形成一片面积近 6 万平方米的林带，为大青山再添新绿，进一步丰富高速沿线林地景观，同时对尾矿坝区域空地绿化美化。目前，包钢厂区绿地面积已达 1970 万平方米，厂区绿化覆盖率 46.9%。

(五) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

为贯彻落实国家、自治区、包头市能耗“双控”、节能减排政策。公司强化管理节能、技术节能、项目节能，充分挖掘发挥能源运行效率，对标行业一流。上半年公司碳排放强度同比降低7.6%，主要得益于以下重点工作的开展。

培育员工节能意识、形成良好节能素养。通过创新宣传模式，加大宣传力度，向全公司下发“节能有我、绿色发展”倡议书，倡导员工从“节约一度电、节约一滴水、节约一立气”做起，树立“节约能源、人人有责，节约光荣、浪费可耻”的理念，营造良好的节能工作氛围，共同开创节能降耗新局面。上半年公司吨钢耗新水同比降低4.11%，供电线变损同比降低0.16%。

针对能耗“双控”严峻形势，公司为充分发挥专业管理优势，提升公司能源管理工作水平，成立低碳能源管理中心，全面承接公司能源管理职能，从组织机构及专业化水平上强化能源管理。

在“碳达峰”背景下的能耗“双控”，公司既要释放产能，又要满足能源“双控”要求。上半年，公司以“控铁增钢、提质降耗”为原则，优化资源平衡及组产方式，通过加大废钢投入量，降低铁钢比，上半年公司铁钢比同比降低5.88%；技术改进方面全面开展降低焦比、降低燃料比技术攻关，上半年高炉工序能耗同比降低1.83%，吨钢综合能耗同比降低3.4%。

为精准制定节能措施，公司开展了用水普查以及能源监察等一系列专项检查活动，甄别各用能工序过度消耗使用的关键环节，以问题为导向、以目标为引领、依托普查和监察结果，优化节能规划，制定节能专项措施，补齐工序短板。上半年完成了7#和8#焦炉上升管荒煤气余热回收利用、初冷器上段余热水回收利用、CSP加热炉烟气余热回收及自产余热饱和蒸汽发电等节能项目的前期论证工作，为下半年项目启动提供条件。

在能源效率提升方面，充分发挥已建项目运行效率，如五烧大烟道余热利用项目、5#及6#焦炉上升管荒煤气余热回收利用项目等，推动各限额工序能耗指标进步。上半年烧结工序能耗同比降低2.06%。

下半年，为全面落实两级政府能源“双控”要求，践行碳达峰目标，公司将探索建立能源、生产组织和设备运行的联动机制，研究推行“铁前能效优先、钢后效益优先，公司全流程实现用能设备能源转换效率最优”的组产模式，通过实行“能源网格化管理”以及“能耗预算管理”进一步强化节能低碳管理，助力公司能耗及碳排放强度持续降低。

二、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

第六节 重要事项

一、承诺事项履行情况

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

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

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

公司与北方稀土签订《稀土精矿供应合同》，自2021年1月1日起调整稀土精矿销售价格为不含税16269元/吨；双方约定，稀土精矿交易价格每季度协商一次。报告期内，稀土精矿销售价格为16269元/吨。

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

(四) 关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

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

适用 不适用

1. 存款业务

适用 不适用

单位：万元币种：人民币

| 关联方 | 关联关系 | 每日最高存款限额 | 存款利率范围 | 期初余额 | 本期发生额 | 期末余额 |
|-----|------|----------|--------|------|-------|------|
| | | | | | | |

| | | | | | | |
|------------------|------|------------|--------|------------|------------|------------|
| 包钢集团财务 有限责任公司 | 联营企业 | 272,205.82 | 0.525% | 219,618.00 | 161,186.62 | 380,804.62 |
| 合计 | / | / | / | | | |

2. 贷款业务

适用 不适用

单位：万元币种：人民币

| 关联方 | 关联关系 | 贷款额度 | 贷款利率范围 | 期初余额 | 本期发生额 | 期末余额 |
|------------------|------|---------|--------|--------|---------|--------|
| 包钢集团财务 有限责任公司 | 联营企业 | 450,000 | 3.35% | 92,000 | -77,000 | 15,000 |
| 合计 | / | / | / | | | |

3. 授信业务或其他金融业务

适用 不适用

单位：万元币种：人民币

| 关联方 | 关联关系 | 业务类型 | 总额 | 实际发生额 |
|------------------|------|-----------------|---------|------------|
| 包钢集团财务 有限责任公司 | 联营企业 | 贷款、签票、保函、贴 现 | 450,000 | 106,843.00 |

4. 其他说明

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

十一、重大合同及其履行情况

1 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

单位：元币种：人民币

| 出包方名称 | 承包方名称 | 承包资产情况 | 承包资产涉及金额 | 承包起始日 | 承包终止日 | 承包收益 | 承包收益确定依据 | 承包收益对公司影响 | 是否关联交易 | 关联关系 |
|----------------|-------|--------|----------|-----------|-----------|------|----------|-----------|--------|-------|
| 北京利尔高温材料股份有限公司 | 本公司 | | | 2017年9月1日 | 2022年9月1日 | | | | 是 | 控股子公司 |

承包情况说明

详见财务报告中关联交易部分

(3) 租赁情况

√适用 □不适用

单位：万元币种：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 |
|----------------|----------------|---------|----------|-----------|-------------|-----------|----------|-----------|--------|-----------|
| 内蒙古包钢钢联股份有限公司 | 内蒙古包钢庆华煤化工有限公司 | 土地使用权 | | 2019年1月1日 | 2021年12月31日 | 299.43 | | | 是 | 合营公司 |
| 内蒙古包钢钢联股份有限公司 | 内蒙古包钢庆华煤化工有限公司 | 厂房、机器设备 | | 2019年1月1日 | 2021年12月31日 | 11,374.68 | | | 是 | 合营公司 |
| 包头钢铁(集团)有限责任公司 | 内蒙古包钢钢联股份有限公司 | 土地使用权 | | 2018年1月1日 | 2023年12月31日 | 24,357.68 | | | 是 | 母公司 |
| 铁融国际融资租赁(天津)有限 | 内蒙古包钢钢联股份有限公司 | 融资租赁 | | 2018年1月1日 | 2023年6月30日 | 18,332.09 | | | 是 | 母公司的控股子公司 |

| 责任公司 | | 费 | | 月 1 日 | 月 24 日 | | | | | 司 |
|--------------|---------------|-----------------|--|-------------------------|---------------------------|--------|--|--|---|-------------------------|
| 包钢集团宝山矿业有限公司 | 内蒙古包钢钢联股份有限公司 | 房 屋 建 筑 物 | | 2020 年 1 月 1 日 | 2023 年 12 月 31 日 | 952.00 | | | 是 | 母 公 司 的 全 资 子 公 司 |

租赁情况说明

详见财务报告部分中关联交易部分

2 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

3 其他重大合同

适用 不适用

十二、其他重大事项的说明

适用 不适用

第七节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、股份变动情况说明

适用 不适用

3、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：

| | |
|------------------|---------|
| 截止报告期末普通股股东总数(户) | 717,554 |
|------------------|---------|

(二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股股东（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 | | | | | | | |
|--------------|--------|--------|-----------|-----------------|------------|----|------|
| 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 | |

| | | | | | | | |
|--------------------------------------|--------------|----------------|-------|----------------|----|---------------|------|
| 包头钢铁（集团） 有限责任公司 | | 25,082,792,537 | 55.02 | 13,907,821,061 | 质押 | 9,172,363,050 | 国有法人 |
| 国华人寿保险股 份有限公司－自 有资金 | -553,300,000 | 1,007,811,109 | 2.21 | | 未知 | | 未知 |
| 中国证券金融股 份有限公司 | -383,566,400 | 767,486,730 | 1.68 | | 未知 | | 未知 |
| 香港中央结算有 限公司 | 112,388,607 | 739,442,108 | 1.62 | | 未知 | | 未知 |
| 招商财富资产－ 光大银行－内蒙 古华宸实业有限 公司 | | 267,564,888 | 0.59 | | 未知 | | 未知 |
| 宁波理家盈贸易 有限公司 | -323,070,000 | 236,849,382 | 0.52 | | 未知 | | 未知 |
| 博时基金－农业 银行－博时中证 金融资产管理计 划 | | 167,831,580 | 0.37 | | 未知 | | 未知 |
| 易方达基金－农 业银行－易方达 中证金融资产管 理计划 | | 167,831,580 | 0.37 | | 未知 | | 未知 |
| 大成基金－农业 银行－大成中证 金融资产管理计 划 | | 167,831,580 | 0.37 | | 未知 | | 未知 |
| 嘉实基金－农业 银行－嘉实中证 金融资产管理计 划 | | 167,831,580 | 0.37 | | 未知 | | 未知 |

前十名无限售条件股东持股情况

| 股东名称 | 持有无限售条件流通股的数量 | 股份种类及数量 | |
|-----------------------|----------------|---------|----------------|
| | | 种类 | 数量 |
| 包头钢铁（集团）有限责任公司 | 11,174,971,476 | 人民币普通股 | 11,174,971,476 |
| 国华人寿保险股份有限公司－自有 资金 | 1,007,811,109 | 人民币普通股 | 1,007,811,109 |

| | | | |
|--------------------------|--|--------|-------------|
| 中国证券金融股份有限公司 | 767,486,730 | 人民币普通股 | 767,486,730 |
| 香港中央结算有限公司 | 739,442,108 | 人民币普通股 | 739,442,108 |
| 招商财富资产—光大银行—内蒙古华宸实业有限公司 | 267,564,888 | 人民币普通股 | 267,564,888 |
| 宁波理家盈贸易有限公司 | 236,849,382 | 人民币普通股 | 236,849,382 |
| 博时基金—农业银行—博时中证金融资产管理计划 | 167,831,580 | 人民币普通股 | 167,831,580 |
| 易方达基金—农业银行—易方达中证金融资产管理计划 | 167,831,580 | 人民币普通股 | 167,831,580 |
| 大成基金—农业银行—大成中证金融资产管理计划 | 167,831,580 | 人民币普通股 | 167,831,580 |
| 嘉实基金—农业银行—嘉实中证金融资产管理计划 | 167,831,580 | 人民币普通股 | 167,831,580 |
| 前十名股东中回购专户情况说明 | 公司回购专用证券账户中有无限售条件流通股 180,090,400 股。 | | |
| 上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明 | 无 | | |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | 上述股东中，包头钢铁（集团）有限责任公司为本公司发起人。国华人寿和理家盈受同一主体新理益集团控制，形成一致行动关系，需要合并计算其持有的公司股份数量及持股比例。 | | |
| 表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明 | 无 | | |

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√适用 □不适用

单位：股

| 序号 | 有限售条件股东名称 | 持有的有限售条件股份数量 | 有限售条件股份可上市交易情况 | | 限售条件 |
|------------------|----------------|------------------------|----------------|----------------|-----------|
| | | | 可上市交易时间 | 新增可上市交易股份数量 | |
| 1 | 包头钢铁（集团）有限责任公司 | 13,907,821,061 | 2019年5月28日 | 13,907,821,061 | 非公开发行认购限售 |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | | 包头钢铁（集团）有限责任公司为本公司发起人。 | | | |

(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、监事和高级管理人员情况**(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况**适用 不适用**其它情况说明**适用 不适用**(二) 董事、监事、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**第八节 优先股相关情况**适用 不适用**第九节 债券相关情况****一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具**适用 不适用**(一) 企业债券**适用 不适用**(二) 公司债券**适用 不适用**1. 公司债券基本情况**

单位：亿元币种：人民币

| 债券名称 | 简称 | 代码 | 发行日 | 起息日 | 到期日 | 债券余额 | 利率 (%) | 还本付息方式 | 交易场所 | 投资者适当性 | 交易机 | 是否存在终止 |
|------|----|----|-----|-----|-----|------|--------|--------|------|--------|-----|--------|
| | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | 安排 (如有) | 制 | 上市 交易 的风 险 |
|-----------------------------------|--------|--------|-----------|-----------|-----------|------|------|-------------|---------|------------|---|---------------------|
| 内蒙古包钢钢联股份有限公司2019年公开发行公司债券(第一期) | 19包钢联 | 155638 | 2019/8/20 | 2019/8/22 | 2024/8/22 | 16.8 | 6.38 | 按年付息,到期一次还本 | 上海证券交易所 | 无 | | 否 |
| 内蒙古包钢钢联股份有限公司2019年公开发行公司债券(第二期) | 19钢联03 | 155712 | 2019/9/18 | 2019/9/20 | 2024/9/20 | 33.2 | 5.92 | 按年付息,到期一次还本 | 上海证券交易所 | 无 | | 否 |
| 内蒙古包钢钢联股份有限公司2020年公开发行公司债券(第二期) | 20钢联03 | 163705 | 2020/7/23 | 2020/7/27 | 2025/7/27 | 8.5 | 6.00 | 按年付息,到期一次还本 | 上海证券交易所 | 无 | | 否 |
| 内蒙古包钢钢联股份有限公司2021年公开发行绿色公司债券(第一期) | GC钢联01 | 175793 | 2021/3/31 | 2021/4/1 | 2026/4/1 | 5 | 6.00 | 按年付息,到期一次还本 | 上海证券交易所 | 无 | | 否 |

内蒙古包钢钢联股份有限公司2019年公开发行公司债券(第一期)发行期限为3+2,截至报

告期末债券余额 16.8 亿元。

内蒙古包钢钢联股份有限公司 2019 年公开发行公司债券（第二期）发行期限为 2+2+1，截至报告期末债券余额 33.2 亿元。

内蒙古包钢钢联股份有限公司 2020 年公开发行公司债券（第二期）发行期限为 1+1+1+1+1，截至报告期末债券余额 8.5 亿元。

内蒙古包钢钢联股份有限公司 2021 年公开发行绿色公司债券（第一期）发行期限为 1+1+1+1+1，截至报告期末债券余额 5 亿元。

公司对债券终止上市交易风险的应对措施

适用 不适用

逾期未偿还债券

适用 不适用

关于逾期债项的说明

适用 不适用

2. 发行人或投资者选择权条款、投资者保护条款的触发和执行情况

适用 不适用

3. 信用评级结果调整情况

适用 不适用

4. 担保情况、偿债计划及其他偿债保障措施在报告期内的执行和变化情况及影响

适用 不适用

5. 公司债券其他情况的说明

适用 不适用

(三) 银行间债券市场非金融企业债务融资工具

适用 不适用

1. 非金融企业债务融资工具基本情况

单位：亿元币种：人民币

| 债券名称 | 简称 | 代码 | 发行日 | 起息日 | 到期日 | 债券余额 | 利率 (%) | 还本付息方式 | 交易场所 | 投资者适当性安排 (如 | 交易机制 | 是否存在终 |
|------|----|----|-----|-----|-----|------|--------|--------|------|-------------|------|-------|
| | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------------------|------------|-----------|------------|------------|------------|------|-----|-----------|-------|----|--|----------|
| | | | | | | | | | | 有) | | 止上市交易的风险 |
| 内蒙古包钢钢联股份有限公司2019年度第一期非公开定向债务融资工具 | 19包钢PPN001 | 031900448 | 2019/5/15 | 2019/5/16 | 2022/5/16 | 0.4 | 4.8 | 按年付息，一次还本 | 银行间市场 | 无 | | 否 |
| 内蒙古包钢钢联股份有限公司2019年度第一期中期票据 | 19包钢MTN001 | 101900574 | 2019/4/18 | 2019/4/22 | 2024/4/22 | 0.32 | 6.1 | 按年付息，一次还本 | 银行间市场 | 无 | | 否 |
| 内蒙古包钢钢联股份有限公司2019年度第二期中期票据 | 19包钢MTN002 | 101900958 | 2019/7/17 | 2019/7/19 | 2024/7/19 | 30 | 6.5 | 按年付息，一次还本 | 银行间市场 | 无 | | 否 |
| 内蒙古包钢钢 | 19包钢PPN002 | 031900474 | 2019/10/29 | 2019/10/30 | 2022/10/30 | 0.3 | 6.0 | 按年付 | 银行 | 无 | | 否 |

| | | | | | | | | | | | | |
|-------------------------------|--------------|-----------|----------|-----------|-----------|----|-----|-----------|-------|---|--|---|
| 联股份有限公司 2019 年度第二期非公开定向债务融资工具 | | | | | | | | 息，一次还本 | 间市场 | | | |
| 内蒙古包钢钢联股份有限公司 2020 年度第一期中期票据 | 20 包钢 MTN001 | 102000302 | 2020/3/9 | 2020/3/11 | 2025/3/11 | 10 | 5.3 | 按年付息，一次还本 | 银行间市场 | 无 | | 否 |

内蒙古包钢钢联股份有限公司 2019 年度第一期非公开定向债务融资工具发行期限为 1+1+1，截至报告期末债券余额 0.4 亿元。

内蒙古包钢钢联股份有限公司 2019 年度第一期中期票据发行期限为 2+2+1，截至报告期末债券余额 0.32 亿元。

内蒙古包钢钢联股份有限公司 2019 年度第二期中期票据发行期限为 2+2+1，截至报告期末债券余额 30 亿元。

内蒙古包钢钢联股份有限公司 2019 年度第二期非公开定向债务融资工具发行期限为 1+1+1，截至报告期末债券余额 0.3 亿元。

内蒙古包钢钢联股份有限公司 2020 年度第一期中期票据发行期限为 2+2+1，截至报告期末债券余额 10 亿元。

公司对债券终止上市交易风险的应对措施

适用 不适用

逾期未偿还债券

适用 不适用

关于逾期债项的说明

适用 不适用

2. 发行人或投资者选择权条款、投资者保护条款的触发和执行情况

□适用 √不适用

3. 信用评级结果调整情况

□适用 √不适用

4. 担保情况、偿债计划及其他偿债保障措施在报告期内的执行和变化情况及影响

□适用 √不适用

5. 非金融企业债务融资工具其他情况的说明

□适用 √不适用

(四) 公司报告期内合并报表范围亏损超过上年末净资产 10%

□适用 √不适用

(五) 主要会计数据和财务指标

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 主要指标 | 本报告期末 | 上年度末 | 本报告期末比 上年度末增减 (%) | 变动原因 |
|--------------|------------------|----------------|-------------------------|--------------------|
| 流动比率 | 0.74 | 0.68 | 8.96 | |
| 速动比率 | 0.42 | 0.36 | 17.13 | |
| 资产负债率(%) | 57.94 | 57.28 | 1.15 | |
| | 本报告期 (1-6月) | 上年同期 | 本报告期比上 年同期增减(%) | 变动原因 |
| 扣除非经常性损益后净利润 | 2,767,828,482.46 | 109,233,041.55 | 2,433.87 | 本期利润 增加影响 所致 |
| EBITDA 全部债务比 | 0.07 | 0.04 | 77.36 | 本期利润 增加影响 所致 |
| 利息保障倍数 | 4.79 | 1.32 | 263.22 | 本期利润 增加影响 所致 |
| 现金利息保障倍数 | 5.70 | 1.77 | 222.18 | 本期利润 |

| | | | | |
|---------------|--------|--------|--------|--------------------|
| | | | | 增加影响 所致 |
| EBITDA 利息保障倍数 | 6.37 | 3.17 | 101.09 | 本期利润 增加影响 所致 |
| 贷款偿还率 (%) | 21.03 | 21.65 | -2.86 | |
| 利息偿付率 (%) | 100.00 | 100.00 | - | |

二、可转换公司债券情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

□适用 √不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2021年6月30日

编制单位：内蒙古包钢钢联股份有限公司

单位：元币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2021年6月30日 | 2020年12月31日 |
|---------------|----|-------------------|-------------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | | 13,476,885,970.95 | 8,713,760,857.91 |
| 结算备付金 | | | |
| 拆出资金 | | | |
| 交易性金融资产 | | 16,073,900.00 | 15,514,900.00 |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | | 1,855,108,097.62 | 1,760,861,918.72 |
| 应收账款 | | 4,566,796,907.50 | 3,232,712,679.68 |
| 应收款项融资 | | 5,678,655,588.96 | 5,224,033,902.39 |
| 预付款项 | | 896,451,879.78 | 876,543,139.15 |
| 应收保费 | | | |
| 应收分保账款 | | | |
| 应收分保合同准备金 | | | |
| 其他应收款 | | 401,163,425.01 | 391,268,630.55 |
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | | 20,595,937,964.72 | 18,506,274,159.02 |
| 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 | | 315,218,827.74 | 417,498,042.15 |
| 流动资产合计 | | 47,802,292,562.28 | 39,138,468,229.57 |
| 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 | | 1,361,336,242.29 | 1,224,800,602.93 |
| 其他权益工具投资 | | 5,162,467.23 | 5,139,600.00 |
| 其他非流动金融资产 | | | |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | | 64,593,626,991.14 | 66,396,197,826.33 |
| 在建工程 | | 954,175,872.77 | 512,212,620.14 |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | | 1,079,335,487.86 | |
| 无形资产 | | 2,742,972,762.12 | 2,806,091,714.58 |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | | 622,640,954.85 | 635,282,092.25 |
| 递延所得税资产 | | 295,160,005.40 | 408,195,232.36 |
| 其他非流动资产 | | 33,815,804,983.87 | 33,095,887,016.27 |
| 非流动资产合计 | | 105,470,215,767.53 | 105,083,806,704.86 |
| 资产总计 | | 153,272,508,329.81 | 144,222,274,934.43 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | | 10,678,522,305.58 | 10,129,452,650.86 |
| 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 | | 11,821,387,623.59 | 11,599,276,858.81 |
| 应付账款 | | 21,397,401,350.16 | 19,287,821,697.84 |
| 预收款项 | | | |
| 合同负债 | | 6,817,904,338.08 | 5,553,830,306.70 |
| 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 | | 267,232,564.69 | 257,586,969.11 |
| 应交税费 | | 652,141,857.84 | 295,703,804.48 |

| | | | |
|----------------------|--|-------------------|-------------------|
| 其他应付款 | | 4,006,636,209.52 | 3,366,535,758.86 |
| 其中：应付利息 | | | |
| 应付股利 | | 2,268,539.47 | 2,268,539.47 |
| 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 | | 3,556,222,674.35 | 3,335,832,551.23 |
| 其他流动负债 | | 5,321,429,160.58 | 3,528,351,589.51 |
| 流动负债合计 | | 64,518,878,084.39 | 57,354,392,187.40 |
| 非流动负债： | | | |
| 保险合同准备金 | | | |
| 长期借款 | | 9,968,419,490.97 | 8,207,974,718.75 |
| 应付债券 | | 10,882,595,152.10 | 13,541,510,785.56 |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 租赁负债 | | 587,377,403.40 | |
| 长期应付款 | | 2,164,252,789.60 | 2,839,655,315.51 |
| 长期应付职工薪酬 | | 280,774,454.55 | 248,790,000.00 |
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | | 405,067,183.40 | 412,032,136.00 |
| 递延所得税负债 | | 87,280.08 | 617,099.98 |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | 24,288,573,754.10 | 25,250,580,055.80 |
| 负债合计 | | 88,807,451,838.49 | 82,604,972,243.20 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 实收资本（或股本） | | 45,585,032,648.00 | 45,585,032,648.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | | 1,052,025,229.25 | 1,052,025,229.25 |
| 减：库存股 | | 199,999,951.75 | 199,999,951.75 |
| 其他综合收益 | | 89,471.14 | 176,117.40 |
| 专项储备 | | 560,672,665.25 | 406,493,993.20 |
| 盈余公积 | | 1,259,373,960.29 | 1,259,373,960.29 |
| 一般风险准备 | | | |

| | | | |
|---------------------------|--|--------------------|--------------------|
| 未分配利润 | | 7,454,324,147.91 | 4,689,990,646.58 |
| 归属于母公司所有者权益 (或股东权益) 合计 | | 55,711,518,170.09 | 52,793,092,642.97 |
| 少数股东权益 | | 8,753,538,321.23 | 8,824,210,048.26 |
| 所有者权益 (或股东权益) 合计 | | 64,465,056,491.32 | 61,617,302,691.23 |
| 负债和所有者权益 (或 股东权益) 总计 | | 153,272,508,329.81 | 144,222,274,934.43 |

公司负责人：刘振刚主管会计工作负责人：谢美玲会计机构负责人：苏德鑫

母公司资产负债表

2021年6月30日

编制单位：内蒙古包钢钢联股份有限公司

单位：元币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2021年6月30日 | 2020年12月31日 |
|---------------|----|-------------------|-------------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | | 12,783,970,186.64 | 8,473,017,137.79 |
| 交易性金融资产 | | 16,073,900.00 | 15,514,900.00 |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | | 1,769,965,678.97 | 1,731,923,678.07 |
| 应收账款 | | 5,686,101,902.22 | 4,600,547,660.13 |
| 应收款项融资 | | 5,699,067,115.69 | 5,190,212,391.16 |
| 预付款项 | | 833,960,114.35 | 811,060,163.57 |
| 其他应收款 | | 8,608,675,226.76 | 8,640,297,596.59 |
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | | 69,772,103.69 | |
| 存货 | | 17,253,080,686.64 | 15,755,639,003.25 |
| 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 | | 243,227,181.40 | 251,126,068.93 |
| 流动资产合计 | | 52,894,121,992.67 | 45,469,338,599.49 |
| 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 | | 24,043,317,228.04 | 23,735,781,588.68 |
| 其他权益工具投资 | | 5,162,467.23 | 5,139,600.00 |
| 其他非流动金融资产 | | | |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | | 28,341,629,365.73 | 29,166,353,291.00 |
| 在建工程 | | 792,619,727.69 | 423,294,036.86 |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | | 1,078,632,557.92 | |
| 无形资产 | | 1,870,448,263.52 | 1,924,376,319.86 |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | | 621,538,337.44 | 635,282,092.25 |
| 递延所得税资产 | | 289,708,652.98 | 405,834,630.80 |
| 其他非流动资产 | | 33,311,065,929.53 | 32,568,983,351.31 |
| 非流动资产合计 | | 90,354,122,530.08 | 88,865,044,910.76 |
| 资产总计 | | 143,248,244,522.75 | 134,334,383,510.25 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | | 10,528,522,305.58 | 10,029,452,650.86 |
| 交易性金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | | 11,940,140,855.66 | 11,636,700,382.17 |
| 应付账款 | | 21,595,911,509.91 | 18,108,583,801.87 |
| 预收款项 | | | |
| 合同负债 | | 6,745,341,902.40 | 5,475,592,909.11 |
| 应付职工薪酬 | | 247,237,667.62 | 239,181,903.20 |
| 应交税费 | | 462,436,612.27 | 248,417,841.57 |
| 其他应付款 | | 3,980,801,132.70 | 4,096,780,910.59 |
| 其中：应付利息 | | | |
| 应付股利 | | 2,268,539.47 | 2,268,539.47 |
| 持有待售负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | 3,556,222,674.35 | 3,335,832,551.23 |
| 其他流动负债 | | 5,292,327,583.30 | 3,497,030,727.84 |
| 流动负债合计 | | 64,348,942,243.79 | 56,667,573,678.44 |

| | | | |
|----------------------|--|--------------------|--------------------|
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | | 9,968,419,490.97 | 8,207,974,718.75 |
| 应付债券 | | 10,882,595,152.10 | 13,541,510,785.56 |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 租赁负债 | | 586,674,473.46 | |
| 长期应付款 | | 2,164,252,789.60 | 2,839,655,315.51 |
| 长期应付职工薪酬 | | 265,524,454.55 | 233,540,000.00 |
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | | 402,368,533.40 | 409,273,516.00 |
| 递延所得税负债 | | 87,280.08 | 617,099.98 |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | 24,269,922,174.16 | 25,232,571,435.80 |
| 负债合计 | | 88,618,864,417.95 | 81,900,145,114.24 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 实收资本（或股本） | | 45,585,032,648.00 | 45,585,032,648.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | | 2,558,602,120.28 | 2,558,602,120.28 |
| 减：库存股 | | 199,999,951.75 | 199,999,951.75 |
| 其他综合收益 | | 138,097.15 | 118,660.00 |
| 专项储备 | | 451,028,517.33 | 316,560,356.28 |
| 盈余公积 | | 1,259,373,960.29 | 1,259,373,960.29 |
| 未分配利润 | | 4,975,204,713.50 | 2,914,550,602.91 |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | | 54,629,380,104.80 | 52,434,238,396.01 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | | 143,248,244,522.75 | 134,334,383,510.25 |

公司负责人：刘振刚主管会计工作负责人：谢美玲会计机构负责人：苏德鑫

合并利润表

2021 年 1—6 月

单位：元币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2021年半年度 | 2020年半年度 |
|-------------------------------|----|-------------------|-------------------|
| 一、营业总收入 | | 39,437,056,526.52 | 27,952,639,189.01 |
| 其中：营业收入 | | 39,437,056,526.52 | 27,952,639,189.01 |
| 利息收入 | | | |
| 已赚保费 | | | |
| 手续费及佣金收入 | | | |
| 二、营业总成本 | | 35,658,415,087.12 | 27,597,953,292.18 |
| 其中：营业成本 | | 32,839,780,671.52 | 24,335,447,646.02 |
| 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 | | 469,616,759.50 | 295,997,660.92 |
| 销售费用 | | 119,364,000.99 | 1,147,394,457.13 |
| 管理费用 | | 884,817,769.86 | 636,689,712.69 |
| 研发费用 | | 159,723,377.98 | 7,115,136.18 |
| 财务费用 | | 1,185,112,507.27 | 1,175,308,679.24 |
| 其中：利息费用 | | 979,657,426.66 | 991,503,298.37 |
| 利息收入 | | -28,914,127.95 | -41,877,408.70 |
| 加：其他收益 | | 16,267,836.70 | 14,395,791.47 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | | 99,366,255.89 | -18,848,996.33 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | 99,521,964.56 | -26,657,135.49 |
| 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 | | 559,000.00 | 3,336,155.69 |

| | | | |
|----------------------------|--|------------------|----------------|
| “－”号填列) | | | |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列) | | -103,087,689.80 | 3,799,702.26 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列) | | -63,475,842.69 | -9,776,303.72 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列) | | 2,406,064.02 | 3,352,480.78 |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列) | | 3,730,677,063.52 | 350,944,726.98 |
| 加：营业外收入 | | 15,255,839.55 | 4,484,613.24 |
| 减：营业外支出 | | 37,885,059.73 | 40,747,833.18 |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列) | | 3,708,047,843.34 | 314,681,507.04 |
| 减：所得税费用 | | 573,696,224.31 | 120,374,905.96 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列) | | 3,134,351,619.03 | 194,306,601.08 |
| （一）按经营持续性分类 | | | |
| 1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列) | | 3,134,351,619.03 | 194,306,601.08 |
| 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) | | 2,764,333,501.33 | 84,069,922.62 |
| 2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列) | | 370,018,117.70 | 110,236,678.46 |
| 六、其他综合收益的税后净额 | | -188,569.52 | 400,712.65 |
| （一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | | | |
| 1.不能重分类进损益的其他综合收益 | | 19,437.15 | 74,921.06 |
| （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 | | -106,083.41 | 166,153.71 |

| | | | |
|-------------------------|--|------------------|----------------|
| 收益 | | | |
| (1) 权益法下可转损益的其他综合收益 | | | |
| (2) 其他债权投资公允价值变动 | | | |
| (3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | | | |
| (4) 其他债权投资信用减值准备 | | | |
| (5) 现金流量套期储备 | | | |
| (6) 外币财务报表折算差额 | | -106,083.41 | 166,153.71 |
| (7) 其他 | | | |
| (二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额 | | -101,923.26 | 159,637.88 |
| 七、综合收益总额 | | 3,134,163,049.51 | 194,707,313.73 |
| (一) 归属于母公司所有者的综合收益总额 | | 2,764,246,855.07 | 84,310,997.39 |
| (二) 归属于少数股东的综合收益总额 | | 369,916,194.44 | 110,396,316.34 |
| 八、每股收益： | | | |
| (一) 基本每股收益(元/股) | | 0.0606 | 0.0018 |
| (二) 稀释每股收益(元/股) | | | |

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：3,134,163,049.51 元，上期被合并方实现的净利润为：194,707,313.73 元。

公司负责人：刘振刚主管会计工作负责人：谢美玲会计机构负责人：苏德鑫

母公司利润表

2021年1—6月

单位：元币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2021年半年度 | 2020年半年度 |
|--------|----|-------------------|-------------------|
| 一、营业收入 | | 34,489,651,039.67 | 25,858,570,063.29 |
| 减：营业成本 | | 30,109,976,493.18 | 23,660,719,710.56 |
| 税金及附加 | | 320,896,467.57 | 169,240,747.65 |
| 销售费用 | | 100,902,095.36 | 671,707,051.60 |
| 管理费用 | | 767,777,012.46 | 536,588,481.54 |
| 研发费用 | | 85,012,685.88 | 7,105,037.18 |

| | | | |
|-------------------------------|--|------------------|-----------------|
| 财务费用 | | 1,011,184,331.28 | 986,145,988.62 |
| 其中：利息费用 | | 975,217,912.88 | 973,331,586.33 |
| 利息收入 | | -189,073,833.88 | -216,981,472.53 |
| 加：其他收益 | | 15,622,087.96 | 14,249,736.17 |
| 投资收益（损失以“－”号填列） | | 433,472,171.01 | -18,848,996.33 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | 99,521,964.56 | -26,657,135.49 |
| 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） | | 559,000.00 | 3,336,155.69 |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | | -73,631,339.74 | 4,866,209.79 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | | -60,582,825.32 | |
| 资产处置收益（损失以“－”号填列） | | 2,406,064.02 | 3,112,846.33 |
| 二、营业利润（亏损以“－”号填列） | | 2,411,747,111.87 | -166,221,002.21 |
| 加：营业外收入 | | 12,169,562.56 | 1,675,640.81 |
| 减：营业外支出 | | 37,590,097.51 | 40,541,306.53 |
| 三、利润总额（亏损总额以“－”号填列） | | 2,386,326,576.92 | -205,086,667.93 |
| 减：所得税费用 | | 325,672,466.33 | -21,722,676.66 |
| 四、净利润（净亏损以“－”号填列） | | 2,060,654,110.59 | -183,363,991.27 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列） | | 2,060,654,110.59 | -183,363,991.27 |
| （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 | | 19,437.15 | 74,921.06 |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益 | | 19,437.15 | 74,921.06 |
| 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 | | 19,437.15 | 74,921.06 |
| 4.企业自身信用风险公允价值变动 | | | |
| (二)将重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| 1.权益法下可转损益的其他综合收益 | | | |
| 2.其他债权投资公允价值变动 | | | |
| 3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | | | |
| 4.其他债权投资信用减值准备 | | | |
| 5.现金流量套期储备 | | | |
| 6.外币财务报表折算差额 | | | |
| 7.其他 | | | |
| 六、综合收益总额 | | 2,060,673,547.74 | -183,289,070.21 |
| 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：刘振刚主管会计工作负责人：谢美玲会计机构负责人：苏德鑫

合并现金流量表

2021年1—6月

单位：元币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2021年半年度 | 2020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 | | 30,280,122,268.84 | 21,698,715,243.09 |
| 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 | | 11,404,599.53 | 909,836,268.34 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | | 513,219,454.80 | 361,207,446.81 |
| 经营活动现金流入小计 | | 30,804,746,323.17 | 22,969,758,958.24 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 21,879,676,676.41 | 18,841,852,457.75 |
| 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 | | 2,286,031,766.94 | 1,927,674,012.06 |
| 支付的各项税费 | | 1,320,524,964.78 | 1,062,686,350.72 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | | 834,849,215.10 | 454,582,629.36 |
| 经营活动现金流出小计 | | 26,321,082,623.23 | 22,286,795,449.89 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 4,483,663,699.94 | 682,963,508.35 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | | |
| 取得投资收益收到的现金 | | | |
| 处置固定资产、无形资产和其 | | 20,080.00 | 736,505.10 |

| | | | |
|---------------------------|--|-------------------|-------------------|
| 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 | | | |
| 投资活动现金流入小计 | | 20,080.00 | 736,505.10 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 484,846,306.28 | 947,737,761.39 |
| 投资支付的现金 | | 40,513,674.80 | 57,271.94 |
| 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 | | 525,359,981.08 | 947,795,033.33 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -525,339,901.08 | -947,058,528.23 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | 49,000,000.00 | 292,420.72 |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | | 49,000,000.00 | |
| 取得借款收到的现金 | | 11,816,200,000.00 | 10,296,000,000.00 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | 4,814,075,925.28 | 7,342,182,191.56 |
| 筹资活动现金流入小计 | | 16,679,275,925.28 | 17,638,474,612.28 |
| 偿还债务支付的现金 | | 13,355,684,546.96 | 13,046,227,956.70 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 1,269,427,544.62 | 877,289,084.71 |
| 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 | | 4,317,265,397.11 | 5,697,819,130.48 |
| 筹资活动现金流出小计 | | 18,942,377,488.69 | 19,621,336,171.89 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | -2,263,101,563.41 | -1,982,861,559.61 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | -1,552,826.15 | -12,451,573.77 |

| | | | |
|----------------|--|------------------|-------------------|
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | 1,693,669,409.30 | -2,259,408,153.26 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 3,244,717,523.10 | 5,885,141,344.56 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 4,938,386,932.40 | 3,625,733,191.30 |

公司负责人：刘振刚主管会计工作负责人：谢美玲会计机构负责人：苏德鑫

母公司现金流量表

2021年1—6月

单位：元币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2021年半年度 | 2020年半年度 |
|---------------------------|----|-------------------|-------------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | 38,197,043,053.97 | 28,621,060,957.36 |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | | | |
| 收到的税费返还 | | 401,815.22 | 909,806,464.36 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | | 577,922,572.19 | 337,239,986.92 |
| 经营活动现金流入小计 | | 38,775,367,441.38 | 29,868,107,408.64 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 31,477,065,864.37 | 27,290,152,911.10 |
| 支付给职工及为职工支付的现金 | | 1,912,216,847.05 | 1,589,012,425.77 |
| 支付的各项税费 | | 803,331,040.37 | 460,079,506.82 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | | 725,820,522.18 | 902,358,829.41 |
| 经营活动现金流出小计 | | 34,918,434,273.97 | 30,241,603,673.10 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 3,856,933,167.41 | -373,496,264.46 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | | |
| 取得投资收益收到的现金 | | 264,333,811.43 | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 20,080.00 | 4,434.00 |
| 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 | | 500,890,284.91 | 2,955,815,191.75 |

| | | | |
|---------------------------|--|-------------------|-------------------|
| 投资活动现金流入小计 | | 765,244,176.34 | 2,955,819,625.75 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 480,626,640.66 | 566,940,743.37 |
| 投资支付的现金 | | 211,513,674.80 | 36,057,271.94 |
| 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 | | 830,132,316.53 | 438,689,758.91 |
| 投资活动现金流出小计 | | 1,522,272,631.99 | 1,041,687,774.22 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -757,028,455.65 | 1,914,131,851.53 |
| 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 | | 11,766,200,000.00 | 10,294,600,000.00 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | 4,814,075,925.28 | 7,342,182,191.56 |
| 筹资活动现金流入小计 | | 16,580,275,925.28 | 17,636,782,191.56 |
| 偿还债务支付的现金 | | 13,355,684,546.96 | 13,046,227,956.70 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 763,852,044.62 | 795,457,426.59 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | 4,317,265,397.11 | 5,697,819,130.48 |
| 筹资活动现金流出小计 | | 18,436,801,988.69 | 19,539,504,513.77 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | -1,856,526,063.41 | -1,902,722,322.21 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | -1,582,999.77 | -12,341,923.37 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | 1,241,795,648.58 | -374,428,658.51 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 3,015,525,271.99 | 3,607,375,790.44 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 4,257,320,920.57 | 3,232,947,131.93 |

公司负责人：刘振刚主管会计工作负责人：谢美玲会计机构负责人：苏德鑫

合并所有者权益变动表

2021 年 1—6 月

单位：元币种：人民币

| 项目 | 2021 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 | 45,585,032.64 | | | | 1,052,025.29 | 199,999,951.75 | 176,117.40 | 406,493.93 | 1,259,373.96 | | 4,689,990,646.58 | | 52,793,092,642.97 | 8,824,210.04 | 61,617,302,691.23 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 同一控制下企业合并 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 45,585,032.64 | | | | 1,052,025.29 | 199,999,951.75 | 176,117.40 | 406,493.93 | 1,259,373.96 | | 4,689,990,646.58 | | 52,793,092,642.97 | 8,824,210.04 | 61,617,302,691.23 |
| 三、本期增减变动金额 | | | | | | -86,646.26 | 154,178.67 | 154,178.67 | | | 2,764,333,501.33 | | 2,918,425,527.12 | -70,671,727.03 | 2,847,753,800.09 |

| | | | | | | | | | | | | | | |
|---------------------------|--|--|--|--|--|----------------|--|--|--|----------------------|--|----------------------|---------------------|----------------------|
| (减少以 “—”号填 列) | | | | | | | | | | | | | | |
| (一) 综合 收益总额 | | | | | | -86,646.2 6 | | | | 2,764,333,501 .33 | | 2,764,246,855 .07 | 369,916,194 .44 | 3,134,163,049 .51 |
| (二) 所有 者投入和减 少资本 | | | | | | | | | | | | | 57,799,046. 00 | 57,799,046.00 |
| 1. 所有者投 入的普通股 | | | | | | | | | | | | | 57,799,046. 00 | 57,799,046.00 |
| 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 | | | | | | | | | | | | | -502,775,00 0.00 | -502,775,000. 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 | | | | | | | | | | | | | | -502,775,000.00 | -502,775,000.00 |
| 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 | | | | | | | 154,178,6 | | | | | | 154,178,672.0 | 4,388,032.5 | 158,566,704.5 |

2021 年半年度报告

| | | | | | | | | | | | | | | |
|----------|-------------------|--|--|--|------------------|----------------|----------------|----------------|------------------|--|------------------|-------------------|------------------|-------------------|
| 储备 | | | | | | | 72.05 | | | | | 5 | 3 | 8 |
| 1. 本期提取 | | | | | | | 251,811,242.29 | | | | | 251,811,242.29 | 5,698,149.30 | 257,509,391.59 |
| 2. 本期使用 | | | | | | | 97,632,570.24 | | | | | 97,632,570.24 | 1,310,116.77 | 98,942,687.01 |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 45,585,032,648.00 | | | | 1,052,025,229.25 | 199,999,951.75 | 89,471.14 | 560,672,665.25 | 1,259,373,960.29 | | 7,454,324,147.91 | 55,711,518,170.09 | 8,753,538,321.23 | 64,465,056,491.32 |

| 项目 | 2020 年半年度 | | | | | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
|----------|-------------------|--------|----|--|------------------|-------|------------|----------------|------------------|--------|------------------|----|-------------------|------------------|-------------------|---------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | | | | | |
| | 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 | 45,585,032,648.00 | | | | 1,279,054,795.96 | | 798,164.21 | 299,442,201.80 | 1,232,880,346.47 | | 4,310,526,270.45 | | 52,707,734,426.89 | 8,273,519,193.92 | 60,981,253,620.81 | |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | - | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | - | | | |
| 同一控制下企业 | | | | | | | | | | | | | - | | | |

| | | | | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|-------------------|--|--|--|------------------|------------|----------------|------------------|--|------------------|--|-------------------|------------------|-------------------|--|
| 合并 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | - | | |
| 二、本年期初余额 | 45,585,032,648.00 | | | | 1,279,054,795.96 | 798,164.21 | 299,442,201.80 | 1,232,880,346.47 | | 4,310,526,270.45 | | 52,707,734,426.89 | 8,273,519,193.92 | 60,981,253,620.81 | |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | | | | | 199,999,951.75 | 241,074.77 | 89,155,157.70 | - | | 84,069,922.62 | | -26,533,796.66 | 141,965,397.74 | 115,431,601.08 | |
| （一）综合收益总额 | | | | | | 241,074.77 | | | | 84,069,922.62 | | 84,310,997.39 | 110,396,316.34 | 194,707,313.73 | |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | 199,999,951.75 | | | | | | | -199,999,951.75 | 28,000,000.00 | -171,999,951.75 | |
| 1. 所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | | | 28,000,000.00 | 28,000,000.00 | |
| 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 | | | | | 199,999,951.75 | | | | | | | -199,999,951.75 | | -199,999,951.75 | |

| | | | | | | | | | | | | | | | |
|------------------|--|--|--|--|--|------|--|--|--|--|--|--|------|--|------|
| | | | | | | 1.75 | | | | | | | 1.75 | | 1.75 |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 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 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 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 | | | | | | | | | | | | | | | |

2021 年半年度报告

| | | | | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|-------------------|--|--|--|------------------|----------------|----------------------|------------------|--|--|------------------|-------------------|------------------|-------------------|--|
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | 89,155,157.70 | | | | | 89,155,157.70 | 3,569,081.40 | 92,724,239.10 | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | 183,883,172.52 | | | | | 183,883,172.52 | 3,926,007.29 | 187,809,179.81 | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | 94,728,014.82 | | | | | 94,728,014.82 | 356,925.89 | 95,084,940.71 | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 45,585,032,648.00 | | | | 1,279,054,795.96 | 199,999,951.75 | 1,039,238,597,359.50 | 1,232,880,346.47 | | | 4,394,596,193.07 | 52,681,200,630.23 | 8,415,484,591.66 | 61,096,685,221.89 | |

公司负责人：刘振刚 主管会计工作负责人：谢美玲 会计机构负责人：苏德鑫

母公司所有者权益变动表

2021 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 2021 年半年度 | | | | | | | |
|----|-----------|--------|------|-------|------|------|------|------|
| | 实收资本 | 其他权益工具 | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利 |

2021 年半年度报告

| | (或股本) | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | 收益 | | | 润 | 益合计 |
|-----------------------|-------------------|-----|-----|----|------------------|----------------|------------|----------------|------------------|------------------|-------------------|
| 一、上年期末余额 | 45,585,032,648.00 | | | | 2,558,602,120.28 | 199,999,951.75 | 118,660.00 | 316,560,356.28 | 1,259,373,960.29 | 2,914,550,602.91 | 52,434,238,396.01 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | - |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | - |
| 其他 | | | | | | | | | | | - |
| 二、本年期初余额 | 45,585,032,648.00 | | | | 2,558,602,120.28 | 199,999,951.75 | 118,660.00 | 316,560,356.28 | 1,259,373,960.29 | 2,914,550,602.91 | 52,434,238,396.01 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“一”号填列） | | | | | | | 19,437.15 | 134,468,161.05 | | 2,060,654,110.59 | 2,195,141,708.79 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | 19,437.15 | | | 2,060,654,110.59 | 2,060,673,547.74 |
| （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 | | | | | | | | | | | |

2021 年半年度报告

| | | | | | | | | | | | |
|--------------------|-------------------|--|--|--|------------------|----------------|------------|----------------|------------------|------------------|-------------------|
| 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 | | | | | | | | 134,468,161.05 | | | 134,468,161.05 |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | 227,765,719.56 | | | 227,765,719.56 |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | 93,297,558.51 | | | 93,297,558.51 |
| （六）其他 | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 45,585,032,648.00 | | | | 2,558,602,120.28 | 199,999,951.75 | 138,097.15 | 451,028,517.33 | 1,259,373,960.29 | 4,975,204,713.50 | 54,629,380,104.80 |

| 项目 | 2020 年半年度 | | | | | | | | | | |
|----|-----------|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|
|----|-----------|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|

2021年半年度报告

| | 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 | 45,585,03 2,648.00 | | | | 2,558,602 ,120.28 | | | 227,304,8 52.18 | 1,232,88 0,346.47 | 2,676,10 8,078.58 | 52,279,92 8,045.51 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 45,585,03 2,648.00 | | | | 2,558,602 ,120.28 | | | 227,304,8 52.18 | 1,232,88 0,346.47 | 2,676,10 8,078.58 | 52,279,92 8,045.51 |
| 三、本期增减变动金额（减 少以“-”号填列） | | | | | | 199,999,9 51.75 | 74,921.0 6 | 76,830,65 8.55 | | -183,363 ,991.27 | -306,458, 363.41 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | 74,921.0 6 | | | -183,363 ,991.27 | -183,289, 070.21 |
| （二）所有者投入和减少资 本 | | | | | | 199,999,9 51.75 | | | | | -199,999, 951.75 |
| 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 | | | | | | 199,999,9 | | | | | -199,999, |

| | | | | | | | | | | | |
|--------------------|--|--|--|--|--|-------|--|-----------|--|--|-----------|
| | | | | | | 51.75 | | | | | 951.75 |
| (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 | | | | | | | | 76,830,65 | | | 76,830,65 |
| | | | | | | | | 8.55 | | | 8.55 |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | 169,348,4 | | | 169,348,4 |
| | | | | | | | | 29.51 | | | 29.51 |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | 92,517,77 | | | 92,517,77 |
| | | | | | | | | 0.96 | | | 0.96 |

| | | | | | | | | | | | |
|----------|-----------|--|--|--|-----------|-----------|----------|-----------|----------|----------|-----------|
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 45,585.03 | | | | 2,558,602 | 199,999.9 | 74,921.0 | 304,135.5 | 1,232.88 | 2,492,74 | 51,973,46 |
| | 2,648.00 | | | | ,120.28 | 51.75 | 6 | 10.73 | 0,346.47 | 4,087.31 | 9,682.10 |

公司负责人：刘振刚主管会计工作负责人：谢美玲会计机构负责人：苏德鑫

三、公司基本情况

1. 公司概况

适用 不适用

(一) 公司注册地、组织形式和总部地址

内蒙古包钢钢联股份有限公司（以下简称“本公司”或“本集团”）系于 1999 年 6 月经内蒙古自治区人民政府以《关于同意设立内蒙古包钢钢联股份有限公司的批复》（内政股批字[1999]6 号）文件批准，由包头钢铁（集团）有限责任公司（以下简称“包钢集团”或“集团公司”）、山西焦煤集团有限责任公司、包头市鑫垣机械制造有限公司、中国第一重型机械有限责任公司、中国钢铁炉料华北公司等五家股东共同发起组建的股份有限公司。企业统一社会信用代码：911500007014649754，并于 2001 年 2 月在上海证券交易所上市。经过历年的派送红股、配售新股、转增股本及增发新股，截至 2021 年 6 月 30 日，本公司累计发行股本总数 45,585,032,648 股，注册资本 45,585,032,648 元，注册地址：内蒙古包头市昆区河西工业区，总部办公地址为：内蒙古包头市昆区河西工业区。

本公司母公司为包头钢铁（集团）有限责任公司，最终实际控制人为内蒙古自治区人民政府国有资产监督管理委员会。

(二) 经营范围

许可经营项目：主要生产销售黑色金属及其延压加工产品、冶金机械、设备及配件、焦炭及焦化副产品生产和销售、汽车货物运输、钢铁生产技术咨询等。

(三) 公司业务性质和主要经营活动

本公司属钢铁行业，主要产品为钢铁产品、铁精粉、稀土精矿的生产和销售。

(四) 财务报表的批准报出

本财务报表及财务报表附注业经本公司第六届董事会第十六次会议于 2021 年 8 月 25 日批准。

2. 合并财务报表范围

适用 不适用

本期纳入合并财务报表范围的子公司共 13 家，具体详见本“附注八、合并范围的变更”、本“附注九、在其他主体中的权益”。

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

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

本公司根据自身生产经营特点，确定固定资产折旧、无形资产摊销、研发费用资本化条件以及收入确认政策，具体会计政策见附注五、23、附注五、29和附注五、38。

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

本公司的营业周期为12个月。

4. 记账本位币

本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司之境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定为其记账本位币，编制财务报表时折算为人民币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

(1) 同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。合并对价的账面价值与合并中取得的净资产账面价值的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，以合并日持股比例计算的合并日应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为该项投资的初始投资成本；初始投资成本与合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在合并财务报表中，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本

公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方在取得被合并方控制权之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

（2）非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。在购买日，取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。

对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉，按成本扣除累计减值准备进行后续计量；对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，经复核后计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，购买日对这部分其他综合收益不作处理，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在处置该项投资时转入处置期间的当期损益。购买日之前持有的股权投资采用公允价值计量的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

在合并财务报表中，合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和。对于购买日之前已经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之间的差额计入当期收益；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日当期收益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（3）企业合并中有关交易费用的处理

为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

（1）合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制，是指本公司拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。子公司，是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分、结构化主体等）。

（2）合并财务报表的编制方法

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司编制。在编制合并财务报表时，本公司和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致，公司间的重大交易和往来余额予以抵销。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，视同该子公司以及业务自同受最终控制方控制之日起纳入本公司的合并范围，将其自同受最终控制方控制之日起的经营成果、现金流量分别纳入合并利润表、合并现金流量表中。

在报告期内因非同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，将该子公司以及业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表。

子公司的股东权益中不属于本公司所拥有的部分，作为少数股东权益在合并资产负债表中股东权益项下单独列示；子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额，其余额仍冲减少数股东权益。

（3）购买子公司少数股东股权

因购买少数股权新取得的长期股权投资成本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，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的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，均调整合并资产负债表中的资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

（4）丧失子公司控制权的处理

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，剩余股权按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量；处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产账面价值的份额与商誉之和，形成的差额计入丧失控制权当期的投资收益。

与原有子公司的股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转入当期损益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（5）分步处置股权直至丧失控制权的处理

通过多次交易分步处置股权直至丧失控制权的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况的，本公司将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

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

在个别财务报表中，分步处置股权直至丧失控制权的各项交易不属于“一揽子交易”的，结转每一次处置股权相对应的长期股权投资的账面价值，所得价款与处置长期股权投资账面价值之间的差额计入当期投资收益；属于“一揽子交易”的，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再

一并转入丧失控制权的当期损益。

在合并财务报表中，分步处置股权直至丧失控制权时，剩余股权的计量以及有关处置股权损益的核算比照前述“丧失子公司控制权的处理”。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自购买日开始持续计算的净资产账面价值份额之间的差额，分别进行如下处理：

①属于“一揽子交易”的，确认为其他综合收益。在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

②不属于“一揽子交易”的，作为权益性交易计入资本公积。在丧失控制权时不得转入丧失控制权当期的损益。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司合营安排分为共同经营和合营企业。

(1) 共同经营

共同经营是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- A、确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- B、确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- C、确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- D、按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- E、确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

(2) 合营企业

合营企业是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

8. 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。

9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

(1) 外币业务

本公司发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

资产负债表日，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；对以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算；对以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位

币金额的差额，计入当期损益。

(2) 外币财务报表的折算

资产负债表日，对境外子公司外币财务报表进行折算时，资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，股东权益项目除“未分配利润”外，其他项目采用发生日的即期汇率折算。

利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率近似的汇率折算。

现金流量表所有项目均按照现金流量发生日的即期汇率近似的汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列示“汇率变动对现金及现金等价物的影响”项目反映。

由于财务报表折算而产生的差额，在资产负债表股东权益项目下的“其他综合收益”项目反映。

处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

10. 金融工具

√适用 □不适用

金融工具是指形成一方的金融资产，并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

(1) 金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- ①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- ②该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

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

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

(2) 金融资产分类和计量

本公司在初始确认时根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产分为以下三类：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

以摊余成本计量的金融资产

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：

本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；

该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销或确

认减值时，计入当期损益。

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本公司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：

本公司管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标；

该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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，为消除或显著减少会计错配，本公司将部分本应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。

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

但是，对于非交易性权益工具投资，本公司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。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行方的角度符合权益工具的定义。

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。满足条件的股利收入计入损益，其他利得或损失及公允价值变动计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

管理金融资产的业务模式，是指本公司如何管理金融资产以产生现金流量。业务模式决定本公司所管理金融资产现金流量的来源是收取合同现金流量、出售金融资产还是两者兼有。本公司以客观事实为依据、以关键管理人员决定的对金融资产进行管理的特定业务目标为基础，确定管理金融资产的业务模式。

本公司对金融资产的合同现金流量特征进行评估，以确定相关金融资产在特定日期产生的合同现金流量是否仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。其中，本金是指金融资产在初始确认时的公允价值；利息包括对货币时间价值、与特定时期未偿付本金金额相关的信用风险、以及其他基本借贷风险、成本和利润的对价。此外，本公司对可能导致金融资产合同现金流量的时间分布或金额发生变更的合同条款进行评估，以确定其是否满足上述合同现金流量特征的要求。

仅在本公司改变管理金融资产的业务模式时，所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认

金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

（3）金融负债分类和计量

本公司的金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、以摊余成本计量的金融负债。对于未划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，相关交易费用计入其初始确认金额。

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和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

以摊余成本计量的金融负债

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

金融负债与权益工具的区分

金融负债，是指符合下列条件之一的负债：

- ①向其他方交付现金或其他金融资产合同义务。
- ②在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务。
- ③将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同，且企业根据该合同将交付可变数量的自身权益工具。
- ④将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同，但以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产的衍生工具合同除外。

权益工具，是指能证明拥有某个企业在扣除所有负债后的资产中剩余权益的合同。

如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。

如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是本公司的金融负债；如果是后者，该工具是本公司的权益工具。

（4）衍生金融工具及嵌入衍生工具

本公司衍生金融工具包括远期外汇合约、货币汇率互换合同、利率互换合同及外汇期权合同等。初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。因公允价值变动而产生的任何不符合套期会计规定的利得或损失，直接计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如主合同为金融资产的，混合工具作为一个整体适用金融资产分类的相关规定。如主合同并非金融资产，且该混合工具不是以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与

嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体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或金融负债。

（5）金融工具的公允价值

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见附注五、10。

（6）金融资产减值

本公司以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：

以摊余成本计量的金融资产；

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资；

《企业会计准则第 14 号——收入》定义的合同资产；

预期信用损失的计量

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

本公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本公司按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。未来 12 个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后 12 个月内（若金融工具的预计存续期少于 12 个月，则为预计存续期）可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

在计量预期信用损失时，本公司需考虑的最长期限为企业面临信用风险的最长合同期限（包括考虑续约选择权）。

本公司对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

对于应收票据、应收款项，无论是否存在重大融资成分，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。

当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征对应收票据和应收账款划分组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

A、应收票据

应收票据组合 1：银行承兑汇票

应收票据组合 2：商业承兑汇票

对于划分为组合的应收票据，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

B、应收账款

应收账款组合 1：应收合并范围内关联方

应收账款组合 2：应收其他客户

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

C、其他应收款

本公司依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

其他应收款组合 1：应收押金和保证金

其他应收款组合 2：应收代垫款

其他应收款组合 3：应收其他款项

对划分为组合的其他应收款，本公司通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

债权投资、其他债权投资

对于债权投资和其他债权投资，本公司按照投资的性质，根据交易对手和风险敞口的各种类型，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

信用风险显著增加的评估

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。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本公司考虑的信息包括：

债务人未能按合同到期日支付本金和利息的情况；

已发生的或预期的金融工具的外部或内部信用评级（如有）的严重恶化；

已发生的或预期的债务人经营成果的严重恶化；

现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化，并将对债务人对本公司的还款能力产生重大不利影响。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增加。以金融工具组合为基础进行评估时，本公司可基于共同信用风险特征对金融工具进行分类，例如逾期信息和信用风险评级。

已发生信用减值的金融资产

本公司在资产负债表日评估以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

发行方或债务人发生重大财务困难；

债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；

本公司出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；

债务人很可能破产或进行其他财务重组；

发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失。

预期信用损失准备的列报

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

核销

如果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，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在本公司确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。但是，按照本公司收回到期款项的程序，被减记的金融资产仍可能受到执行活动的影响。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

(7) 金融资产转移

金融资产转移，是指将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。

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

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

(8) 金融资产和金融负债的抵销

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

11. 应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

参见 10.金融工具

12. 应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

参见 10.金融工具

13. 应收款项融资

√适用 □不适用

参见 10.金融工具

14. 其他应收款

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

参见 10.金融工具

15. 存货

√适用 □不适用

(1) 存货的分类

本公司存货分为原材料及主要材料、备品备件、在产品及半成品、产成品（库存商品）、发出商品等。

(2) 发出存货的计价方法

本公司存货取得时按实际成本计价。原材料、库存商品等发出时采用加权平均法计价。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。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。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度

本公司存货盘存制度采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品、周转材料和包装物的摊销方法

本公司低值易耗品、周转材料和包装物，根据其金额大小及性质的不同，分别采用一次转销法、工作量法和分次转销法进行摊销，计入相关资产的成本或者当期损益。

16. 合同资产

(1). 合同资产的确认方法及标准

适用 不适用

(2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

17. 持有待售资产

适用 不适用

(1) 持有待售的非流动资产或处置组的分类与计量

本公司主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值时，该非流动资产或处置组被划分为持有待售类别。

上述非流动资产不包括采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产、采用公允价值减去出售费用后的净额计量的生物资产、职工薪酬形成的资产、金融资产、递延所得税资产及保险合同产生的权利。

处置组，是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。在特定情况下，处置组包括企业合并中取得的商誉等。

同时满足下列条件的非流动资产或处置组被划分为持有待售类别：根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，该非流动资产或处置组在当前状况下即可立即出售；出售极可能发生，即已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。因出售对子公司的投资等原因导致丧失对子公司控制权的，无论出售后本公司是否保留部分权益性投资，在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在个别财务报表中将子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，账面价值高于公允价值减去出售费用后净额的差额确认为资产减值损失。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

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

持有待售的非流动资产和持有待售的处置组中的资产不计提折旧或进行摊销；持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。被划分为持有待售的联营企业或合营企业的全部或部分投资，对于划分为持有待售的部分停止权益法核算，保留的部分（未被划分为持有待售类别）

则继续采用权益法核算；当本公司因出售丧失对联营企业和合营企业的重大影响时，停止使用权益法。

某项非流动资产或处置组被划分为持有待售类别，但后来不再满足持有待售类别划分条件的，本公司停止将其划分为持有待售类别，并按照下列两项金额中较低者计量：

①该资产或处置组被划分为持有待售类别之前的账面价值，按照其假定在没有被划分为持有待售类别的情况下本应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；

②可收回金额。

（2）终止经营

终止经营，是指满足下列条件之一的已被本公司处置或被本公司划分为持有待售类别的、能够单独区分的组成部分：

①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区。

②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分。

③该组成部分是专为转售而取得的子公司。

（3）列报

本公司在资产负债表中将持有待售的非流动资产或持有待售的处置组中的资产列报于“持有待售资产”，将持有待售的处置组中的负债列报于“持有待售负债”。

本公司在利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益。不符合终止经营定义的持有待售的非流动资产或处置组，其减值损失和转回金额及处置损益作为持续经营损益列报。终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益列报。

拟结束使用而非出售且满足终止经营定义中有关组成部分的条件的处置组，自其停止使用日起作为终止经营列报。

对于当期列报的终止经营，在当期财务报表中，原来作为持续经营损益列报的信息被重新作为可比会计期间的终止经营损益列报。终止经营不再满足持有待售类别划分条件的，在当期财务报表中，原来作为终止经营损益列报的信息被重新作为可比会计期间的持续经营损益列报。

18. 债权投资

债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

19. 其他债权投资

其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

20. 长期应收款

长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

21. 长期股权投资

适用 不适用

长期股权投资包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，为本公司的联营企业。

(1) 初始投资成本确定

形成企业合并的长期股权投资：同一控制下企业合并取得的长期股权投资，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份额作为投资成本；非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。

对于其他方式取得的长期股权投资：支付现金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；发行权益性证券取得的长期股权投资，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

(2) 后续计量及损益确认方法

对子公司的投资，采用成本法核算，除非投资符合持有待售的条件；对联营企业和合营企业的投资，采用权益法核算。

采用成本法核算的长期股权投资，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，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的投资成本；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，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积（其他资本公积）。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，并按照本公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，在转换日，按照原股权的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原股权于转换日的公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日改按《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》进行会计

处理，公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；原股权投资相关的其他所有者权益变动转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

因其他投资方增资而导致本公司持股比例下降、从而丧失控制权但能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，按照新的持股比例确认本公司应享有的被投资单位因增资扩股而增加净资产的份额，与应结转持股比例下降部分所对应的长期股权投资原账面价值之间的差额计入当期损益；然后，按照新的持股比例视同自取得投资时即采用权益法核算进行调整。

本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在抵销基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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。在判断是否存在共同控制时，首先判断是否由所有参与方或参与方组合集体控制该安排，其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排；如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含 20%）以上但低于 50%的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响；本公司拥有被投资单位 20%（不含）以下的表决权股份时，一般不认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下能够参与被投资单位的生产经营决策，形成重大影响。

（4）持有待售的权益性投资

对联营企业或合营企业的权益性投资全部或部分分类为持有待售资产的，相关会计处理见附注五、17。

对于未划分为持有待售资产的剩余权益性投资，采用权益法进行会计处理。

已划分为持有待售的对联营企业或合营企业的权益性投资，不再符合持有待售资产分类条件的，从被分类为持有待售资产之日起采用权益法进行追溯调整。

(5) 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，计提资产减值的方法见附注五、30。

22. 投资性房地产

不适用

23. 固定资产

(1). 确认条件

适用 不适用

(1) 固定资产确认条件

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

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

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

(2). 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 |
|-------------|-------|---------|-----|--------------|
| 固定资产类别及名称 | | | | |
| 一、房屋建筑物部分 | | | | |
| 1. 房屋 | 年限平均法 | 25-40 年 | 3% | 3.88%-2.43% |
| 2. 建筑物 | 年限平均法 | 25-40 年 | 3% | 3.88%-2.43% |
| 二、通用设备 | 年限平均法 | | | |
| 1. 机械设备 | 年限平均法 | 13-24 年 | 3% | 7.06%-4.04% |
| 2. 动力设备 | 年限平均法 | 12-18 年 | 3% | 8.08%-5.39% |
| 3. 传导设备 | 年限平均法 | 12-18 年 | 3% | 8.08%-5.39% |
| 4. 工业炉窑 | 年限平均法 | 8-13 年 | 3% | 12.13%-7.46% |
| 5. 其他通用设备 | 年限平均法 | 8-24 年 | 3% | 12.13%-4.04% |
| 三、专用设备部分 | | | | |
| 1. 冶金工业专用设备 | 年限平均法 | 15-24 年 | 3% | 6.47%-4.04% |
| 2. 其他专用设备 | 年限平均法 | 8-24 年 | 3% | 12.13%-4.04% |

| | | | | |
|---------|-------|-------|----|--------------|
| 四、运输设备 | | | | |
| 1. 运输设备 | 年限平均法 | 8-14年 | 3% | 12.13%-6.93% |

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

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

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

√适用 □不适用

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

- ①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。
- ②本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。
- ③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。
- ④本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。
- ⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

融资租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

(5) 每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

(6) 大修理费用

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

24. 在建工程

√适用 □不适用

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

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

在建工程计提资产减值方法见附注五、30。

25. 借款费用

适用 不适用

(1) 借款费用资本化的确认原则

本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。借款费用同时满足下列条件的，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。

(2) 借款费用资本化期间

本公司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。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，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在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化；正常中断期间的借款费用继续资本化。

(3) 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

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

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

26. 生物资产

适用 不适用

27. 油气资产

适用 不适用

28. 使用权资产

适用 不适用

29. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

√适用 □不适用

本公司无形资产包括土地使用权、专利权、采矿权、计算机软件等。

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

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

| 类别 | 使用寿命 | 摊销方法 | 备注 |
|-------|------|------|----|
| 土地使用权 | 50年 | 直线法 | |
| 专利权 | 10年 | 直线法 | |
| 采矿权 | 23年 | 直线法 | |
| 计算机软件 | 10年 | 直线法 | |

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

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

无形资产计提资产减值方法见附注五、30。

(2). 内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

本公司研究开发项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日转为无形资产。

30. 长期资产减值

√适用 □不适用

对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、采用成本模式进行后续计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的无形资产、商誉等（存货、按公允价值模式计量的投资性房地产、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

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

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

就商誉的减值测试而言，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，且不大于本公司确定的报告分部。

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，首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，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，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

31. 长期待摊费用

适用 不适用

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

32. 合同负债

合同负债的确认方法

适用 不适用

33. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。如果该负债预期在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内不能完全支付，且财务影响重大的，则该负债将以折现后的金额计量。

(2)、离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。设定提存计划

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险以及企业年金计划等。

除了基本养老保险之外，本公司依据国家企业年金制度的相关政策建立企业年金计划（“年金计划”），员工可以自愿参加该年金计划。除此之外，本公司并无其他重大职工社会保障承诺。

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

设定受益计划

对于设定受益计划，在年度资产负债表日由独立精算师进行精算估值，以预期累积福利单位法确定提供福利的成本。本公司设定受益计划导致的职工薪酬成本包括下列组成部分：

①服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，当期服务成本，是指职工当期提供服务所导致的设定受益计划义务现值的增加额；过去服务成本，是指设定受益计划修改所导致的与以前期间职工服务相关的设定受益计划义务现值的增加或减少。

②设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。

③重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，本公司将上述第①和②项计入当期损益；第③项计入其他综合收益且不会在后续会计期间转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

(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：本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；本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。

实行职工内部退休计划的，在正式退休日之前的经济补偿，属于辞退福利，自职工停止提供服务日至正常退休日期间，拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等一次性计入当期损益。正式退休日期之后的经济补偿（如正常养老退休金），按照离职后福利处理。

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 □不适用

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述关于设定提存计划的有关规定进行处理。符合设定受益计划的，按照上述关于设定受益计划的有关规定进行处理，但相关职工薪酬成本中“重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”部分计入当期损益或相关资产成本。

34. 租赁负债

适用 不适用

35. 预计负债

适用 不适用

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

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

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。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。本公司于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

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

36. 股份支付

适用 不适用

37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

38. 收入**(1). 收入确认和计量所采用的会计政策**

适用 不适用

(1) 一般原则

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

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

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

- ①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。
- ②客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。

③本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品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，本公司会考虑下列迹象：

- 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本公司已将该商品的实物转移给客户，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。
- ⑥其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

本公司已向客户转让商品或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）作为合同资产，合同资产以预期信用损失为基础计提减值。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列示。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债。

同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，净额为借方余额的，根据其流动性在“合同资产”或“其他非流动资产”项目中列示；净额为贷方余额的，根据其流动性在“合同负债”或“其他非流动负债”项目中列示。

（2）具体方法

①钢材产品销售收入确认

本公司将销售客户分为战略合同客户、专项代理协议客户、直供及协议客户、出口等不同类别。依据不同类别客户的结算方式不同，销售收入确认具体方法如下：

I.战略合同客户

本公司通过招投标方式与客户签订购销合同，并按照合同约定价格进行结算，在商品发出并经客户验收或超过质量异议期，客户取得商品控制权后确认收入。

II.专项代理协议客户

本公司部分钢轨产品主要销售给中国铁路总公司代理采购单位，在商品发出经客户验收或超过质量异议期，客户取得商品控制权后确认收入。

III.直供及协议客户

本公司与直供及协议客户签订年度供货协议，采取“指导价订货，结算价结算”的定价结算模式，每月确定上月 26 号至本月 25 号的产品结算价格。确定产品结算价格的商品在商品发出并经客户验收或超过质量异议期，客户取得商品控制权后按照确定的结算价格确认收入。

IV.出口产品

本公司出口产品以取得出口货物的装船提单和离岸价确认收入。

②其他产品销售收入确认

本公司其他产品的销售在商品销售发出并经客户验收取得收款权利，客户取得商品控制权后确认收入。

(2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

39. 合同成本

适用 不适用

合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。

为取得合同发生的增量成本是指本公司不取得合同就不会发生的成本（如销售佣金等）。该成本预期能够收回的，本公司将其作为合同取得成本确认为一项资产。本公司为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出于发生时计入当期损益。

为履行合同发生的成本，不属于存货等其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，本公司将其作为合同履约成本确认为一项资产：

①该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；

②该成本增加了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。

合同取得成本确认的资产和合同履约成本确认的资产（以下简称“与合同成本有关的资产”）采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

当与合同成本有关的资产的账面价值高于下列两项的差额时，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本公司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。

确认为资产的合同履约成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在“存货”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

确认为资产的合同取得成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在“其他流动资产”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

40. 政府补助

适用 不适用

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额 1 元计量。

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；除此之外，作为与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值，或者确认为递延收益在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。与收益相关的政府补助，用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，则计入递延收益，于相关成本费用或损失确认期间计入当期损益或冲减相关成本。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。本公司对相同或类似的政府补助业务，采用一致的方法处理。

与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

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

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

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

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

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

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

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

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

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿

该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

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

42. 租赁

(1). 经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

(1) 租赁的识别

在合同开始日，本集团作为承租人或出租人评估合同中的客户是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益，并有权在该使用期间主导已识别资产的使用。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则本集团认定合同为租赁或者包含租赁。

(2) 本集团作为承租人

在租赁期开始日，本公司对所有租赁确认使用权资产和租赁负债，简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外。

使用权资产的会计政策见附注五、43。

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额按照租赁内含利率或增量借款利率计算的现值进行初始计量。租赁付款额包括：固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；取决于指数或比率的可变租赁付款额；购买选择权的行权价格，前提是承租人合理确定将行使该选择权；行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；以及根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项。后续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。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。

短期租赁

短期租赁是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月的租赁，包含购买选择权的租赁除外。

本集团将短期租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法的方法计入相关资产成本或当期损益。

对于短期租赁，本集团按照租赁资产的类别将下列资产类型中满足短期租赁条件的项目选择采用上述简化处理方法。

低价值资产租赁

低价值资产租赁是指单项租赁资产为全新资产时价值低于 4 万元的租赁。

对于低价值资产租赁，本集团根据每项租赁的具体情况选择采用上述简化处理方法。

本集团将低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法的方法计入相关资产成本或当期损益。

(3) 本集团作为出租人

本集团作为出租人时，将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

融资租赁

融资租赁中，在租赁期开始日本集团按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。本集团作为出租人按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。本集团作为出租人取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

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》和《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》的规定进行会计处理。

经营租赁

经营租赁中的租金，本集团在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的与经营租赁有关的初始直接费用应当资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。

(4) 售后回租

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

售后租回交易中的资产转让属于销售的，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；出租人根据其他适用的企业会计准则对资产购买进行会计处理，并根据本准则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，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，并按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》对该金融负债进行会计处理；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，并按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》对该金融资产进行会计处理。

(2). 融资租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

参考附注五、42（1）

(3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

参考附注五、42（2）

43. 其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

本公司根据历史经验和其它因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键假设进行持续的评价。很可能导致下一会计年度资产和负债的账面价值出现重大调整风险的重要会计估计和关键假设列示如下：

金融资产的分类

本公司在确定金融资产的分类时涉及的重大判断包括业务模式及合同现金流量特征的分析等。

本公司在金融资产组合的层次上确定管理金融资产的业务模式，考虑的因素包括评价和向关键管理人员报告金融资产业绩的方式、影响金融资产业绩的风险及其管理方式、以及相关业务管理人员获得报酬的方式等。

本公司在评估金融资产的合同现金流量是否与基本借贷安排相一致时，存在以下主要判断：本金是否可能因提前还款等原因导致在存续期内的时间分布或者金额发生变动；利息是否仅包括货币时间价值、信用风险、其他基本借贷风险以及与成本和利润的对价。例如，提前偿付的金额是否仅反映了尚未支付的本金及以未偿付本金为基础的利息，以及因提前终止合同而支付的合理补偿。

应收账款预期信用损失的计量

本公司通过应收账款违约风险敞口和预期信用损失率计算应收账款预期信用损失，并基于违约概率和违约损失率确定预期信用损失率。在确定预期信用损失率时，本公司使用内部历史信用损失经验等数据，并结合当前状况和前瞻性信息对历史数据进行调整。在考虑前瞻性信息时，本公司使用的指标包括经济下滑的风险、外部市场环境、技术环境和客户情况的变化等。本公司定期监控并复核与预期信用损失计算相关的假设。

开发支出

确定资本化的金额时，管理层必须做出有关资产的预期未来现金的产生、应采用的折现率以及预计受益期间的假设。

递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，应就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

设定受益计划负债

本公司已对离岗退养人员的福利计划确认为一项负债。该等福利费用支出及负债的金额依靠各种假设条件计算支付。这些假设条件包括折现率、福利增长率和平均医疗费用增长率。鉴于该等计划的长期性，上述估计具有较大不确定性。

44. 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

| 会计政策变更的内容和原因 | 审批程序 | 备注(受重要影响的报表项目名称和金额) |
|---|---------------------------------------|--|
| 财政部于 2018 年颁布了《企业会计准则第 21 号——租赁》，要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自 2019 | 经第六届董事会第十二次会议决议自 2020 年 1 月 1 日起执行该准则 | 执行新租赁准则对公司 2021 年 1 月 1 日合并资产负债表项目的影 响见其他说明。 |

| | | |
|--|--|--|
| 年 1 月 1 日起施行，其他执行企业会计准则的企业自 2021 年 1 月 1 日起施行。 | | |
|--|--|--|

其他说明：

执行新租赁准则对公司 2021 年 1 月 1 日合并资产负债表项目的影响如下：

| 项目 | 调整前账面金额 (2020年12月31日) | 重分类/重新 计量 | 调整后账面金额 (2021年1月1日) |
|-------------|--------------------------|------------------|------------------------|
| 资产： | | | |
| 固定资产 | 66,396,197,826.33 | -41,553,982.31 | 66,354,643,844.02 |
| 使用权资产 | - | 1,133,966,689.54 | 1,133,966,689.54 |
| 负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | 3,335,832,551.23 | 417,665,142.16 | 3,753,497,693.39 |
| 租赁负债 | - | 701,795,838.06 | 701,795,838.06 |
| 长期应付款 | 2,839,655,315.51 | -27,048,272.99 | 2,812,607,042.52 |

重要会计估计变更

适用 不适用

(2). 2021 年起首次执行新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关情况

适用 不适用

合并资产负债表

单位：元币种：人民币

| 项目 | 2020 年 12 月 31 日 | 2021 年 1 月 1 日 | 调整数 |
|--------------|------------------|------------------|-----|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | 8,713,760,857.91 | 8,713,760,857.91 | |
| 结算备付金 | | | |
| 拆出资金 | | | |
| 交易性金融资产 | 15,514,900.00 | 15,514,900.00 | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | 1,760,861,918.72 | 1,760,861,918.72 | |
| 应收账款 | 3,232,712,679.68 | 3,232,712,679.68 | |
| 应收款项融资 | 5,224,033,902.39 | 5,224,033,902.39 | |

| | | | |
|---------------|--------------------|--------------------|------------------|
| 预付款项 | 876,543,139.15 | 876,543,139.15 | |
| 应收保费 | | | |
| 应收分保账款 | | | |
| 应收分保合同准备金 | | | |
| 其他应收款 | 391,268,630.55 | 391,268,630.55 | |
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | 18,506,274,159.02 | 18,506,274,159.02 | |
| 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 | 417,498,042.15 | 417,498,042.15 | |
| 流动资产合计 | 39,138,468,229.57 | 39,138,468,229.57 | |
| 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 | 1,224,800,602.93 | 1,224,800,602.93 | |
| 其他权益工具投资 | 5,139,600.00 | 5,139,600.00 | |
| 其他非流动金融资产 | | | |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | 66,396,197,826.33 | 66,354,643,844.02 | -41,553,982.31 |
| 在建工程 | 512,212,620.14 | 512,212,620.14 | |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | | 1,133,966,689.54 | 1,133,966,689.54 |
| 无形资产 | 2,806,091,714.58 | 2,806,091,714.58 | |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | 635,282,092.25 | 635,282,092.25 | |
| 递延所得税资产 | 408,195,232.36 | 408,195,232.36 | |
| 其他非流动资产 | 33,095,887,016.27 | 33,095,887,016.27 | |
| 非流动资产合计 | 105,083,806,704.86 | 106,176,219,412.09 | 1,092,412,707.23 |
| 资产总计 | 144,222,274,934.43 | 145,314,687,641.66 | 1,092,412,707.23 |

| | | | |
|---------------|-------------------|-------------------|----------------|
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | 10,129,452,650.86 | 10,129,452,650.86 | |
| 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 | 11,599,276,858.81 | 11,599,276,858.81 | |
| 应付账款 | 19,287,821,697.84 | 19,287,821,697.84 | |
| 预收款项 | | | |
| 合同负债 | 5,553,830,306.70 | 5,553,830,306.70 | |
| 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 | 257,586,969.11 | 257,586,969.11 | |
| 应交税费 | 295,703,804.48 | 295,703,804.48 | |
| 其他应付款 | 3,366,535,758.86 | 3,366,535,758.86 | |
| 其中：应付利息 | | | |
| 应付股利 | 2,268,539.47 | 2,268,539.47 | |
| 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 | 3,335,832,551.23 | 3,753,497,693.39 | 417,665,142.16 |
| 其他流动负债 | 3,528,351,589.51 | 3,528,351,589.51 | |
| 流动负债合计 | 57,354,392,187.40 | 57,772,057,329.56 | 417,665,142.16 |
| 非流动负债： | | | |
| 保险合同准备金 | | | |
| 长期借款 | 8,207,974,718.75 | 8,207,974,718.75 | |
| 应付债券 | 13,541,510,785.56 | 13,541,510,785.56 | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 租赁负债 | | 701,795,838.06 | 701,795,838.06 |
| 长期应付款 | 2,839,655,315.51 | 2,812,607,042.52 | -27,048,272.99 |
| 长期应付职工薪酬 | 248,790,000.00 | 248,790,000.00 | |
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | 412,032,136.00 | 412,032,136.00 | |

| | | | |
|--------------------------|--------------------|--------------------|------------------|
| 递延所得税负债 | 617,099.98 | 617,099.98 | |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | 25,250,580,055.80 | 25,925,327,620.87 | 674,747,565.07 |
| 负债合计 | 82,604,972,243.20 | 83,697,384,950.43 | 1,092,412,707.23 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 实收资本（或股本） | 45,585,032,648.00 | 45,585,032,648.00 | |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | 1,052,025,229.25 | 1,052,025,229.25 | |
| 减：库存股 | 199,999,951.75 | 199,999,951.75 | |
| 其他综合收益 | 176,117.40 | 176,117.40 | |
| 专项储备 | 406,493,993.20 | 406,493,993.20 | |
| 盈余公积 | 1,259,373,960.29 | 1,259,373,960.29 | |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | 4,689,990,646.58 | 4,689,990,646.58 | |
| 归属于母公司所有者权益（或 股东权益）合计 | 52,793,092,642.97 | 52,793,092,642.97 | |
| 少数股东权益 | 8,824,210,048.26 | 8,824,210,048.26 | |
| 所有者权益（或股东权益） 合计 | 61,617,302,691.23 | 61,617,302,691.23 | |
| 负债和所有者权益（或股 东权益）总计 | 144,222,274,934.43 | 145,314,687,641.66 | 1,092,412,707.23 |

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

母公司资产负债表

单位：元币种：人民币

| 项目 | 2020年12月31日 | 2021年1月1日 | 调整数 |
|--------------|------------------|------------------|-----|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | 8,473,017,137.79 | 8,473,017,137.79 | |
| 交易性金融资产 | 15,514,900.00 | 15,514,900.00 | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | 1,731,923,678.07 | 1,731,923,678.07 | |
| 应收账款 | 4,600,547,660.13 | 4,600,547,660.13 | |

| | | | |
|---------------|--------------------|--------------------|------------------|
| 应收款项融资 | 5,190,212,391.16 | 5,190,212,391.16 | |
| 预付款项 | 811,060,163.57 | 811,060,163.57 | |
| 其他应收款 | 8,640,297,596.59 | 8,640,297,596.59 | |
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 存货 | 15,755,639,003.25 | 15,755,639,003.25 | |
| 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 | 251,126,068.93 | 251,126,068.93 | |
| 流动资产合计 | 45,469,338,599.49 | 45,469,338,599.49 | |
| 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 | 23,735,781,588.68 | 23,735,781,588.68 | |
| 其他权益工具投资 | 5,139,600.00 | 5,139,600.00 | |
| 其他非流动金融资产 | | | |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | 29,166,353,291.00 | 29,124,799,308.69 | -41,553,982.31 |
| 在建工程 | 423,294,036.86 | 423,294,036.86 | |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | | 1,133,966,689.54 | 1,133,966,689.54 |
| 无形资产 | 1,924,376,319.86 | 1,924,376,319.86 | |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | 635,282,092.25 | 635,282,092.25 | |
| 递延所得税资产 | 405,834,630.80 | 405,834,630.80 | |
| 其他非流动资产 | 32,568,983,351.31 | 32,568,983,351.31 | |
| 非流动资产合计 | 88,865,044,910.76 | 89,957,457,617.99 | 1,092,412,707.23 |
| 资产总计 | 134,334,383,510.25 | 135,426,796,217.48 | 1,092,412,707.23 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | 10,029,452,650.86 | 10,029,452,650.86 | |
| 交易性金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |

| | | | |
|----------------------|-------------------|-------------------|------------------|
| 应付票据 | 11,636,700,382.17 | 11,636,700,382.17 | |
| 应付账款 | 18,108,583,801.87 | 18,108,583,801.87 | |
| 预收款项 | | | |
| 合同负债 | 5,475,592,909.11 | 5,475,592,909.11 | |
| 应付职工薪酬 | 239,181,903.20 | 239,181,903.20 | |
| 应交税费 | 248,417,841.57 | 248,417,841.57 | |
| 其他应付款 | 4,096,780,910.59 | 4,096,780,910.59 | |
| 其中：应付利息 | | | |
| 应付股利 | 2,268,539.47 | 2,268,539.47 | |
| 持有待售负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | 3,335,832,551.23 | 3,753,497,693.39 | 417,665,142.16 |
| 其他流动负债 | 3,497,030,727.84 | 3,497,030,727.84 | |
| 流动负债合计 | 56,667,573,678.44 | 57,085,238,820.60 | 417,665,142.16 |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | 8,207,974,718.75 | 8,207,974,718.75 | |
| 应付债券 | 13,541,510,785.56 | 13,541,510,785.56 | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 租赁负债 | | 701,795,838.06 | 701,795,838.06 |
| 长期应付款 | 2,839,655,315.51 | 2,812,607,042.52 | -27,048,272.99 |
| 长期应付职工薪酬 | 233,540,000.00 | 233,540,000.00 | |
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | 409,273,516.00 | 409,273,516.00 | |
| 递延所得税负债 | 617,099.98 | 617,099.98 | |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | 25,232,571,435.80 | 25,907,319,000.87 | 674,747,565.07 |
| 负债合计 | 81,900,145,114.24 | 82,992,557,821.47 | 1,092,412,707.23 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 实收资本（或股本） | 45,585,032,648.00 | 45,585,032,648.00 | |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | 2,558,602,120.28 | 2,558,602,120.28 | |
| 减：库存股 | 199,999,951.75 | 199,999,951.75 | |
| 其他综合收益 | 118,660.00 | 118,660.00 | |
| 专项储备 | 316,560,356.28 | 316,560,356.28 | |

| | | | |
|-------------------|--------------------|--------------------|------------------|
| 盈余公积 | 1,259,373,960.29 | 1,259,373,960.29 | |
| 未分配利润 | 2,914,550,602.91 | 2,914,550,602.91 | |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | 52,434,238,396.01 | 52,434,238,396.01 | |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | 134,334,383,510.25 | 135,426,796,217.48 | 1,092,412,707.23 |

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

(3). 2021年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

45. 其他

适用 不适用

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 | 销售货物、应税劳务收入、有形动产租赁收入 | 5、6、9、13 |
| 消费税 | | |
| 营业税 | | |
| 城市维护建设税 | 实缴流转税税额 | 5、7 |
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 5、15、17、25 |
| 房产税 | 房产原值的70%、90%为纳税基准 | 1.2 |
| 资源税 | 矿产资源开采量 | 5、11.5 |
| 水资源税 | 从量计征 | 0.70、5.00元/立方米 |

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

| 纳税主体名称 | 所得税税率（%） |
|----------------|----------|
| 内蒙古包钢钢联股份有限公司 | 15 |
| 内蒙古包钢还原铁有限责任公司 | 25 |

| | |
|-----------------------------------|----|
| 包钢汽车专用钢销售有限责任公司 | 25 |
| 包钢钢业有限公司 | 25 |
| 鄂尔多斯市包钢首瑞材料技术有限公司 | 25 |
| 内蒙古包钢特种钢管有限公司 | 25 |
| 内蒙古包钢利尔高温材料有限公司 | 15 |
| BAOTOUSTEEL (SINGAPORE) PTE., LTD | 17 |
| 包钢集团固阳矿山有限公司 | 25 |
| 包钢（吉林）稀土钢车用材料有限公司 | 5 |
| 内蒙古包钢稀土钢板材有限责任公司 | 15 |

(1) 本公司企业所得税税率为 15%，下属分支机构由本公司统一进行企业所得税的纳税申报及汇算清缴。

(2) BAOTOUSTEEL(SINGAPORE)PTE.,LTD 适用新加坡共和国的所得税有关法规，报告期企业所得税税率为 17%。

2. 税收优惠

适用 不适用

(1) 本公司 2019 年经内蒙古自治区高新技术企业认定管理机构组织认定为高新技术企业，并上报全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室备案，自 2019 年 1 月至 2021 年 12 月，享受 15%的企业所得税优惠税率。

(2) 内蒙古包钢利尔高温材料有限公司 2020 年 11 月 19 日，经内蒙古自治区科学技术厅组织评审被认定为高新技术企业，享受 15%的企业所得税优惠税率。有效期为 3 年。

(3) 包钢（吉林）稀土钢车用材料有限公司适用“财税（2019）13 号财政部税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知”，报告期内所得税税率实际为 5%。

(4) 内蒙古包钢稀土钢板材有限责任公司 2020 年年经内蒙古自治区高新技术企业认定管理机构组织认定为高新技术企业，并上报全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室备案，自 2020 年 1 月至 2022 年 12 月，享受 15%的企业所得税优惠税率，有效期为 3 年。

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 | 25,744.03 | 31,804.21 |
| 银行存款 | 4,938,361,188.37 | 3,252,112,877.80 |

| | | |
|---------------|--------------------------|-------------------------|
| 其他货币资金 | 8,538,499,038.55 | 5,461,616,175.90 |
| 合计 | 13,476,885,970.95 | 8,713,760,857.91 |
| 其中：存放在境外的款项总额 | 92,743,921.12 | 117,980,379.91 |

其他说明：

无。

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 |
|--------------------------|---------------|---------------|
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 16,073,900.00 | 15,514,900.00 |
| 其中： | | |
| 权益工具投资 | 16,073,900.00 | 15,514,900.00 |
| 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | |
| 其中： | | |
| 合计 | 16,073,900.00 | 15,514,900.00 |

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 | 1,017,745,340.95 | 1,275,216,664.69 |
| 商业承兑票据 | 837,362,756.67 | 485,645,254.03 |
| 合计 | 1,855,108,097.62 | 1,760,861,918.72 |

(2). 期末公司已质押的应收票据

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期末已质押金额 |
|----|---------|
| | |

| | |
|--------|---------------------|
| 银行承兑票据 | 1,543,113.00 |
| 商业承兑票据 | |
| 合计 | 1,543,113.00 |

(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 | | 936,198,259.04 |
| 商业承兑票据 | | 771,425,364.24 |
| 合计 | | 1,707,623,623.28 |

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

(5). 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 | | | | | | | | | | |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备 | 1,855,959,748.08 | 100.00 | 851,650.46 | 0.05 | 1,855,108,097.62 | 1,761,603,223.13 | 100.00 | 741,304.41 | 0.04 | 1,760,861,918.72 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 银行承兑汇票 | 1,018,181,129.76 | 54.86 | 435,788.81 | 0.04 | 1,017,745,340.95 | 1,275,715,177.01 | 72.42 | 498,512.32 | 0.04 | 1,275,216,664.69 |

| | | | | | | | | | | |
|--------|------------------|-------|------------|------|------------------|------------------|-------|------------|------|------------------|
| 商业承兑汇票 | 837,778,618.32 | 45.14 | 415,861.65 | 0.05 | 837,362,756.67 | 485,888,046.12 | 27.58 | 242,792.09 | 0.05 | 485,645,254.03 |
| 合计 | 1,855,959,748.08 | / | 851,650.46 | / | 1,855,108,097.62 | 1,761,603,223.13 | / | 741,304.41 | / | 1,760,861,918.72 |

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

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

(6). 坏账准备的情况

适用 不适用

(7). 本期实际核销的应收票据情况

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 |
|-----------|------------------|
| 1年以内 | |
| 其中：1年以内分项 | |
| 1年以内小计 | 4,175,308,163.42 |
| 1至2年 | 667,896,289.02 |
| 2至3年 | 150,496,111.69 |
| 3年以上 | |
| 3至4年 | 24,518,669.08 |

| | |
|------|-------------------------|
| 4至5年 | 4,492,909.49 |
| 5年以上 | 41,130,618.81 |
| 合计 | 5,063,842,761.51 |

(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 | 194,233,516.98 | 3.84 | 194,233,516.98 | 100.00 | | | 190,926,777.17 | 5.25 | 190,926,777.17 | 100.00 | |
| 其中： | | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备 | 4,869,609,244.53 | 96.16 | 302,812,337.03 | 6.22 | 4,566,796,907.50 | | 3,442,451,509.22 | 94.75 | 209,738,829.54 | 6.09 | 3,232,712,679.68 |
| 其中： | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | |
|----|------------------|---|----------------|---|------------------|------------------|---|----------------|---|------------------|
| 合计 | 5,063,842,761.51 | / | 497,045,854.01 | / | 4,566,796,907.50 | 3,633,378,286.39 | / | 400,665,606.71 | / | 3,232,712,679.68 |
|----|------------------|---|----------------|---|------------------|------------------|---|----------------|---|------------------|

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：按账龄组合计提坏账准备

单位：元币种：人民币

| 名称 | 期末余额 | | |
|------|------------------|----------------|---------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例（%） |
| 1年以内 | 4,166,192,470.14 | 218,308,485.44 | 5.24 |
| 1至2年 | 523,077,605.81 | 38,132,357.47 | 7.29 |
| 2至3年 | 149,365,013.43 | 32,501,826.92 | 21.76 |
| 3至4年 | 24,518,669.08 | 9,165,078.50 | 37.38 |
| 4至5年 | 4,349,650.77 | 2,766,377.89 | 63.60 |
| 5年以上 | 2,105,835.30 | 1,938,210.81 | 92.04 |
| 合计 | 4,869,609,244.53 | 302,812,337.03 | 6.22 |

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

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 | |
| 坏账准备 | 400,665,606.71 | 96,441,718.51 | | 61,471.21 | | 497,045,854.01 |
| 合计 | 400,665,606.71 | 96,441,718.51 | | 61,471.21 | | 497,045,854.01 |

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

单位：元币种：人民币

| 项目 | 核销金额 |
|-----------|-----------|
| 实际核销的应收账款 | 61,471.21 |

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情况

√适用 □不适用

| 单位名称 | 应收账款 期末余额 | 占应收账款期末余额 合计数的比例% | 坏账准备 期末余额 |
|-----------|-------------------------|----------------------|-----------------------|
| 单位 1 | 3,166,701,773.02 | 62.54 | 165,935,172.91 |
| 单位 2 | 303,175,676.20 | 5.99 | 34,644,536.74 |
| 单位 3 | 159,645,121.24 | 3.15 | 8,365,404.35 |
| 单位 4 | 146,594,773.72 | 2.89 | 9,212,521.30 |
| 单位 5 | 124,304,157.00 | 2.45 | 6,513,537.83 |
| 合计 | 3,900,421,501.18 | 77.02 | 224,671,173.13 |

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

6、 应收款项融资

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|------------------|------------------|
| 应收票据 | 5,678,655,588.96 | 5,224,033,902.39 |
| 合计 | 5,678,655,588.96 | 5,224,033,902.39 |

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

7、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 | 643,372,992.91 | 71.76 | 760,436,884.88 | 86.75 |
| 1 至 2 年 | 189,922,793.93 | 21.19 | 82,576,395.79 | 9.43 |
| 2 至 3 年 | 41,039,087.27 | 4.58 | 22,464,109.50 | 2.56 |
| 3 年以上 | 22,117,005.67 | 2.47 | 11,065,748.98 | 1.26 |
| 合计 | 896,451,879.78 | 100.00 | 876,543,139.15 | 100.00 |

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

账龄超过一年且金额重要的预付款项，由于双方签订合同尚未执行完毕。

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

适用 不适用

| 单位名称 | 预付款项 期末余额 | 占预付款项期末余额 合计数的比例% |
|------|----------------|----------------------|
| 单位 1 | 122,665,464.46 | 13.68 |
| 单位 2 | 97,879,959.85 | 10.92 |
| 单位 3 | 93,616,597.62 | 10.44 |
| 单位 4 | 59,000,000.00 | 6.58 |
| 单位 5 | 34,759,164.64 | 3.88 |
| 合计 | 407,921,186.57 | 45.50 |

其他说明

适用 不适用

8、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 | 401,163,425.01 | 391,268,630.55 |
| 合计 | 401,163,425.01 | 391,268,630.55 |

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). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

(1). 应收股利

□适用 √不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

其他应收款

(4). 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 |
|----|--------|
|----|--------|

| | |
|-----------|----------------|
| 1年以内 | |
| 其中：1年以内分项 | |
| 1年以内小计 | 217,877,510.19 |
| 1至2年 | 98,994,559.14 |
| 2至3年 | 41,211,239.83 |
| 3年以上 | |
| 3至4年 | 57,525,025.45 |
| 4至5年 | 27,067,709.08 |
| 5年以上 | 75,197,990.29 |
| 合计 | 517,874,033.98 |

(5). 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 |
|-------|-----------------------|-----------------------|
| 保证金 | 123,345,240.73 | 131,825,106.65 |
| 代垫款项 | 87,343,329.52 | 107,985,675.47 |
| 单位往来款 | 290,491,352.29 | 252,605,021.88 |
| 备用金 | 10,002,160.61 | 8,354,938.93 |
| 其他 | 6,691,950.83 | 1,097,537.57 |
| 合计 | 517,874,033.98 | 501,868,280.50 |

(6). 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) | |
| 2021年1月1日余额 | 3,428,085.75 | 37,381,355.86 | 69,790,208.33 | 110,599,649.95 |
| 2021年1月1日余额在本期 | | | | |
| --转入第二阶段 | -306,931.49 | 306,931.49 | | |
| --转入第三阶段 | | | | |
| --转回第二阶段 | | | | |
| --转回第一阶段 | | | | |
| 本期计提 | 1,106,284.56 | 5,182,238.27 | 22,371.10 | 6,310,893.93 |
| 本期转回 | | | | |

| | | | | |
|--------------|--------------|---------------|---------------|----------------|
| 本期转销 | | | | |
| 本期核销 | | | 199,934.91 | 199,934.91 |
| 其他变动 | | | | |
| 2021年6月30日余额 | 4,227,438.83 | 42,870,525.62 | 69,612,644.52 | 116,710,608.97 |

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

(7). 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 | |
| 坏账准备 | 110,599,649.95 | 6,310,893.93 | | 199,934.91 | | 116,710,608.97 |
| 合计 | 110,599,649.95 | 6,310,893.93 | | 199,934.91 | | 116,710,608.97 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(8). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 核销金额 |
|------------|------------|
| 实际核销的其他应收款 | 199,934.91 |

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

(9). 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 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例(%) | 坏账准备期末余额 |
|------|-------|---------------|-------|---------------------|------------|
| 单位 1 | 代垫款 | 44,958,660.70 | 0-3 年 | 8.68 | 584,462.59 |

| | | | | | |
|------|-----|-----------------------|-------|-------|--------------|
| 单位 2 | 保证金 | 40,000,000.00 | 1-2 年 | 7.72 | 736,000.00 |
| 单位 3 | 保证金 | 33,000,000.00 | 0-3 年 | 6.37 | 607,200.00 |
| 单位 4 | 保证金 | 20,000,000.00 | 3-4 年 | 3.86 | 368,000.00 |
| 单位 5 | 保证金 | 15,000,000.00 | 3-4 年 | 2.90 | 276,000.00 |
| 合计 | / | 152,958,660.70 | / | 29.53 | 2,571,662.59 |

(10). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(11). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(12). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

9、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 | 10,703,686,939.06 | 80,210,187.65 | 10,623,476,751.41 | 9,609,572,972.93 | 79,405,379.53 | 9,530,167,593.40 |
| 在产品 | 1,148,544,746.53 | | 1,148,544,746.53 | 956,013,719.88 | | 956,013,719.88 |
| 库存商品 | 5,657,598,479.03 | 99,720,271.27 | 5,557,878,207.76 | 5,048,844,303.12 | 139,683,189.08 | 4,909,161,114.04 |
| 周转材料 | | | | | | |

| | | | | | | |
|---------|-------------------|----------------|-------------------|-------------------|----------------|-------------------|
| 消耗性生物资产 | | | | | | |
| 合同履约成本 | | | | | | |
| 备品备件 | 1,975,114,604.55 | | 1,975,114,604.55 | 2,100,279,747.16 | | 2,100,279,747.16 |
| 发出商品 | 1,290,923,654.47 | | 1,290,923,654.47 | 1,010,651,984.54 | | 1,010,651,984.54 |
| 合计 | 20,775,868,423.64 | 179,930,458.92 | 20,595,937,964.72 | 18,725,362,727.63 | 219,088,568.61 | 18,506,274,159.02 |

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | | 本期减少金额 | | 期末余额 |
|---------|----------------|---------------|----|----------------|----|----------------|
| | | 计提 | 其他 | 转回或转销 | 其他 | |
| 原材料 | 79,405,379.53 | 804,808.12 | | | | 80,210,187.65 |
| 在产品 | | | | | | |
| 库存商品 | 139,683,189.08 | 62,671,034.57 | | 102,633,952.38 | | 99,720,271.27 |
| 周转材料 | | | | | | |
| 消耗性生物资产 | | | | | | |
| 合同履约成本 | | | | | | |
| 合计 | 219,088,568.61 | 63,475,842.69 | | 102,633,952.38 | | 179,930,458.92 |

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

□适用 √不适用

(4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

10、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). 本期合同资产计提减值准备情况

□适用 √不适用

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

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 |
|-------------|----------------|----------------|
| 合同取得成本 | | |
| 应收退货成本 | | |
| 待抵扣、待认证进项税额 | 311,818,583.56 | 321,294,198.47 |
| 预缴企业所得税 | | 89,035,365.75 |
| 中企云链 | 1,199,675.18 | 1,710,000.00 |
| 其他 | 2,200,569.00 | 5,458,477.93 |
| 合计 | 315,218,827.74 | 417,498,042.15 |

其他说明：

无

14、债权投资**(1). 债权投资情况**

□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

15、其他债权投资

(1). 其他债权投资情况

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

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) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

(4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

17、长期股权投资

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 被投资单位 | 期初 余额 | 本期增减变动 | | | | | | | | 期末 余额 | 减值 准备 期末 余额 |
|-------|----------|----------|----------|----------------------|----------------------|----------------|----------------------|----------------|----|----------|----------------------|
| | | 追加 投资 | 减少 投资 | 权益 法下 确认 的投 | 其他 综合 收益 调整 | 其他 权益 变动 | 宣告 发放 现金 股利 | 计提 减值 准备 | 其他 | | |
| | | | | | | | | | | | |

| | | | | 资损 益 | | | 或利 润 | | | | |
|---------------------------|------------------------|-----------------------|--|-----------------------|--|--|---------|--|--|------------------------|--|
| 一、合营企业 | | | | | | | | | | | |
| 包钢中铁轨道 有限责任公司 | 149,3 55,81 2.50 | | | 2,835, 151.0 3 | | | | | | 152,1 90,96 3.53 | |
| 内蒙古包钢庆 华煤化工有限 公司 | 384,6 13,44 6.22 | | | 84,75 2,833. 43 | | | | | | 469,3 66,27 9.65 | |
| 北京包钢金属 材料有限公司 | 52,57 1,698. 91 | | | -182,7 94.18 | | | | | | 52,38 8,904. 73 | |
| 小计 | 586,5 40,95 7.63 | | | 87,40 5,190. 28 | | | | | | 673,9 46,14 7.91 | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | | |
| 包钢集团财务 有限责任公司 | 597,3 10,55 5.62 | | | 16,10 6,931. 43 | | | | | | 613,4 17,48 7.05 | |
| 包头市汇鑫嘉 德节能减排科 技有限公司 | 908,5 90.67 | | | -124,8 32.00 | | | | | | 783,7 58.67 | |
| 包钢钢业（合 肥）有限公司 | 11,55 7,993. 11 | | | -235,4 41.33 | | | | | | 11,32 2,551. 78 | |
| 内蒙古包钢轴 承科技发展有 限公司 | 8,862, 121.2 4 | | | -78,46 4.88 | | | | | | 8,783, 656.3 6 | |
| 北京包钢朗润 新材料科技有 限公司 | 9,671, 832.3 2 | 5,300, 000.0 0 | | -922,5 70.10 | | | | | | 14,04 9,262. 22 | |
| 泰纳瑞斯包钢 （包头）钢管 有限公司 | 9,948, 552.3 4 | 31,71 3,674. 80 | | -2,628 ,848.8 4 | | | | | | 39,03 3,378. 30 | |
| 小计 | 638,2 59,64 5.30 | 37,01 3,674. 80 | | 12,116 ,774.2 8 | | | | | | 687,3 90,09 4.38 | |

| | | | | | | | | | | | |
|----|--------------|---------------|--|---------------|--|--|--|--|--|--------------|----|
| 合计 | 1,224,800.60 | 37,013,674.80 | | 99,521,964.56 | | | | | | 1,361,336.24 | 29 |
|----|--------------|---------------|--|---------------|--|--|--|--|--|--------------|----|

其他说明
无

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

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------------------------|--------------|--------------|
| 指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产 | 5,162,467.23 | 5,139,600.00 |
| 合计 | 5,162,467.23 | 5,139,600.00 |

(2). 非交易性权益工具投资的情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

19、其他非流动金融资产

适用 不适用

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 | 64,587,448,246.51 | 66,348,462,946.17 |
| 固定资产清理 | 6,178,744.63 | 6,180,897.85 |
| 合计 | 64,593,626,991.14 | 66,354,643,844.02 |

其他说明：

无

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 | 运输设备 | 合计 |
|------------|-------------------|-------------------|-------------------|----------------|--------------------|
| 一、账面原值： | | | | | |
| 1.期初余额 | 34,255,947,216.13 | 54,447,343,871.08 | 29,915,506,211.82 | 590,294,255.42 | 119,209,091,554.45 |
| 2.本期增加金额 | 39,526,497.16 | 461,541,115.42 | 23,915,524.89 | 5,727,536.14 | 530,710,673.61 |
| (1) 购置 | 776,724.44 | 101,821,532.99 | 10,182,215.95 | 4,799,468.13 | 117,579,941.51 |
| (2) 在建工程转入 | 38,749,772.72 | 359,719,582.43 | 13,733,308.94 | 928,068.01 | 413,130,732.10 |
| (3) 企业合并增加 | | | | | |
| 3.本期减少金额 | 55,675,450.44 | 267,447,634.90 | 495,334,273.72 | 2,550,194.46 | 821,007,553.52 |
| (1) 处置或报废 | 55,675,450.44 | 267,447,634.90 | 495,334,273.72 | 2,550,194.46 | 821,007,553.52 |
| (2) 其他减少 | | | | | |
| 4.期末余额 | 34,239,798,262.85 | 54,641,437,351.60 | 29,444,087,462.99 | 593,471,597.10 | 118,918,794,674.54 |
| 二、累计折旧 | | | | | |
| 1.期初余额 | 9,877,450,432.22 | 38,547,888,046.17 | 3,967,352,959.85 | 224,910,703.64 | 52,617,602,141.88 |
| 2.本期增加金额 | 353,249,384.35 | 1,093,951,100.09 | 362,557,484.57 | 4,745,436.01 | 1,814,503,405.02 |
| (1) 计提 | 353,249,384.35 | 1,093,951,100.09 | 362,557,484.57 | 4,745,436.01 | 1,814,503,405.02 |
| 3.本期减少金额 | 47,341,837.45 | 239,275,498.55 | 52,092,782.39 | 2,401,056.27 | 341,111,174.66 |
| (1) 处置或报废 | 47,341,837.45 | 239,275,498.55 | 52,092,782.39 | 2,401,056.27 | 341,111,174.66 |
| 4.期末余额 | 10,183,357,979.12 | 39,402,563,647.71 | 4,277,817,662.03 | 227,255,083.38 | 54,090,994,372.24 |
| 三、减值准备 | | | | | |
| 1.期初余额 | 57,440,498.12 | 144,436,138.58 | 40,486,996.22 | 662,833.48 | 243,026,466.40 |
| 2.本期增加金额 | | | | | |
| (1) 计提 | | | | | |
| 3.本期减少金额 | 85,591.38 | 410,515.63 | 1,964,871.19 | 213,432.41 | 2,674,410.61 |
| (1) 处置或报废 | 85,591.38 | 410,515.63 | 1,964,871.19 | 213,432.41 | 2,674,410.61 |
| 4.期末余额 | 57,354,906.74 | 144,025,622.95 | 38,522,125.03 | 449,401.07 | 240,352,055.79 |
| 四、账面价值 | | | | | |
| 1.期末账面价值 | 23,999,085,376.99 | 15,094,848,080.94 | 25,127,747,675.93 | 365,767,112.65 | 64,587,448,246.51 |
| 2.期初账面价值 | 24,321,056,285.79 | 15,796,573,668.64 | 25,907,666,255.75 | 364,720,718.30 | 66,348,462,946.17 |

(2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 账面原值 | 累计折旧 | 减值准备 | 账面价值 |
|------|------------------|------------------|------|------------------|
| 通用设备 | 8,208,724,545.75 | 2,773,120,786.31 | | 5,435,603,759.44 |
| 合计 | 8,208,724,545.75 | 2,773,120,786.31 | | 5,435,603,759.44 |

(4). 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 | 1,147,080,524.78 |
| 通用设备 | 475,031,371.92 |
| 合计 | 1,622,111,896.70 |

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书的原因 |
|--------|------------------|--------------|
| 房屋及建筑物 | 7,380,411,151.74 | 预转固，尚未办理竣工决算 |

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 |
|------|--------------|--------------|
| 通用设备 | 6,178,744.63 | 6,180,897.85 |
| 合计 | 6,178,744.63 | 6,180,897.85 |

其他说明：

无

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 | 954,175,872.77 | 511,207,310.40 |
| 工程物资 | | 1,005,309.74 |
| 合计 | 954,175,872.77 | 512,212,620.14 |

其他说明：

无

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 |
| 在建项目 | 954,175,872.77 | | 954,175,872.77 | 511,207,310.40 | | 511,207,310.40 |
| 合计 | 954,175,872.77 | | 954,175,872.77 | 511,207,310.40 | | 511,207,310.40 |

(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 | 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 | 其中：本期利息资本化金额 | 本期利息资本化率 (%) | 资金来源 |
|--------------------------------|-----|----------------|----------------|---------------|----------|----------------|-----------------|-------|--------------|--------------|-------|
| 包钢动供总厂两台 ccpp 发电项目公辅 | | | 275,971,007.13 | | | 275,971,007.13 | 85.93 | 85.93 | | | 贷款、其他 |
| ZB120020200701-2020 年 6#高炉中修工程 | | 78,910,041.53 | 95,277,814.79 | | | 174,187,856.32 | 54.66 | 54.66 | | | 贷款、其他 |
| 19BL2JJ001- 仓储中心原燃料一部一次料厂封闭项目 | | 126,310,131.06 | 41,991,858.05 | 89,761,167.09 | | 78,540,822.02 | 35.70 | 35.70 | | | 贷款、其他 |
| 煤焦化工公司 5~10 号焦炉增设脱硫脱硝装置 | | | 69,708,175.16 | | | 69,708,175.16 | 31.06 | 31.06 | | | 贷款、其他 |
| 包钢庆华公司甲醇联产合成氨 | | | 56,100,000.00 | | | 56,100,000.00 | 29.53 | 29.53 | | | 贷款、其他 |
| 动供总厂 2020 年 1#燃机大技改项目 | | | 48,421,441.92 | | | 48,421,441.92 | 88.04 | 88.04 | | | 贷款、其他 |

| | | | | | | | | | | | | |
|-------------------------|----------------|----------------|----------------|--|--|----------------|-------|-------|--|--|--|-------|
| 2020 年炼铁厂 6 高炉两座热风炉改造工程 | | | 27,364,389.97 | | | 27,364,389.97 | 54.51 | 54.51 | | | | 贷款、其他 |
| 2020 年炼铁厂五高炉三座热风炉改造工程 | | | 20,951,279.56 | | | 20,951,279.56 | 26.86 | 26.86 | | | | 贷款、其他 |
| 动供总厂CCPP3#、4#燃机技改工程 | | | 20,894,688.13 | | | 20,894,688.13 | 55.34 | 55.34 | | | | 贷款、其他 |
| 其他工程 | 305,987,137.81 | 199,418,639.76 | 323,369,565.01 | | | 182,036,212.56 | | | | | | |
| 合计 | 511,207,310.40 | 856,099,294.47 | 413,130,732.10 | | | 954,175,872.77 | / | / | | | | / / |

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

工程物资

适用 不适用

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

适用 不适用

25、使用权资产

√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 | 土地使用权 | 合计 |
|--------------|---------------|---------------|------------------|------------------|
| 一、账面原值 | | | | |
| 1.期初余额 | 30,985,602.71 | 46,017,699.12 | 1,061,427,104.52 | 1,138,430,406.35 |
| 2.本期增加金额 | 702,929.94 | | 197,976,640.16 | 198,679,570.10 |
| (1) 租入 | 702,929.94 | | 197,976,640.16 | 198,679,570.10 |
| () 3.本期减少金额 | | | | |
| (1) 转让或持有待售 | | | | |
| (2) 其他减少 | | | | |
| 4.期末余额 | 31,688,532.65 | 46,017,699.12 | 1,259,403,744.68 | 1,337,109,976.45 |
| 二、累计折旧 | | | | |
| 1.期初余额 | | 4,463,716.81 | | 4,463,716.81 |
| 2.本期增加金额 | 8,200,000 | 1,533,923.30 | 243,576,848.48 | 253,310,771.78 |
| (1) 计提 | 8,200,000 | 1,533,923.30 | 243,576,848.48 | 253,310,771.78 |
| (2) | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | | |
| (1) 处置 | | | | |
| (2) | | | | |
| 4.期末余额 | 8,200,000 | 5,997,640.11 | 243,576,848.48 | 257,774,488.59 |
| 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 | 23,488,532.65 | 40,020,059.01 | 1,015,826,896.2 | 1,079,335,487.86 |
| 2.期初账面价值 | 30,985,602.71 | 41,553,982.31 | 1,061,427,104.52 | 1,133,966,689.54 |

其他说明：

无

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 | 专利权 | 非专利技术 | 采矿权 | 合计 |
|----|-------|-----|-------|-----|----|
|----|-------|-----|-------|-----|----|

| | | | | | |
|-----------|------------------|----------------|------------|------------------|------------------|
| 一、账面原值 | | | | | |
| 1.期初余额 | 1,150,487,690.35 | 425,571,152.53 | 258,580.00 | 2,177,556,776.10 | 3,753,874,198.98 |
| 2.本期增加金额 | | | | | |
| (1)购置 | | | | | |
| (2)内部研发 | | | | | |
| (3)企业合并增加 | | | | | |
| | | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | | | |
| (1)处置 | | | | | |
| | | | | | |
| 4.期末余额 | 1,150,487,690.35 | 425,571,152.53 | 258,580.00 | 2,177,556,776.10 | 3,753,874,198.98 |
| 二、累计摊销 | | | | | |
| 1.期初余额 | 61,856,858.10 | 11,497,645.15 | 258,580.00 | 858,652,692.70 | 932,265,775.95 |
| 2.本期增加金额 | 10,832,700.42 | 10,664,278.80 | | 41,621,973.24 | 63,118,952.46 |
| (1)计提 | 10,832,700.42 | 10,664,278.80 | | 41,621,973.24 | 63,118,952.46 |
| | | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | | | |
| (1)处置 | | | | | |
| | | | | | |
| 4.期末余额 | 72,689,558.52 | 22,161,923.95 | 258,580.00 | 900,274,665.94 | 995,384,728.41 |
| 三、减值准备 | | | | | |
| 1.期初余额 | | | | 15,516,708.45 | 15,516,708.45 |
| 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 | | | | 15,516,708.45 | 15,516,708.45 |

| | | | | | |
|----------|------------------|----------------|--|------------------|------------------|
| 四、账面价值 | | | | | |
| 1.期末账面价值 | 1,077,798,131.83 | 403,409,228.58 | | 1,261,765,401.71 | 2,742,972,762.12 |
| 2.期初账面价值 | 1,088,630,832.25 | 414,073,507.38 | | 1,303,387,374.95 | 2,806,091,714.58 |

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0%

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书的原因 |
|--------|---------------|------------|
| 固阳球团用地 | 45,061,724.64 | 尚在办理阶段 |

其他说明：

适用 不适用

27、开发支出

适用 不适用

28、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

(4). 说明商誉减值测试过程、关键参数（例如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等，如适用）及商誉减值损失的确认方法

适用 不适用

(5). 商誉减值测试的影响

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

29、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 |
|---------|----------------|--------------|---------------|--------|----------------|
| 西矿基建剥岩费 | 635,282,092.25 | | 13,933,279.20 | | 621,348,813.05 |
| 其他 | | 1,330,046.68 | 37,904.88 | | 1,292,141.80 |
| 合计 | 635,282,092.25 | 1,330,046.68 | 13,971,184.08 | | 622,640,954.85 |

其他说明：

无

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

√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 |
| 资产减值准备 | 949,266,132.34 | 142,389,919.85 | 892,386,060.86 | 134,206,843.30 |
| 可抵扣亏损 | 4,366,305.87 | 654,945.88 | 804,197,343.29 | 121,160,768.11 |
| 递延收益 | 402,368,533.40 | 60,355,280.01 | 409,273,516.00 | 61,391,027.40 |
| 资产收购-选矿厂 | 298,141,592.87 | 44,721,238.93 | 301,557,290.33 | 45,233,593.55 |
| 辞退福利 | 313,590,804.87 | 47,038,620.73 | 308,020,000.00 | 46,203,000.00 |
| 合计 | 1,967,733,369.35 | 295,160,005.40 | 2,715,434,210.48 | 408,195,232.36 |

(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 |
| 非同一控制企业合并资产评估增值 | | | | |
| 其他债权投资公允价值变动 | | | | |
| 其他权益工具投资公允价值变动 | 22,867.20 | 3,430.08 | 139,600.00 | 20,940.00 |
| 交易性金融工具、衍生 | 559,000.00 | 83,850.00 | 3,974,399.88 | 596,159.98 |

| | | | | |
|---------|------------|-----------|--------------|-------------------|
| 金融工具的估值 | | | | |
| 合计 | 581,867.20 | 87,280.08 | 4,113,999.88 | 617,099.98 |

(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

(4). 未确认递延所得税资产明细

□适用 √不适用

(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

其他说明：

□适用 √不适用

31、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 |
| 合同取得成本 | | | | | | |
| 合同履约成本 | | | | | | |
| 应收退货成本 | | | | | | |
| 合同资产 | | | | | | |
| 稀土尾矿资源 | 32,640,713,586.74 | | 32,640,713,586.74 | 32,239,881,071.37 | | 32,239,881,071.37 |
| 未实现售后融资损益 | 1,175,091,397.13 | | 1,175,091,397.13 | 856,005,944.90 | | 856,005,944.90 |
| 合计 | 33,815,804,983.87 | | 33,815,804,983.87 | 33,095,887,016.27 | | 33,095,887,016.27 |

其他说明：

(1) 未实现售后回租损益说明

①2013年7月，本公司与工银金融租赁有限责任公司签订售后回租融资租赁协议，以本公司专用设备作为标的取得融资租赁款120,000.00万元；标的资产净额157,434.85万元，产生未实现售后回租损失37,434.85万元，累计摊销37,434.85万元；

②2015年12月，本公司与交银金融租赁有限责任公司签订售后回租融资租赁协议，以本公

司专用设备作为标的取得融资租赁款 60,000.00 万元；标的资产净额 71,977.15 万元，产生未实现售后租回损失 11,977.15 万元，累计摊销 6,587.43 万元；

③2017 年 6 月，本公司与中国外贸金融租赁有限公司签订售后回租融资租赁协议，以本公司专用设备作为标的取得融资租赁款 50,000.00 万元；标的资产净额 51,081.07 万元，产生未实现售后租回损失 1,081.07 万元，累计摊销 1,081.07 万元；

④2017 年 9 月，本公司与中车投资租赁有限公司签订售后回租融资租赁协议，以本公司专用设备作为标的取得融资租赁款 50,000.00 万元；标的资产净额 69,806.75 万元，产生未实现售后租回损失 19,806.75 万元，累计摊销 19,806.75 万元；

⑤2017 年 10 月，本公司与河北省金融租赁有限公司签订售后回租融资租赁协议，以本公司专用设备作为标的取得融资租赁款 50,000.00 万元；产生未实现售后租回损失 12,341.42 万元，累计摊销 3,085.36 万元；

⑥2017 年 12 月，本公司与中安联合国际融资租赁有限公司签订售后回租融资租赁协议，以本公司专用设备作为标的取得融资租赁款 32,000.00 万元；产生未实现售后租回损失 18,094.83 万元，累计摊销 9,630.57 万元；

⑦2018 年 1 月，本公司与北京京能源深融资租赁有限公司签订售后回租融资租赁协议，以本公司专用设备作为标的取得融资租赁款 55,000.00 万元；产生未实现售后租回损失 25,118.72 万元，累计摊销 6,966.47 万元；

⑧2018 年 1 月，本公司与太平石化金融租赁有限责任公司签订售后回租融资租赁协议，以本公司专用设备作为标的取得融资租赁款 50,000.00 万元；标的资产净额 62,855.63 万元，产生未实现售后租回损失 12,855.63 万元，累计摊销 2,928.23 万元；

⑨2018 年 3 月，本公司与中铁建金融租赁有限公司签订售后回租融资租赁协议，以本公司专用设备作为标的取得融资租赁款 50,000.00 万元；标的资产净额 70,428.86 万元，产生未实现售后租回损失 20,428.86 万元，累计摊销 4,426.25 万元；

⑩2018 年 4 月，本公司与中航国际租赁有限公司签订售后回租融资租赁协议，以本公司专用设备作为标的取得融资租赁款 40,000.00 万元；标的资产净额 42,922.96 万元，产生未实现售后租回损失 2,922.96 万元，累计摊销 617.07 万元；

⑪2018 年 6 月，本公司与中航国际租赁有限公司签订售后回租融资租赁协议，以本公司专用设备作为标的取得融资租赁款 10,000.00 万元；标的资产净额 15,107.00 万元，产生未实现售后租回损失 5,107.00 万元，累计摊销 1,021.44 万元；

⑫2019 年 11 月，本公司与铁融融资租赁（天津）有限责任公司签订售后回租融资租赁协议，以本公司专用设备作为标的取得融资租赁款 25,000.00 万元；标的资产净额 25,033.65 万元，产生未实现售后租回损失 33.65 万元，累计摊销 3.55 万元；

⑬2019 年 12 月，本公司与太平石化金融租赁有限责任公司签订售后回租融资租赁协议，以本公司专用设备作为标的取得融资租赁款 50,000.00 万元；标的资产净额 50,222.41 万元，产生未实现售后租回损失 222.41 万元，累计摊销 22.24 万元；

⑭2020 年 2 月，本公司与铁融融资租赁（天津）有限责任公司签订售后回租融资租赁协议，以本公司专用设备作为标的取得融资租赁款 12,000.00 万元；标的资产净额 12,009.23 万元，产生

未实现售后租回损失 9.23 万元，累计摊销 0.82 万元；

⑮2020 年 1 月，本公司与昆仑金融租赁有限责任公司签订售后回租融资租赁协议，以本公司专用设备作为标的取得融资租赁款 30,000.00 万元；标的资产净额 35,133.00 万元，产生未实现售后租回损失 5,133.00 万元，累计摊销 484.78 万元；

⑯2020 年 6 月，本公司与平安国际融资租赁有限公司签订售后回租融资租赁协议，以本公司专用设备作为标的取得融资租赁款 60,000.00 万元；标的资产净额 62,167.00 万元，产生未实现售后租回损失 2,167.00 万元，累计摊销 144.47 万元；

⑰2020 年 4 月，本公司与国新融资租赁有限公司签订售后回租融资租赁协议，以本公司专用设备作为标的取得融资租赁款 100,000.00 万元；标的资产净额 107,701.23 万元，产生未实现售后租回损失 7,701.23 万元，累计摊销 591.81 万元；

⑱2020 年 7 月，本公司与铁融融资租赁（天津）有限责任公司签订售后回租融资租赁协议，以本公司专用设备作为标的取得融资租赁款 4,000.00 万元；标的资产净额 5,139.92 万元，产生未实现售后租回损失 1,139.92 万元，累计摊销 69.66 万元；

⑲2021 年 6 月，本公司与太平石化金融租赁有限责任公司签订售后回租融资租赁协议，以本公司专用设备作为标的取得融资租赁款 30,000.00 万元；标的资产净额 41,896.54 万元，产生未实现售后租回损失 11,896.54 万元，累计摊销 66.09 万元；

⑳2021 年 6 月，本公司与建信金融租赁有限公司签订售后回租融资租赁协议，以本公司专用设备作为标的取得融资租赁款 40,000.00 万元；标的资产净额 71,002.70 万元，产生未实现售后租回损失 31,002.70 万元，累计摊销 1,033.42 万元。

（2）尾矿资源

2015 年 7 月，本公司完成尾矿资源的资产交割。该资产预计可使用年限约为 86 年，除预计尾矿资源综合利用开发项目在下一年度要使用的尾矿资源转入存货外，剩余部分均作为长期资产在本项目中列报。

32、短期借款

（1）短期借款分类

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------|--------------------------|--------------------------|
| 质押借款 | 6,253,000,000.00 | 4,842,994,386.96 |
| 保证借款 | 3,121,000,000.00 | 2,595,000,000.00 |
| 信用借款 | 1,270,000,000.00 | 2,680,000,000.00 |
| 短期借款应付利息 | 34,522,305.58 | 11,458,263.90 |
| 合计 | 10,678,522,305.58 | 10,129,452,650.86 |

短期借款分类的说明：

（1）、保证借款：保证借款担保人为包头钢铁（集团）有限责任公司。

(2)、质押借款:

内蒙古包钢钢联股份有限公司与兴业银行股份有限公司包头分行签订了《兴银包（2020）最高质字第 11 号》最高额质押合同，该合同约定最高质押本金限额为人民币 90 亿元整，质押额度有效期为 2020 年 6 月 5 日至 2022 年 6 月 2 日，质物为银行承兑汇票。截止 2021 年 6 月 30 日，兴业银行质押的银行承兑汇票金额 832,917,012.21 元，取得的短期借款余额为 1,983,000,000.00 元。

内蒙古包钢钢联股份有限公司与平安银行股份有限公司呼和浩特分行签订了《平银（蒙）票池字 20200825 第 001 号》最高额质押合同，该合同约定最高质押本金限额为人民币 10 亿元整，质押额度有效期为 2020 年 8 月 26 日至 2021 年 8 月 26 日，质物为银行承兑汇票。截止 2021 年 6 月 30 日，平安银行质押的银行承兑汇票金额 603,827,424.45 元，取得的短期借款余额为 720,000,000.00 元。

内蒙古包钢钢联股份有限公司与交通银行股份有限公司包头分行签订了《交通银行蕴通账户票据池汇票质押合同》，该合同约定质押本金限额为人民币 1 亿元整，质押额度有效期为 2020 年 8 月 26 日至 2022 年 6 月 2 日，质物为银行承兑汇票。截止 2021 年 6 月 30 日，交通银行的质押银行承兑汇票金额 135,819,051.11 元，取得的短期借款余额为 500,000,000.00 元。

内蒙古包钢钢联股份有限公司与浙商银行股份有限公司呼和浩特分行签订了《(33100000)浙商资产池质字（2020）第 05894 号》最高额质押合同，该合同约定最高质押本金限额为人民币 40 亿元整，质押额度有效期为 2020 年 4 月 9 日至 2023 年 4 月 8 日，质物为银行承兑汇票。截止 2021 年 6 月 30 日，浙商银行股份有限公司呼和浩特分行承兑汇票金额 2,299,866,135.10 元，取得的短期借款余额为 3,050,000,000.00 元。

(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

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 |
|----|------|------|
|----|------|------|

| | | |
|--------|--------------------------|--------------------------|
| 商业承兑汇票 | 2,546,821,741.09 | 1,972,076,586.28 |
| 银行承兑汇票 | 9,274,565,882.50 | 9,627,200,272.53 |
| 合计 | 11,821,387,623.59 | 11,599,276,858.81 |

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

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 |
|----------|-------------------|-------------------|
| 应付货款 | 15,235,872,563.28 | 12,908,367,605.77 |
| 应付材料款 | 2,340,922,153.75 | 2,800,301,409.84 |
| 应付工程及设备款 | 1,841,567,620.86 | 1,411,121,824.35 |
| 应付服务费 | 845,426,906.80 | 1,170,003,385.23 |
| 应付劳务费 | 914,256,550.75 | 755,949,224.09 |
| 应付加工费 | 219,355,554.72 | 197,275,131.60 |
| 其他 | | 44,803,116.96 |
| 合计 | 21,397,401,350.16 | 19,287,821,697.84 |

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

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 |
|------|----------------|-----------|
| 单位 1 | 142,597,680.67 | 尚未结算 |
| 单位 2 | 102,833,398.64 | 尚未结算 |
| 单位 3 | 272,908,657.23 | 尚未结算 |
| 单位 4 | 134,149,643.43 | 尚未结算 |
| 单位 5 | 147,848,129.94 | 尚未结算 |
| 合计 | 800,337,509.91 | / |

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

其他说明：

□适用 √不适用

38、合同负债

(1). 合同负债情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------------|------------------|------------------|
| 货款 | 7,721,540,556.49 | 6,275,828,245.44 |
| 减：计入其他流动负债的合同负债 | -903,636,218.41 | -721,997,938.74 |
| 合计 | 6,817,904,338.08 | 5,553,830,306.70 |

(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

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 | 136,374,552.25 | 1,937,521,334.10 | 1,860,772,327.12 | 213,123,559.23 |
| 二、离职后福利—设定提存计划 | 1,156,066.52 | 358,737,019.76 | 358,410,431.16 | 1,482,655.12 |
| 三、辞退福利 | 120,056,350.34 | | 67,430,000.00 | 52,626,350.34 |
| 四、一年内到期的其他福利 | | | | |
| 合计 | 257,586,969.11 | 2,296,258,353.86 | 2,286,612,758.28 | 267,232,564.69 |

(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 | 90,500,373.10 | 1,612,591,517.32 | 1,539,597,749.56 | 163,494,140.86 |

| | | | | |
|---------------|----------------|------------------|------------------|----------------|
| 二、职工福利费 | 16,272,146.13 | 45,777,639.72 | 39,519,102.02 | 22,530,683.83 |
| 三、社会保险费 | 354,077.20 | 94,736,217.68 | 94,643,581.04 | 446,713.84 |
| 其中：医疗保险费 | 147,752.02 | 87,879,903.76 | 87,791,180.71 | 236,475.07 |
| 工伤保险费 | 185,981.31 | 5,198,478.00 | 5,194,564.41 | 189,894.90 |
| 生育保险费 | 20,343.87 | 1,657,835.92 | 1,657,835.92 | 20,343.87 |
| 四、住房公积金 | 44,151.03 | 154,965,540.80 | 154,847,712.80 | 161,979.03 |
| 五、工会经费和职工教育经费 | 29,203,804.79 | 29,450,418.58 | 32,164,181.70 | 26,490,041.67 |
| 六、短期带薪缺勤 | | | | |
| 七、短期利润分享计划 | | | | |
| 合计 | 136,374,552.25 | 1,937,521,334.10 | 1,860,772,327.12 | 213,123,559.23 |

(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 | 878,562.27 | 287,109,649.02 | 286,848,493.10 | 1,139,718.19 |
| 2、失业保险费 | 110,763.99 | 7,017,198.74 | 7,011,822.06 | 116,140.67 |
| 3、企业年金缴费 | 166,740.26 | 64,610,172.00 | 64,550,116.00 | 226,796.26 |
| 合计 | 1,156,066.52 | 358,737,019.76 | 358,410,431.16 | 1,482,655.12 |

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 | 124,358,635.31 | 32,013,917.84 |
| 消费税 | | |
| 营业税 | | |
| 企业所得税 | 258,017,765.42 | 7,757,628.61 |
| 个人所得税 | 3,370,733.22 | 2,789,741.88 |
| 城市维护建设税 | 31,199,564.34 | 28,300,632.97 |
| 资源税 | 27,344,237.88 | 26,269,509.24 |
| 房产税 | 337.50 | 399,615.68 |
| 土地使用税 | 116.56 | 241.60 |

| | | |
|--------|----------------|----------------|
| 印花税 | 8,737,308.05 | 9,155,944.20 |
| 教育费附加 | 22,508,394.37 | 20,242,880.81 |
| 环境保护税 | 30,535,197.51 | 26,153,277.74 |
| 水利建设基金 | 146,069,567.68 | 142,436,753.60 |
| 其他税费 | | 183,660.31 |
| 合计 | 652,141,857.84 | 295,703,804.48 |

其他说明：

无

41、其他应付款

项目列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|------------------|------------------|
| 应付利息 | | |
| 应付股利 | 2,268,539.47 | 2,268,539.47 |
| 其他应付款 | 4,004,367,670.05 | 3,364,267,219.39 |
| 合计 | 4,006,636,209.52 | 3,366,535,758.86 |

其他说明：

无

应付利息

适用 不适用

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 | 2,268,539.47 | 2,268,539.47 |
| 划分为权益工具的优先股\永续债股利 | | |
| 优先股\永续债股利-XXX | | |
| 优先股\永续债股利-XXX | | |
| 应付股利-XXX | | |
| 应付股利-XXX | | |
| 合计 | 2,268,539.47 | 2,268,539.47 |

其他说明，包括重要的超过1年未支付的应付股利，应披露未支付原因：
无

其他应付款

(1). 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 |
|--------|------------------|------------------|
| 往来款 | 3,380,098,350.88 | 2,759,803,440.95 |
| 押金及保证金 | 432,197,706.55 | 418,887,181.49 |
| 经营代收款 | 18,945,040.39 | 13,481,926.83 |
| 应付投资款 | 170,000,000.00 | 170,000,000.00 |
| 其他 | 3,126,572.23 | 2,094,670.12 |
| 合计 | 4,004,367,670.05 | 3,364,267,219.39 |

(2). 账龄超过1年的重要其他应付款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

42、持有待售负债

适用 不适用

43、1年内到期的非流动负债

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------|------------------|------------------|
| 1年内到期的长期借款 | 50,560,763.89 | 710,936,805.56 |
| 1年内到期的应付债券 | 556,757,041.09 | 598,304,000.00 |
| 1年内到期的长期应付款 | 2,461,718,570.93 | 2,026,591,745.67 |
| 1年内到期的租赁负债 | 487,186,298.44 | 417,665,142.16 |
| 合计 | 3,556,222,674.35 | 3,753,497,693.39 |

其他说明：

无

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 |
|--------------------|------------------|------------------|
| 短期应付债券 | | |
| 应付退货款 | | |
| 已背书转让或贴现但尚未到期的承兑汇票 | 1,707,623,623.28 | 1,359,521,708.98 |
| 供应链金融资产支持专项计划 | 2,710,169,318.89 | 1,446,831,941.79 |
| 待转销项税额 | 903,636,218.41 | 721,997,938.74 |
| 合计 | 5,321,429,160.58 | 3,528,351,589.51 |

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 |
|--------------|------------------|------------------|
| 质押借款 | 2,233,000,000.00 | 1,433,000,000.00 |
| 抵押借款 | | |
| 保证借款 | 2,925,350,000.00 | 2,075,950,000.00 |
| 信用借款 | 4,849,000,000.00 | 5,400,000,000.00 |
| 长期借款应付利息 | 11,630,254.86 | 9,961,524.31 |
| 减：一年内到期的长期借款 | 50,560,763.89 | 710,936,805.56 |
| 合计 | 9,968,419,490.97 | 8,207,974,718.75 |

长期借款分类的说明：

(1) 质押借款：

截至 2021 年 6 月 30 日，公司质押借款余额为 2,233,000,000.00 元，其中 1,433,000,000.00 元质押借款的质押物为包头钢铁（集团）有限责任公司提供的北方稀土 24,400 万股股票；其他 800,000,000.00 元质押借款的质押物为公司的银行承兑汇票。

(2) 保证借款：保证借款担保人为包头钢铁（集团）有限责任公司。

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

46、应付债券

(1). 应付债券

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------|-------------------|-------------------|
| 应付债券 | 10,919,683,020.62 | 13,752,367,114.33 |
| 应付债券应付利息 | 519,669,172.57 | 387,447,671.23 |
| 减：一年到期的应付债券 | -556,757,041.09 | -598,304,000.00 |
| 合计 | 10,882,595,152.10 | 13,541,510,785.56 |

(2). 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 债券名称 | 面值 | 发行日期 | 债券期限 | 发行金额 | 期初余额 | 本期发行 | 按面值计提利息 | 溢折价摊销 | 本期偿还 | 期末余额 |
|---------------------|--------|-----------|------|------------------|------------------|------|---------|--------------|------------------|---------------|
| 私募债（18年包钢PPN001） | 100.00 | 2018/5/18 | 三年 | 1,000,000,000.00 | 90,000,000.00 | | - | | 90,000,000.00 | |
| 150411公司债（18包钢01） | 100.00 | 2018/5/21 | 五年 | 1,506,000,000.00 | 230,000,000.00 | | - | | 230,000,000.00 | |
| 19包钢MTN001 | 100.00 | 2019/4/22 | 五年 | 2,500,000,000.00 | 2,492,772,095.68 | | | 7,227,904.32 | 2,468,000,000.00 | 32,000,000.00 |
| 光大银行15亿（19包钢PPN001） | 100.00 | 2019/5/16 | 三年 | 1,500,000,000.00 | 592,496,087.02 | | | -62,264.16 | 553,000,000.00 | 39,433,822.80 |

| | | | | | | | | | | |
|--|--------|------------|--------|--------------------------|-------------------|----------------|--|-----------------------|-------------------------|--------------------------|
| 钢 MTN002 发债资金 (19 包 钢 MTN002) | 100.00 | 2019/7/19 | 五 年 | 3,000,000,000.00 | 2,990,730,553.31 | | | 538,542.32 | | 2,991,269,095.63 |
| 19 包钢 联公募债 资金 | 100.00 | 2019/8/22 | 五 年 | 1,680,000,000.00 | 1,677,092,228.61 | | | 385,342.52 | | 1,677,477,571.12 |
| 19 钢联 03 募集 资金 | 100.00 | 2019/9/20 | 五 年 | 3,320,000,000.00 | 3,312,310,623.64 | | | 435,727.35 | | 3,312,746,350.99 |
| 19 包钢 PPN002 | 100.00 | 2019/10/30 | 三 年 | 600,000,000.00 | 29,132,762.84 | | | | | 29,132,762.84 |
| 20 包钢 MTN001 | 100.00 | 2020/3/11 | 五 年 | 1,000,000,000.00 | 996,240,882.01 | | | 194,862.77 | | 996,435,744.78 |
| 20 钢联 03 募集 资金 | 100.00 | 2020/7/27 | 五 年 | 850,000,000.00 | 848,744,272.73 | | | 59,395.86 | | 848,803,668.59 |
| 20 蒙包 钢股份 ZR001 债 券 | 100.00 | 2020/9/30 | 一 年 | 500,000,000.00 | 492,847,608.49 | | | 336,395.31 | | 493,184,003.80 |
| GC 钢联 01 | 100.00 | 2021/4/1 | 五 年 | 500,000,000.00 | | 500,000,000.00 | | -800,000.00 | | 499,200,000.00 |
| 应付债券 应付利息 | | | | | 387,447,671.23 | | | 132,221,501.34 | | 519,669,172.57 |
| 减：一年 内到期的 应付债券 | | | | | -598,304,000.00 | | | | | -556,757,041.11 |
| 合计 | / | / | / | 17,956,000,000.00 | 13,541,510,785.56 | 500,000,000.00 | | 140,537,407.63 | 3,341,000,000.00 | 10,882,595,151.12 |

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

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 |
|--------------|-----------------------|----------------|
| 租赁付款额 | 1,139,683,144.98 | 701,795,838.06 |
| 减：未确认融资费用 | -65,119,443.14 | |
| 减：一年内到期的租赁负债 | -487,186,298.44 | |
| 合计 | 587,377,403.40 | 701,795,838.06 |

其他说明：

无-

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 | 2,164,252,789.60 | 2,812,607,042.52 |
| 专项应付款 | | |
| 合计 | 2,164,252,789.60 | 2,812,607,042.52 |

其他说明：

无

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 |
|--------------|-------------------|-------------------|
| 应付融资租赁款 | 4,625,971,360.53 | 4,839,198,788.19 |
| 减：一年内到期长期应付款 | -2,461,718,570.93 | -2,026,591,745.67 |
| 合计 | 2,164,252,789.60 | 2,812,607,042.52 |

其他说明：

无

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

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------------|----------------|----------------|
| 一、离职后福利-设定受益计划净负债 | | |
| 二、辞退福利 | 333,400,804.89 | 327,830,000.00 |
| 三、其他长期福利 | | |
| 减：一年内到期的长期应付职工薪酬 | 52,626,350.34 | 79,040,000.00 |
| 合计 | 280,774,454.55 | 248,790,000.00 |

(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 | 412,032,136.00 | 7,275,000.00 | 14,239,952.60 | 405,067,183.40 | 政府拨款 |
| 合计 | 412,032,136.00 | 7,275,000.00 | 14,239,952.60 | 405,067,183.40 | / |

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 负债项目 | 期初余额 | 本期新增补助金额 | 本期计入营业外收入金额 | 本期计入其他收益金额 | 其他变动 | 期末余额 | 与资产相关/与收益相关 |
|-------------------------|----------------|------------|-------------|---------------|------|----------------|-------------|
| 西区焦化土地出让金返还 | 107,979,992.15 | | | 1,283,318.82 | | 106,696,673.33 | |
| 环保专项资金 | 242,361,213.50 | | | 11,434,933.90 | | 230,926,279.60 | 与资产相关 |
| 中央大气污染防治专项资金（二治） | 1,840,000.03 | | | 76,666.66 | | 1,763,333.37 | 与资产相关 |
| 中央大气污染防治专项资金（西创） | 2,160,000.00 | | | 90,000.00 | | 2,070,000.00 | 与资产相关 |
| 2030MM 冷轧工程能源利用项目 | 41,337,310.32 | | | 1,256,448.28 | | 40,080,862.04 | 与资产相关 |
| 厂房补贴 | 2,758,620.00 | | | 59,970.00 | | 2,698,650.00 | 与资产相关 |
| 外贸能力建设基金 | 10,495,000.00 | | | 38,614.94 | | 10,456,385.06 | 与收益相关 |
| 稀土热处理钢轨系列研究与开发项目资金 | 2,800,000.00 | 810,000.00 | | | | 3,610,000.00 | 与收益相关 |
| 基于硫化物冶金提高高强厚板焊接性能的机理研究项 | | 65,000.00 | | | | 65,000.00 | 与收益相关 |

| | | | | | | | |
|---|----------------|--------------|--|---------------|--|-----------------------|-------|
| 目资金 | | | | | | | |
| 高焊接热输入 高强稀土厚板的 开发项目资金 | | 600,000.00 | | | | 600,000.00 | 与收益相关 |
| 稀土微合金 5Cr系列抗 CO ₂ _H ₂ S腐 蚀专用油井管 核心技术开发 项目资金 | | 600,000.00 | | | | 600,000.00 | 与收益相关 |
| 新一代高品质 稀土钢生产关 键共性技术研 究及产业化项 目资金 | | 5,200,000.00 | | | | 5,200,000.00 | 与收益相关 |
| 蜂窝式稀土基 中低温脱硝催 化剂中试放大 及工业化试生 产项目项目资 金 | 300,000.00 | | | | | 300,000.00 | 与收益相关 |
| 合计 | 412,032,136.00 | 7,275,000.00 | | 14,239,952.60 | | 405,067,183.40 | |

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 | 45,585,032,648.00 | | | | | | 45,585,032,648.00 |

其他说明：

无。

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) | 884,875,277.88 | | | 884,875,277.88 |
| 其他资本公积 | 167,149,951.37 | | | 167,149,951.37 |
| 合计 | 1,052,025,229.25 | | | 1,052,025,229.25 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

56、库存股

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 |
|-------------|----------------|------|------|----------------|
| 实行股权激励回购的股份 | 199,999,951.75 | | | 199,999,951.75 |
| 合计 | 199,999,951.75 | | | 199,999,951.75 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本公司于 2019 年 11 月 20 日召开第五届董事会第三十二次会议，审议并通过了《关于以集中竞价交易方式回购公司股份的方案》，同意公司使用自有资金以集中竞价交易的方式回购公司股份，回购股份资金总额不低于人民币 1 亿元，不超过人民币 2 亿元，回购价格不超过人民币 2 元/股。回购用途：拟用于实施公司股权激励计划。

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 | |
| 一、不能重分类进损益的其他综合收益 | 118,660.00 | 22,867.23 | | | 3,430.08 | 19,437.15 | 138,097.15 |
| 其中：重新计量设定受益计划变动额 | | | | | | | |
| 权益法下不能转损益的其他综合收益 | | | | | | | |
| 其他权益工具投资公允价值变动 | 118,660.00 | 22,867.23 | | | 3,430.08 | 19,437.15 | 138,097.15 |
| 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 | 57,457.40 | -208,006.67 | | | | -106,083.41 | -101,923.26 | -48,626.01 |
| 其中：权益法下可转损益的其他综合收益 | | | | | | | | |
| 其他债权投资公允价值变动 | | | | | | | | |
| 金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | | | | | | | | |
| 其他债权投资信用减值准备 | | | | | | | | |
| 现金流量套期储备 | | | | | | | | |
| 外币财务报表折算差额 | 57,457.40 | -208,006.67 | | | | -106,083.41 | -101,923.26 | -48,626.01 |
| 其他综合收益合计 | 176,117.40 | -185,139.44 | | | 3,430.08 | -86,646.26 | -101,923.26 | 89,471.14 |

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：无
无

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 | 243,871,388.71 | 76,781,481.49 | 30,286,794.06 | 290,366,076.14 |
| 维简费 | 97,522,773.59 | 90,570,385.80 | 67,253,229.17 | 120,839,930.22 |
| 矿山地质环境治理恢复基金 | 65,099,830.90 | 84,459,375.00 | 92,547.01 | 149,466,658.89 |
| 合计 | 406,493,993.20 | 251,811,242.29 | 97,632,570.24 | 560,672,665.25 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

说明：矿山地质环境治理恢复基金按照《内蒙古自治区矿山地质环境治理恢复基金管理办法》的规定提取和使用。基金按年度提取，年度基金提取额按照矿类计提基数、露天开采影响系数、地下开采影响系数、土地复垦难度影响系数、地区影响系数、煤矿价格影响系数、上一年度实际生产矿石量综合确定。

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 | 1,259,373,960.29 | | | 1,259,373,960.29 |
| 任意盈余公积 | | | | |
| 储备基金 | | | | |
| 企业发展基金 | | | | |
| 其他 | | | | |
| 合计 | 1,259,373,960.29 | | | 1,259,373,960.29 |

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

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 | 4,689,990,646.58 | 4,310,526,270.45 |
| 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 | 4,689,990,646.58 | 4,310,526,270.45 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 2,764,333,501.33 | 405,957,989.95 |
| 减：提取法定盈余公积 | | 26,493,613.82 |
| 提取任意盈余公积 | | |
| 提取一般风险准备 | | |
| 应付普通股股利 | | |
| 转作股本的普通股股利 | | |
| 期末未分配利润 | 7,454,324,147.91 | 4,689,990,646.58 |

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

61、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 39,088,083,046.98 | 32,648,259,686.00 | 27,704,030,235.39 | 24,206,508,140.01 |
| 其他业务 | 348,973,479.54 | 191,520,985.52 | 248,608,953.62 | 128,939,506.01 |
| 合计 | 39,437,056,526.52 | 32,839,780,671.52 | 27,952,639,189.01 | 24,335,447,646.02 |

(2). 合同产生的收入的情况

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

其他说明：

无

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 |
|---------|---------------|---------------|
| 消费税 | | |
| 营业税 | | |
| 城市维护建设税 | 86,039,342.93 | 32,681,676.02 |

| | | |
|-------|----------------|----------------|
| 教育费附加 | 63,201,876.42 | 24,665,678.08 |
| 资源税 | 89,358,110.36 | 67,675,612.63 |
| 房产税 | 59,068,308.84 | 59,198,575.07 |
| 土地使用税 | 22,908,614.48 | 11,605,145.59 |
| 车船使用税 | 1,159,776.46 | 2,143,747.47 |
| 印花税 | 45,989,963.15 | 34,779,446.39 |
| 环境保护税 | 48,511,445.28 | 46,104,071.12 |
| 水利基金 | 52,619,323.98 | 16,959,385.81 |
| 其他 | 759,997.60 | 184,322.74 |
| 合计 | 469,616,759.50 | 295,997,660.92 |

其他说明：

无

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 |
|---------|----------------|------------------|
| 运输费及港杂费 | | 1,026,527,082.45 |
| 职工薪酬 | 82,279,123.71 | 70,902,372.15 |
| 仓储费 | 2,768,663.04 | 1,541,400.73 |
| 其他 | 34,316,214.24 | 48,423,601.80 |
| 合计 | 119,364,000.99 | 1,147,394,457.13 |

其他说明：

无

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 | 190,373,493.92 | 141,702,852.70 |
| 租赁费 | 244,281,700.68 | 304,903,464.00 |
| 水电费 | 3,172,329.71 | 2,551,931.67 |
| 中介机构服务费 | 15,158,991.05 | 31,714,305.29 |
| 业务招待费 | 335,842.54 | 277,891.65 |

| | | |
|-------|----------------|----------------|
| 折旧与摊销 | 15,438,935.54 | 19,693,840.89 |
| 停工损失 | 205,792,322.22 | 61,535,319.97 |
| 其他 | 210,264,154.20 | 74,310,106.52 |
| 合计 | 884,817,769.86 | 636,689,712.69 |

其他说明：

无

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 |
|-----------|----------------|--------------|
| 人工费 | 61,156,910.24 | 1,288,209.58 |
| 材料费 | 11,659,754.15 | 1,301,880.68 |
| 水电燃气费 | 32,555,780.75 | |
| 折旧费 | 43,134,033.63 | |
| 产品检验费、试验费 | 1,994,321.30 | 1,708,868.72 |
| 委托开发费、咨询费 | 4,776,426.89 | 2,310,281.54 |
| 其他 | 4,446,151.02 | 505,895.66 |
| 合计 | 159,723,377.98 | 7,115,136.18 |

其他说明：

无

66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|------------------|------------------|
| 利息支出 | 979,657,426.66 | 991,503,298.37 |
| 减：利息资本化 | | |
| 利息收入 | -28,914,127.95 | -41,877,408.70 |
| 承兑汇票贴息 | 195,534,190.52 | 110,174,206.61 |
| 汇兑损益 | -972,607.57 | -12,416,753.26 |
| 手续费及其他 | 39,807,625.61 | 127,925,336.22 |
| 合计 | 1,185,112,507.27 | 1,175,308,679.24 |

其他说明：

无

67、其他收益

√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 |
|-------------------|---------------|---------------|
| 环保专项资金 | 11,434,933.90 | 11,434,933.90 |
| 西区焦化土地出让金返还收益摊销 | 1,283,318.82 | 1,283,318.82 |
| 2030MM 冷轧工程能源利用项目 | 1,256,448.28 | 1,256,448.28 |
| 中央大气污染防治专项资金（西创） | 90,000.00 | 90,000.00 |
| 中央大气污染防治专项资金（二冶） | 76,666.66 | 76,666.66 |
| 厂房补贴款 | 59,970.00 | 59,970.00 |
| 包头市财政局拨付高技能人才建设资金 | 1,000,000.00 | |
| 开发扶持基金 | | 100,000.00 |
| 援企稳岗补贴 | 1,724.80 | 57,904.17 |
| 代扣个人所得税手续费返还 | 408,559.30 | 36,549.64 |
| 外贸能力建设基金 | 38,614.94 | |
| 高企奖励资金 | 100,000.00 | |
| 月浦镇镇级扶持基金 | 110,000.00 | |
| 以工代训补贴款 | 297,600.00 | |
| 重点产业发展专项资金 | 110,000.00 | |
| 合计 | 16,267,836.70 | 14,395,791.47 |

其他说明：

无

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 |
|----------------------|---------------|----------------|
| 成本法核算的长期股权投资收益 | | 1,147.00 |
| 权益法核算的长期股权投资收益 | 99,521,964.56 | -26,657,135.49 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | | |
| 交易性金融资产在持有期间的投资收益 | 338,000.00 | |
| 其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入 | | |

| | | |
|--------------------|---------------|----------------|
| 债权投资在持有期间取得的利息收入 | | |
| 其他债权投资在持有期间取得的利息收入 | | |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益 | | 2,113,379.57 |
| 处置其他权益工具投资取得的投资收益 | | |
| 处置债权投资取得的投资收益 | | |
| 处置其他债权投资取得的投资收益 | | |
| ABS 供应链持有期间投资收益 | | 334,760.61 |
| 债务重组利得 | -493,708.67 | 5,358,851.98 |
| 合计 | 99,366,255.89 | -18,848,996.33 |

其他说明：

无

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 | 559,000.00 | 3,336,155.69 |
| 其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益 | | |
| 交易性金融负债 | | |
| 按公允价值计量的投资性房地产 | | |
| 合计 | 559,000.00 | 3,336,155.69 |

其他说明：

无

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 |
|------------|-----------------|---------------|
| 应收票据坏账损失 | -110,346.05 | 387,929.04 |
| 应收账款坏账损失 | -96,441,718.51 | -4,903,542.25 |
| 其他应收款坏账损失 | -6,310,893.93 | 8,684,876.15 |
| 债权投资减值损失 | | |
| 其他债权投资减值损失 | | |
| 长期应收款坏账损失 | | |
| 合同资产减值损失 | | |
| 应收款项融资坏账损失 | -224,731.31 | -369,560.68 |
| 合计 | -103,087,689.80 | 3,799,702.26 |

其他说明：

无

72、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------------|----------------|---------------|
| 一、坏账损失 | | |
| 二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失 | -63,475,842.69 | |
| 三、长期股权投资减值损失 | | |
| 四、投资性房地产减值损失 | | |
| 五、固定资产减值损失 | | -9,776,303.72 |
| 六、工程物资减值损失 | | |
| 七、在建工程减值损失 | | |
| 八、生产性生物资产减值损失 | | |
| 九、油气资产减值损失 | | |
| 十、无形资产减值损失 | | |
| 十一、商誉减值损失 | | |
| 十二、其他 | | |
| 合计 | -63,475,842.69 | -9,776,303.72 |

其他说明：

无

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 |
|--------------------|--------------|--------------|
| 固定资产处置利得（损失以“-”填列） | 2,406,064.02 | 3,352,480.78 |
| 合计 | 2,406,064.02 | 3,352,480.78 |

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 |
|-------------|---------------|--------------|---------------|
| 非流动资产处置利得合计 | 28,823.71 | 4,427.18 | 28,823.71 |
| 其中：固定资产处置利得 | | | |
| 无形资产处置利得 | | | |
| 债务重组利得 | | | |
| 非货币性资产交换利得 | | | |
| 接受捐赠 | | | |
| 政府补助 | | | |
| 赔偿收入 | 5,190.00 | 2,698,572.46 | 5,190.00 |
| 罚款收入 | 2,700,947.40 | 1,106,883.60 | 2,700,947.40 |
| 保险赔款收入 | 2,839,696.46 | | 2,839,696.46 |
| 无法支付的应付款项 | 9,021,415.15 | | 9,021,415.15 |
| 其他 | 659,766.83 | 674,730.00 | 659,766.83 |
| 合计 | 15,255,839.55 | 4,484,613.24 | 15,255,839.55 |

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 补助项目 | 本期发生金额 | 上期发生金额 | 与资产相关/与收益相关 |
|-----------------------|---------------|---------------|-------------|
| 环保专项资金 | 11,434,933.90 | 11,434,933.90 | 与资产相关 |
| 西区焦化土地出让金 返还收益摊销 | 1,283,318.82 | 1,283,318.82 | 与资产相关 |
| 2030MM 冷轧工程能源 利用项目 | 1,256,448.28 | 1,256,448.28 | 与资产相关 |
| 中央大气污染防治专 项资金（西创） | 90,000.00 | 90,000.00 | 与资产相关 |
| 中央大气污染防治专 项资金（二冶） | 76,666.66 | 76,666.66 | 与资产相关 |
| 厂房补贴款 | 59,970.00 | 59,970.00 | 与资产相关 |
| 包头市财政局拨付高 技能人才建设资金 | 1,000,000.00 | | 与收益相关 |
| 开发扶持基金 | | 100,000.00 | 与收益相关 |
| 援企稳岗补贴 | 1,724.80 | 57,904.17 | 与收益相关 |
| 代扣个人所得税手续 费返还 | 408,559.30 | 36,549.64 | 与收益相关 |
| 外贸能力建设基金 | 38,614.94 | | 与收益相关 |
| 高企奖励资金 | 100,000.00 | | 与收益相关 |
| 月浦镇镇级扶持基金 | 110,000.00 | | 与收益相关 |
| 以工代训补贴款 | 297,600.00 | | 与收益相关 |
| 重点产业发展专项资 金 | 110,000.00 | | 与收益相关 |
| 合计 | 16,267,836.70 | 14,395,791.47 | |

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 |
|-----------------|-------|-------|-------------------|
| 非流动资产处置损 失合计 | | | |

| | | | |
|-------------|---------------|---------------|---------------|
| 其中：固定资产处置损失 | | | |
| 无形资产处置损失 | | | |
| 债务重组损失 | | | |
| 非货币性资产交换损失 | | | |
| 对外捐赠 | | | |
| 非流动资产毁损报废损失 | 33,035,019.45 | 5,356,252.26 | 33,035,019.45 |
| 罚没支出 | 2,444,369.48 | 28,547,207.40 | 2,444,369.48 |
| 违约赔偿支出 | 147,936.00 | | 147,936.00 |
| 其他 | 2,257,734.80 | 6,844,373.52 | 2,257,734.80 |
| 合计 | 37,885,059.73 | 40,747,833.18 | 37,885,059.73 |

其他说明：

无

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 | 461,194,247.33 | 143,687,922.45 |
| 递延所得税费用 | 112,501,976.98 | -23,313,016.49 |
| 合计 | 573,696,224.31 | 120,374,905.96 |

(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 | 3,708,047,843.34 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 556,207,176.50 |
| 子公司适用不同税率的影响 | 5,266,297.19 |
| 调整以前期间所得税的影响 | 2,178,990.22 |
| 非应税收入的影响 | |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 1,037,832.74 |

| | |
|--------------------------------|----------------|
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响 | -2,406,828.94 |
| 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 | 26,341,051.28 |
| 权益法核算的合营企业和联营企业损益 | -14,928,294.68 |
| 所得税费用 | 573,696,224.31 |

其他说明：

适用 不适用

77、其他综合收益

适用 不适用

详见附注七、57

78、现金流量表项目

(1). 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 |
|------------|----------------|----------------|
| 存款利息收入 | 21,350,098.97 | 44,588,977.68 |
| 经营租赁收入 | 261,621,903.99 | |
| 政府补助 | 8,922,424.05 | 74,878.25 |
| 收取的客户购货保证金 | 29,656,008.50 | 20,299,801.30 |
| 代收代缴及往来款项 | 188,269,549.31 | 131,653,155.19 |
| 其他 | 3,399,469.98 | 164,590,634.39 |
| 合计 | 513,219,454.80 | 361,207,446.81 |

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2). 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 |
|-------|---------------|---------------|
| 综合服务费 | 93,196,816.00 | 36,035,108.21 |
| 手续费 | 29,263,822.67 | 28,150,385.63 |

| | | |
|---------|----------------|----------------|
| 中介机构服务费 | 3,652,955.59 | 7,161,945.42 |
| 经营性租赁支出 | 330,569,187.94 | 332,059,921.00 |
| 企业往来款 | 278,603,346.26 | |
| 费用性支出 | 32,343,988.30 | |
| 其他 | 67,219,098.34 | 51,175,269.10 |
| 合计 | 834,849,215.10 | 454,582,629.36 |

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

(5). 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 |
|--------------|------------------|------------------|
| 融资租赁款 | 700,000,000.00 | 1,810,000,000.00 |
| 银行承兑汇票保证金及贴现 | 4,114,075,925.28 | 5,532,182,191.56 |
| 合计 | 4,814,075,925.28 | 7,342,182,191.56 |

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

(6). 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 |
|--------------------------|------------------|------------------|
| 融资租赁保证金及发行债券等直接支付的手续、宣传费 | 20,541,894.47 | 61,828,599.87 |
| 融资租赁偿还本金及利息 | 862,387,986.96 | 678,007,952.43 |
| 银行承兑汇票保证金及贴现利息 | 3,406,235,481.46 | 4,280,955,734.87 |

| | | |
|----------------------|------------------|------------------|
| 企业间拆借 | 269,772.26 | 455,968,789.82 |
| 支付应收款项融资利息（保理、福费廷业务） | 27,830,261.96 | 21,058,101.74 |
| 回购股份支付的现金 | | 199,999,951.75 |
| 合计 | 4,317,265,397.11 | 5,697,819,130.48 |

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

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 | 3,134,351,619.03 | 194,306,601.08 |
| 加：资产减值准备 | 63,475,842.69 | 9,776,303.72 |
| 信用减值损失 | 103,087,689.80 | -3,799,702.26 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 2,067,814,176.80 | 1,763,004,938.52 |
| 使用权资产摊销 | | |
| 无形资产摊销 | 63,118,952.46 | 53,355,154.79 |
| 长期待摊费用摊销 | 13,971,184.08 | 16,433,279.20 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列） | -2,406,064.02 | -3,352,480.78 |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列） | 33,006,195.74 | 5,351,825.08 |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列） | -559,000.00 | -3,336,155.69 |
| 财务费用（收益以“-”号填列） | 1,174,219,009.61 | 1,089,260,751.72 |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | -99,366,255.89 | 18,848,996.33 |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | 113,035,226.96 | -23,813,439.84 |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列） | -529,819.90 | 513,644.71 |

| | | |
|------------------------------|-------------------|-------------------|
| 存货的减少(增加以“—”号填列) | -2,050,505,696.01 | 2,416,586,217.68 |
| 经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列) | -2,015,581,912.06 | -573,199,620.80 |
| 经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列) | 1,886,532,550.65 | -4,276,972,805.11 |
| 其他 | | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 4,483,663,699.94 | 682,963,508.35 |
| 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 | 4,938,386,932.40 | 3,625,733,191.30 |
| 减: 现金的期初余额 | 3,244,717,523.10 | 5,885,141,344.56 |
| 加: 现金等价物的期末余额 | | |
| 减: 现金等价物的期初余额 | | |
| 现金及现金等价物净增加额 | 1,693,669,409.30 | -2,259,408,153.26 |

(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 | 4,938,386,932.40 | 3,244,717,523.10 |
| 其中: 库存现金 | 25,744.03 | 31,804.21 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 4,938,361,188.37 | 3,244,685,718.89 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | | |
| 可用于支付的存放中央银行款项 | | |

| | | |
|-----------------------------|------------------|------------------|
| 存放同业款项 | | |
| 拆放同业款项 | | |
| 二、现金等价物 | | |
| 其中：三个月内到期的债券投资 | | |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 4,938,386,932.40 | 3,244,717,523.10 |
| 其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物 | | |

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、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期末账面价值 | 受限原因 |
|----------|--------------------------|-----------------------|
| 货币资金 | 8,538,499,038.55 | 银行承兑汇票及借款保证金等，详见附注七、1 |
| 应收票据 | 1,543,113.00 | 应收票据质押详见附注七、4（1） |
| 存货 | | |
| 固定资产 | | |
| 无形资产 | | |
| 应收款项融资 | 3,872,429,622.87 | 票据质押借款详见附注七、6 |
| 融资租赁固定资产 | 8,208,724,545.75 | 融资租赁固定资产详见附注七、21（1） |
| 合计 | 20,621,196,320.17 | / |

其他说明：

无

82、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 | 17,499,826.74 | | 113,050,630.74 |
| 其中：美元 | 17,499,826.74 | 6.4601 | 113,050,630.74 |
| 欧元 | | | |
| 港币 | | | |
| 应收账款 | 287,196.59 | | 1,855,318.69 |
| 其中：美元 | 287,196.59 | 6.4601 | 1,855,318.69 |
| 欧元 | | | |
| 港币 | | | |
| 长期借款 | - | - | |
| 其中：美元 | | | |
| 欧元 | | | |
| 港币 | | | |
| 其他应收款 | 15,042.35 | | 97,175.07 |
| 其中：美元 | 15,042.35 | 6.4601 | 97,175.07 |
| 应付账款 | 7,753,748.79 | | 50,089,992.56 |
| 其中：美元 | 7,753,748.79 | 6.4601 | 50,089,992.56 |
| 其他应付款 | 652,366.05 | | 4,214,349.92 |
| 其中：美元 | 652,366.05 | 6.4601 | 4,214,349.92 |

其他说明：

无

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

适用 不适用

83、套期

适用 不适用

84、政府补助

1. 政府补助基本情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 种类 | 金额 | 列报项目 | 计入当期损益的金额 |
|-------------|----------------|------|--------------|
| 西区焦化土地出让金返还 | 106,696,673.33 | 其他收益 | 1,283,318.82 |

| | | | |
|---|----------------|------|---------------|
| 环保专项资金 | 230,926,279.60 | 其他收益 | 11,434,933.90 |
| 中央大气污染防治专项资金（二冶） | 1,763,333.37 | 其他收益 | 76,666.66 |
| 中央大气污染防治专项资金（西创） | 2,070,000.00 | 其他收益 | 90,000.00 |
| 2030MM 冷轧工程能源利用项目 | 40,080,862.04 | 其他收益 | 1,256,448.28 |
| 厂房补贴 | 2,698,650.00 | 其他收益 | 59,970.00 |
| 外贸能力建设基金 | 10,456,385.06 | 其他收益 | 38,614.94 |
| 稀土热处理钢轨系列研究与开发项目资金 | 3,610,000.00 | 其他收益 | |
| 基于硫氧化物冶金提高高强厚板焊接性能的机理研究项目资金 | 65,000.00 | 其他收益 | |
| 高焊接热输入高强稀土厚板的开发项目资金 | 600,000.00 | 其他收益 | |
| 稀土微合金 5Cr 系列抗 CO ₂ _H ₂ S 腐蚀专用油井管核心技术开发项目资金 | 600,000.00 | 其他收益 | |
| 新一代高品质稀土钢生产关键共性技术研究及产业化项目资金 | 5,200,000.00 | 其他收益 | |
| 蜂窝式稀土基中低温脱硝催化剂中试放大及工业化试生产项目项目资金 | 300,000.00 | 其他收益 | |
| 合计 | 405,067,183.40 | | 14,239,952.60 |

2. 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明

无

85、其他

适用 不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

3、反向购买

适用 不适用

4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

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

本集团本年度新投资设立子公司内蒙古包钢金石选矿有限责任公司、上海钢嘉稀土科技有限公司、天津包钢华北钢铁销售有限公司纳入合并报表范围。

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

√适用 □不适用

| 子公司名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例(%) | | 取得方式 |
|--------------------------------|--------|--------|------------------------------------|---------|----|------|
| | | | | 直接 | 间接 | |
| 内蒙古包钢还原铁有限责任公司 | 乌拉特前旗 | 乌拉特前旗 | 还原铁生产销售 | 91.97 | | 投资设立 |
| 包钢汽车专用钢销售有限责任公司 | 包头市 | 包头市 | 钢材的销售 | 70.00 | | 投资设立 |
| 内蒙古包钢特种钢管有限公司 | 包头市 | 包头市 | 普通中型钢材的轧制、锻造、热扩、热轧无缝管的生产以及销售 | 60.00 | | 投资设立 |
| 鄂尔多斯市包钢首瑞材料技术有限公司 | 鄂尔多斯市 | 鄂尔多斯市 | 钢材剪切、加工、销售 | 51.00 | | 投资设立 |
| 内蒙古包钢利尔高温材料有限公司 | 包头市 | 包头市 | 耐火材料生产、销售 | 50.00 | | 投资设立 |
| BAOTOUSTEEL(SINGAPORE)PTE.,LTD | 新加坡 | 新加坡 | 钢材的销售、进出口贸易 | 51.00 | | 投资设立 |
| 包钢集团固阳矿山有限公司 | 固阳县 | 固阳县 | 矿石开采、加工 | 100.00 | | 收购 |
| 包钢(吉林)稀土钢车用材料有限公司 | 长春市 | 长春市 | 矿石开采、加工汽车零部件(除发动机)制造、加工、配送 | 51.00 | | 投资设立 |
| 内蒙古包钢稀土钢板材有限责任公司 | 包头市 | 包头市 | 金属冶炼; 轧制及延压加工产品、焦炭及焦化副产品、化工产品生产与销售 | 72.65 | | 投资设立 |
| 包钢钢业有限公司 | 四川省成都市 | 四川省成都市 | 制造销售汽车零部件及配件等; 销售金属及金属矿产品; 普通货运 | 60.00 | | 收购 |
| 上海钢嘉稀土科技有限 | 上海市 wu | 上海市 | 稀土功能材料销 | 100.00 | | 投资设 |

| | | | | | | |
|-----------------|-----|-----|--|--------|--|------|
| 公司 | | | 售，从事稀土科技领域内的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务；钢材、建材、有色金属合金、金属制品批兼零 | | | 立 |
| 天津包钢华北钢铁销售有限公司 | 天津市 | 天津市 | 金属材料销售，金属制品销售，有色金属合金销售，建筑材料销售，五金产品批发，五金产品零售，技术服务，技术开发，技术咨询，技术交流，技术转让，技术推广。 | 100.00 | | 投资设立 |
| 内蒙古包钢金石选矿有限责任公司 | 包头市 | 包头市 | 萤石矿及其他非金属矿、铁及其他金属矿、铜及其他有色金属矿的投资、技术开发，矿产品开采、加工、检测的技术咨询；批发、零售。 | 51.00 | | 投资设立 |

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

2012年9月10日，本公司与北京利尔高温材料股份有限公司签署“关于《合资设立内蒙古包钢利尔高温材料有限公司(暂定名)协议书》”及“《包钢（集团）公司炼钢厂、薄板厂、炼铁厂整体承包合同书》”之补充协议，双方约定对合资公司内蒙古包钢利尔高温材料有限公司的管理模

式由合资双方共同管理调整为本公司对合资公司内蒙古包钢利尔高温材料有限公司实施全面管理的单一股东管理模式。

上述补充协议约定，在股东会、董事会的决策部署和监事会监督下，合资公司由管理方（“本公司”）实施管理，股东会及董事会对本公司在符合合资协议、承包合同、本次补充协议的前提下，所提出的意见、建议及方案等保证通过，形成有效决议；合资公司实施单方管理模式的管理期限为每届 5 年，首期管理期限为两届共 10 年，10 年期满后，合资双方根据合资公司的经营业绩重新确定管理方。

本公司与北京利尔高温材料股份有限公司通过上述补充协议约定以 2012 年 8 月 31 日为合资公司实施股东单方管理的财务决算基准日，自 2012 年 9 月 1 日，本公司对内蒙古包钢利尔高温材料有限公司实施实质性控制。

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

2013 年 4 月，本公司与北京特冶工贸有限责任公司共同出资 10,000 万元投资设立北京包钢金属材料有限公司，注册资本 10,000 万元，本公司以货币资金出资 5,100 万元，占注册资本的 51%，北京特冶工贸有限责任公司以货币资金出资 4,900 万元，占注册资本的 49%。2013 年 7 月 25 日，双方按照公司章程的约定缴纳首次注册资本金 3,000 万元，经北京市工商行政管理局石景山分局核准取得注册号为 110107016132723 的企业法人营业执照。

北京包钢金属材料有限公司设立董事会，董事会成员共计 5 名，其中本公司派出 3 名，北京特冶工贸有限责任公司派出 2 名，根据公司章程约定，董事会会议决议需经全体董事过 65% 通过方才生效，本公司董事会成员占全体董事比例的 60%，因此未能实现对北京包钢金属材料有限公司的实质控制，未将其纳入合并范围。

(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 |
|-------------------|--------------|---------------|----------------|---------------|
| 内蒙古包钢还原铁有限责任公司 | 8.03 | 2,015,540.68 | | 50,360,660.42 |
| 鄂尔多斯市包钢首瑞材料技术有限公司 | 49.00 | -4,718,466.45 | | 42,467,274.76 |
| 内蒙古包钢利尔高温材料有限公司 | 50.00 | 1,453,608.93 | | 86,609,288.33 |

| | | | | |
|--------------------------------|-------|----------------|----------------|------------------|
| BAOTOUSTEEL(SINGAPORE)PTE.,LTD | 49.00 | 403,522.63 | | 10,556,352.24 |
| 内蒙古包钢稀土钢板材有限责任公司 | 27.35 | 370,622,999.70 | 502,775,000.00 | 8,246,526,872.77 |
| 内蒙古包钢特种钢管有限公司 | 40.00 | 603,122.04 | | 100,364,121.31 |

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：万元币种：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 |
| 内蒙古包钢还原铁有限责任公司 | 124,687.46 | 22,033.58 | 146,721.04 | 83,753.06 | | 83,753.06 | 126,784.64 | 22,788.25 | 149,572.89 | 89,367.26 | | 89,367.26 |
| 鄂尔多斯市包钢首瑞材料技术有限公司 | 8,257.58 | 7,559.96 | 15,817.54 | 6,880.89 | 269.86 | 7,150.75 | 5,567.70 | 7,808.07 | 13,375.77 | 3,470.16 | 275.86 | 3,746.02 |
| 内蒙古包钢利尔高温材料有限公司 | 17,452.78 | 16,778.31 | 34,231.09 | 16,909.24 | | 16,909.24 | 18,642.55 | 17,314.13 | 35,956.68 | 18,925.55 | | 18,925.55 |
| BAOTOUSTEE L(SINGAPORE) PTE.,LTD | 19,403.77 | 72.99 | 19,476.76 | 17,272.91 | 70.29 | 17,343.20 | 12,489.55 | 2.45 | 12,492.00 | 10,419.99 | | 10,419.99 |
| 内蒙古包钢稀土钢板材有限责任公司 | 616,909.66 | 3,659.67 | 4,276.58 | 1,159.78 | | 1,159.78 | 397,415.72 | 3,750.69 | 4,148.11 | 1,084.60 | | 1,084.60 |
| 内蒙古包钢特种钢管有限公司 | 11,865.81 | 24,173.78 | 36,039.59 | 10,068.65 | | 10,068.65 | 10,911.26 | 23,734.06 | 34,645.32 | 9,705.07 | | 9,705.07 |

| 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 |
| 内蒙古包钢还原铁有限责任公司 | 59,292.80 | 2,510.01 | 2,510.01 | -4,350.45 | 44,042.12 | 1,078.58 | 1,078.58 | 1,029.82 |
| 鄂尔多斯市包钢首瑞材料技术有限公司 | 2,898.19 | -962.95 | -962.95 | 244.36 | 1,850.87 | -479.13 | -479.13 | 82.78 |
| 内蒙古包钢利尔高温材料有限公司 | 13,730.12 | 290.72 | 290.72 | 166.27 | 14,032.42 | 885.33 | 885.33 | -401.42 |
| BAOTOUSTEEL(SINGAPORE)PTE.,LTD | 521.16 | 82.35 | 61.55 | -2,525.83 | 25,683.33 | -112.88 | -112.88 | -4,337.65 |
| 内蒙古包钢稀土钢板材有限责任公司 | 1,652,613.52 | 135,518.09 | 135,518.09 | 20,697.74 | 1,248,468.79 | 41,559.92 | 41,559.92 | 127,021.21 |
| 内蒙古包钢特种钢管有限公司 | 7,147.23 | 150.78 | 150.78 | -1,601.32 | 136.05 | -775.85 | -775.85 | -2,011.21 |

其他说明：

无

(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

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 | |
| 包钢中铁 轨道有限 责任公司 | 包头市 | 包头市 | 钢材销售 | 50.00 | | 权益法 |
| 内 蒙 古 包 钢 庆 华 煤 化 工 有 限 公 司 | 巴彦淖尔市 | 巴彦淖尔市 | 焦炭及焦副 产品的生产 与经营 | 50.00 | | 权益法 |
| 包 钢 集 团 财 务 有 限 责 任 公 司 | 包头市 | 包头市 | 现代银行 部分职能 | 30.00 | | 权益法 |

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

(2). 重要合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 | |
|-----------------|------------------|--------------------|------------------|--------------------|
| | 包钢中铁轨道有限 责任公司 | 内蒙古包钢庆华 煤化工有限公司 | 包钢中铁轨道有限 责任公司 | 内蒙古包钢庆华煤 化工有限公司 |
| 流动资产 | 286,762,909.44 | 1,144,930,254.95 | 226,831,435.76 | 841,832,570.03 |
| 其中：现金 和现金等价物 | 163,077,792.23 | 273,766,738.70 | 178,672,551.41 | 136,447,413.45 |
| 非流动资产 | 88,364,961.78 | 269,719,786.87 | 92,488,619.20 | 272,762,025.50 |
| 资产合计 | 375,127,871.22 | 1,414,650,041.82 | 319,320,054.96 | 1,114,594,595.53 |
| 流动负债 | 70,745,944.17 | 815,917,482.52 | 20,608,429.96 | 685,367,703.11 |
| 非流动负债 | | | | |
| 负债合计 | 70,745,944.17 | 815,917,482.52 | 20,608,429.96 | 685,367,703.11 |
| 少数股东权益 | | | | |
| 归属于母公司 | 304,381,927.05 | 598,732,559.30 | 298,711,625.00 | 429,226,892.42 |

| | | | | |
|----------------------|----------------|------------------|----------------|------------------|
| 股东权益 | | | | |
| 按持股比例计算的净资产份额 | 152,190,963.53 | 299,366,279.65 | 149,355,812.50 | 214,613,446.21 |
| 调整事项 | | | | |
| --商誉 | | | | |
| --内部交易未实现利润 | | | | |
| --其他 | | | | |
| 对合营企业权益投资的账面价值 | 152,190,963.53 | 469,366,279.65 | 149,355,812.50 | 384,613,446.22 |
| 存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值 | | | | |
| 营业收入 | 29,413,039.51 | 2,051,346,049.09 | 38,542,492.37 | 1,397,057,540.05 |
| 财务费用 | -1,042,123.93 | -1,247,956.46 | -1,361,204.87 | -783,691.80 |
| 所得税费用 | 1,000,641.54 | | -3,143,755.82 | |
| 净利润 | 5,670,302.05 | 169,505,666.88 | 10,694,303.67 | -105,347,594.00 |
| 终止经营的净利润 | | | | |
| 其他综合收益 | | | | |
| 综合收益总额 | 5,670,302.05 | 169,505,666.88 | 10,694,303.67 | -105,347,594.00 |
| 本年度收到的来自合营企业的股利 | | | | |

其他说明

无

(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 | |
|----------------------|-------------------|-------|------------------|-------|
| | 包钢集团财务有限公司 | XX 公司 | 包钢集团财务有限公司 | XX 公司 |
| 流动资产 | 10,272,950,766.59 | | 9,687,332,824.63 | |
| 非流动资产 | 29,139,638.63 | | 29,293,365.46 | |
| 资产合计 | 10,302,090,405.22 | | 9,716,626,190.09 | |
| 流动负债 | 8,257,365,448.40 | | 7,725,591,004.69 | |
| 非流动负债 | | | | |
| 负债合计 | 8,257,365,448.40 | | 7,725,591,004.69 | |
| 少数股东权益 | | | | |
| 归属于母公司股东权益 | 2,044,724,956.82 | | 1,991,035,185.40 | |
| 按持股比例计算的净资产份额 | 613,417,487.05 | | 597,310,555.62 | |
| 调整事项 | | | | |
| --商誉 | | | | |
| --内部交易未实现利润 | | | | |
| --其他 | | | | |
| 对联营企业权益投资的账面价值 | 613,417,487.05 | | 597,310,555.62 | |
| 存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值 | | | | |
| 营业收入 | 133,344,401.58 | | 87,253,599.97 | |
| 净利润 | 53,689,771.42 | | 66,098,493.10 | |
| 终止经营的净利润 | | | | |
| 其他综合收益 | | | | |
| 综合收益总额 | 53,689,771.42 | | 66,098,493.10 | |
| 本年度收到的来自联营企业的股利 | | | | |

其他说明

无

(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 |
|-----------------|---------------|---------------|
| 合营企业： | | |
| 投资账面价值合计 | 52,388,904.73 | 52,571,698.91 |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | | |
| --净利润 | -182,794.18 | 1,115,347.55 |
| --其他综合收益 | | |
| --综合收益总额 | -182,794.18 | 1,115,347.55 |
| 联营企业： | | |
| 投资账面价值合计 | 73,972,607.33 | 31,969,589.39 |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | | |
| --净利润 | -3,990,157.15 | -1,996,950.03 |
| --其他综合收益 | | |
| --综合收益总额 | -3,990,157.15 | -1,996,950.03 |

其他说明

无

(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、与金融工具相关的风险

适用 不适用

本公司的主要金融工具包括货币资金、应收账款、应收票据、应收款项融资、应收利息、应收股利、其他应收款、其他流动资产、交易性金融资产、应付账款、应付利息、应付票据、应付股利、其他应付款、短期借款、一年内到期的非流动负债、长期借款、应付债券及长期应付款。各项金融工具的详细情况已于相关附注内披露。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

1、风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，力求降低金融风险对本公司财务业绩的不利影响。基于该风险管理目标，本公司已制定风险管理政策以辨别和分析本公司所面临的风险，设定适当的风险可接受水平并设计相应的内部控制程序，以监控本公司的风险水平。本公司会定期审阅这些风险管理政策及有关内部控制系统，以适应市场情况或本公司经营活动的改变。本公司的内部审计部门也定期或随机检查内部控制系统的执行是否符合风险管理政策。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险、市场风险（包括利率风险、汇率风险和权益工具价格风险）。

董事会负责规划并建立本公司的风险管理架构，制定本公司的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本公司已制定风险管理政策以识别和分析本公司所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了信用风险、流动性风险和市场风险管理等诸多方面。本公司定期评估市场环境及本公司经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。本公司的风险管理由风险管理委员会按照董事会批准的政策开展。风险管理委员会通过与本公司其他业务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任何单一行业、特定地区或特定交易对手方的风险。

（1）信用风险

信用风险，是指交易对手方未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险。

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、衍生金融工具和应收款项等。

本公司银行存款主要存放于声誉良好并拥有较高信用评级的金融机构，本公司预期银行存款不存在重大的信用风险。

对于应收款项，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对债务人的财务状况、外部评级、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估债务人的信用资质并设置相应欠款额度与信用期限。本公司已采取政策只与信用良好的交易对手方合作并

在有必要时获取足够的抵押品，以此缓解因交易对手方未能履行合同义务而产生财务损失的风险。本公司会定期对债务人信用记录进行监控，对于信用记录不良的债务人，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

本公司应收账款的债务人为分布于不同行业和地区的客户。本公司持续对应收账款的财务状况实施信用评估，并在适当时购买信用担保保险。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

本公司应收账款中，欠款金额前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额的 77.02%（2020 年：69.50%）；本公司其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本公司其他应收款总额的 29.54%（2020 年：30.42%）。

（2）流动性风险

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

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

截至 2021 年 6 月 30 日，本公司流动资产 4,780,229.26 万元，流动负债 6,451,887.81 万元，营运资金-1,671,658.55 万元，公司存在一定的流动性风险。本公司共获得各金融机构授信总额为 372.20 亿元，其中已使用授信额度为 287.70 亿元，未使用的授信额度为 84.50 亿元；本公司与银行等金融机构保持长期稳定的合作关系，2021 年度拟向各银行申请 599.94 亿元授信额度，公司间接债务融资能力较强。同时，公司控股股东包头钢铁（集团）有限责任公司已经承诺向本公司提供资金支持。

因此，本公司能够获取充足资金，满足业务发展需要、偿付到期债务以及其他支付义务的资金需求。

（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。

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。利率风险可源于已确认的计息金融工具和未确认的金融工具（如某些贷款承诺）。

本公司的利率风险主要产生于长期银行借款及应付债券等长期带息债务。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例，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。

本公司密切关注利率变动对本公司利率风险的影响。本公司目前并未采取利率对冲政策。但管理层负责监控利率风险，并将于需要时考虑对冲重大利率风险。由于定期存款为短期存款，故

银行存款的公允价值利率风险并不重大。

对于资产负债表日持有的、使本公司面临公允价值利率风险的金融工具，上述敏感性分析中的净利润及股东权益的影响是假设在资产负债表日利率发生变动，按照新利率对上述金融工具进行重新计量后的影响。对于资产负债表日持有的、使本公司面临现金流量利率风险的浮动利率非衍生工具，上述敏感性分析中的净利润及股东权益的影响是上述利率变动对按年度估算的利息费用或收入的影响。上一年度的分析基于同样的假设和方法。

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。汇率风险可源于以记账本位币之外的外币进行计价的金融工具。

本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。但本公司已确认的外币资产和负债及未来的外币交易（外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为美元）依然存在外汇风险。

于 2021 年 6 月 30 日，本公司持有的外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下（单位：人民币元）：

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|----------------|-----------------------|------|-----------------------|------------------|
| | 美元项目 | 欧元项目 | 美元项目 | 欧元项目 |
| 外币金融资产： | | | | |
| 货币资金 | 113,050,630.74 | | 268,054,794.71 | 16,110.75 |
| 应收账款 | 1,855,318.69 | | 29,474,116.13 | |
| 其他应收款 | 97,175.07 | | 117,606.24 | |
| 小计 | 115,003,124.50 | | 302,748,735.78 | 16,110.75 |
| 外币金融负债： | | | | |
| 应付账款 | 50,089,992.56 | | 36,495,417.22 | |
| 应付债券 | | | | |
| 其他应付款 | 4,214,349.92 | | 1,371,769.14 | |
| 小计 | 54,304,342.48 | | 37,867,186.36 | - |

本公司密切关注汇率变动对本公司汇率风险的影响。本公司目前并未采取任何措施规避汇率风险。但管理层负责监控汇率风险，并将于需要时考虑对冲重大汇率风险。

截至 2021 年 6 月 30 日，本公司外币金融资产占资产总额比重为 0.08%，外币金融负债占负债总额比重 0.06%。外币金融资产及负债整体规模较小。

2、资本管理

本公司资本管理政策的目标是为了保障本公司能够持续经营，从而为股东提供回报，并使其他利益相关者获益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。

为了维持或调整资本结构，本公司可能会调整支付给股东的股利金额、向股东返还资本、发行新股或出售资产以减低债务。

本公司以资产负债率（即总负债除以总资产）为基础对资本结构进行监控。于 2021 年 6 月 30 日，本公司的资产负债率为 57.94%（2020 年 12 月 31 日：57.28%）。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期末公允价值 | | | 合计 |
|----------------------------|---------------|------------|------------------|------------------|
| | 第一层次公允价值计量 | 第二层次公允价值计量 | 第三层次公允价值计量 | |
| 一、持续的公允价值计量 | | | | |
| (一) 交易性金融资产 | 16,073,900.00 | | | 16,073,900.00 |
| 1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产 | | | | |
| (1) 债务工具投资 | | | | |
| (2) 权益工具投资 | 16,073,900.00 | | | 16,073,900.00 |
| (3) 衍生金融资产 | | | | |
| 2.指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | | | |
| (1) 债务工具投资 | | | | |
| (2) 权益工具投资 | | | | |
| (二) 其他债权投资 | | | | |
| (三) 其他权益工具投资 | | | 5,162,467.23 | 5,162,467.23 |
| (四) 投资性房地产 | | | | |
| 1.出租用的土地使用权 | | | | |
| 2.出租的建筑物 | | | | |
| 3.持有并准备增值后转让的土地使用权 | | | | |
| (五) 生物资产 | | | | |
| 1.消耗性生物资产 | | | | |
| 2.生产性生物资产 | | | | |
| (六) 应收款项融资 | | | 5,678,655,588.96 | 5,678,655,588.96 |
| 持续以公允价值计量的资产总额 | 16,073,900.00 | | 5,683,818,056.19 | 5,699,891,956.19 |
| (六) 交易性金融负债 | | | | |
| 1.以公允价值计量且变 | | | | |

| | | | | |
|----------------------------|--|--|--|--|
| 动计入当期损益的金融负债 | | | | |
| 其中：发行的交易性债券 | | | | |
| 衍生金融负债 | | | | |
| 其他 | | | | |
| 2.指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债 | | | | |
| 持续以公允价值计量的负债总额 | | | | |
| 二、非持续的公允价值计量 | | | | |
| (一) 持有待售资产 | | | | |
| 非持续以公允价值计量的资产总额 | | | | |
| 非持续以公允价值计量的负债总额 | | | | |

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

9、其他

适用 不适用

十二、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(%) |
|----------------|-----|----------------|--------------|-----------------|------------------|
| 包头钢铁(集团)有限责任公司 | 包头市 | 钢铁制品、机械设备、稀土产品 | 1,642,697.71 | 55.02 | 55.02 |

本企业的母公司情况的说明

母公司注册资本(实收资本)无变化。

本企业最终控制方是本公司最终控制方是内蒙古自治区人民政府国有资产监督管理委员会。

其他说明：

无

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

子公司情况详见附注九、1。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

重要的合营和联营企业情况详见附注九、3。

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 |
|-----------|--------|
|-----------|--------|

| | |
|-------------------|------|
| 北京包钢金属材料有限公司 | 合营企业 |
| 包钢中铁轨道有限责任公司 | 合营企业 |
| 内蒙古包钢庆华煤化工有限公司 | 合营企业 |
| 包钢集团财务有限责任公司 | 联营企业 |
| 北京包钢朗润新材料科技有限公司 | 联营企业 |
| 包钢钢业（合肥）有限公司 | 联营企业 |
| 包头市汇鑫嘉德节能减排科技有限公司 | 联营企业 |
| 内蒙古包钢轴承科技发展有限公司 | 联营企业 |
| 泰纳瑞斯包钢（包头）钢管有限公司 | 联营企业 |

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 |
|-------------------------|-------------|
| 中国北方稀土(集团)高科技股份有限公司 | 受同一公司控制 |
| 包钢集团国际经济贸易有限公司 | 受同一公司控制 |
| 包钢集团设计研究院（有限公司） | 受同一公司控制 |
| 包钢矿业有限责任公司 | 受同一公司控制 |
| 内蒙古希捷环保科技有限公司 | 受同一公司控制 |
| 包头钢铁（集团）环境监测服务有限责任公司 | 受同一公司控制 |
| 内蒙古稀奥科贮氢合金有限公司 | 受同一公司控制 |
| 包头瑞鑫稀土金属材料股份有限公司 | 受同一公司控制 |
| 瑞科稀土冶金及功能材料国家工程研究中心有限公司 | 受同一公司控制 |
| 包钢集团冶金渣综合利用开发有限责任公司 | 受同一公司控制 |
| 包钢集团鹿畅达物流有限责任公司 | 受同一公司控制 |
| 内蒙古黄岗矿业有限责任公司 | 受同一公司控制 |
| 巴彦淖尔普兴矿业有限责任公司 | 受同一公司控制 |
| 包钢集团机械化有限公司 | 受同一公司控制 |
| 包钢集团冶金轧辊制造有限公司 | 受同一公司控制 |
| 包钢集团万开实业有限公司 | 受同一公司控制 |
| 包钢集团电信有限责任公司 | 受同一公司控制 |
| 包钢西北创业建设有限公司 | 受同一公司控制 |
| 包钢集团机械设备制造有限公司 | 受同一公司控制 |
| 内蒙古新联信息产业有限公司 | 受同一公司控制 |

| | |
|------------------------|----------------|
| 内蒙古包钢西北创业实业发展有限责任公司 | 受同一公司控制 |
| 包钢绿化有限责任公司 | 受同一公司控制 |
| 北矿磁材（包头）有限公司 | 受同一公司控制 |
| 包头天骄清美稀土抛光粉有限公司 | 受同一公司控制 |
| 内蒙古包钢稀土磁性材料有限责任公司 | 受同一公司控制 |
| 包头冶金建筑研究院 | 受同一公司控制 |
| 内蒙古森鼎环保节能股份有限公司 | 受同一公司控制 |
| 包钢集团大型土石方工程有限责任公司 | 受同一公司控制 |
| 内蒙古稀奥科镍氢动力电池有限公司 | 受同一公司控制 |
| 包头冶金建筑研究防水防腐特种工程有限公司 | 受同一公司控制 |
| 包头市冶通电信工程有限责任公司 | 受同一公司控制 |
| 包港展博国际商贸有限公司 | 受同一公司控制 |
| 北京利尔高温材料股份有限公司 | 子公司 50% 股权股东 |
| 乌海市包钢万腾钢铁有限责任公司 | 母公司的联营单位 |
| 包钢集团宝山矿业有限公司 | 受同一公司控制 |
| 包头市新远净水有限责任公司 | 受同一公司控制 |
| 包钢铁新物流有限公司 | 受同一公司控制 |
| 内蒙古大中矿业股份有限公司 | 子公司 8.03% 股权股东 |
| 北京包钢金属材料有限公司 | 受同一公司控制 |
| 包钢（乌兰察布市）普华实业有限公司 | 受同一公司控制 |
| 乌拉特中旗丰达贸易有限公司 | 受同一公司控制 |
| 包钢集团电气有限公司 | 受同一公司控制 |
| 包钢勘察测绘研究院 | 受同一公司控制 |
| 包头市普特钢管有限责任公司 | 受同一公司控制 |
| 包钢育欣建筑安装工程有限公司 | 受同一公司控制 |
| 包头市诚信达工程咨询监理有限责任公司 | 受同一公司控制 |
| 包钢集团工业与民用建筑工程有限公司 | 受同一公司控制 |
| 包钢集团矿山研究院(有限责任公司) | 受同一公司控制 |
| 包头华美稀土高科有限公司 | 受同一公司控制 |
| 包头稀土研究院 | 受同一公司控制 |
| 内蒙古包钢稀土国际贸易有限公司 | 受同一公司控制 |
| 北方稀土平源（内蒙古）镁铝新材料科技有限公司 | 受同一公司控制 |
| 包钢万开环保科技有限公司 | 受同一公司控制 |
| 包头市绿冶环能技术有限公司 | 受同一公司控制 |
| 内蒙古包钢西创集团有限责任公司 | 受同一公司控制 |
| 内蒙古希苑稀土功能材料工程技术研究中心 | 受同一公司控制 |

| | |
|---------------------|---------|
| 包钢工业与民用建筑公司健民饮料分公司 | 受同一公司控制 |
| 包钢恒之源新型环保建材制品有限责任公司 | 受同一公司控制 |
| 包钢集团星原实业有限公司 | 受同一公司控制 |
| 包钢惠客连锁超市有限责任公司 | 受同一公司控制 |
| 天津绥津国际贸易有限公司 | 受同一公司控制 |
| 内蒙古铁花文化产业投资有限责任公司 | 受同一公司控制 |
| 包头钢铁（集团）铁捷物流有限公司 | 受同一公司控制 |
| 包头市铁卫安防有限责任公司 | 受同一公司控制 |
| 包头市稀宝博为医疗系统有限公司 | 受同一公司控制 |
| 北京包钢新源科技有限公司 | 受同一公司控制 |

其他说明

无

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 |
|---------------------------|---|------------|------------|
| 包头钢铁（集团）铁捷物流有限公司 | 生铁废钢、运输费、合金、工程款、辅料、装卸费、服务费 | 117,533.56 | 165,634.19 |
| 内蒙古包钢庆华煤化工有限公司 | 焦炭 | 114,589.17 | 106,026.77 |
| 包头钢铁（集团）有限责任公司 | 精矿粉、石灰石、原矿、废钢、熔剂料 | 120,701.78 | 145,973.57 |
| 乌拉特中旗丰达贸易有限公司 | 蒙古精煤 | 61,255.01 | 45,183.01 |
| 中国北方稀土（集团）高科技股份有限公司及其下属公司 | 废钢、精煤、合金、排污费、服务费、环境检测费、咨询费、检测费、计量费、检验费、备件 | 46,216.78 | 15,604.05 |
| 包头钢铁（集团）有限责任公司 | 综合服务费、能源介质、租赁费、检测费 | 31,560.57 | 36,952.64 |
| 包钢矿业有限责任公司 | 铁精矿、炼焦煤、球团 | 23,577.41 | 11,391.17 |
| 包钢集团冶金渣综合利用开发有限责任公司 | 维修费，废钢、运输费、原材料 | 19,828.38 | 10,556.06 |

| | | | |
|-------------------|---|-----------|-----------|
| 内蒙古包钢钢联物流有限公司 | 运费, 装卸费、修理费 | 17,286.47 | 21,427.11 |
| 包钢西北创业建设有限公司 | 修理费、劳务费、运输费、废钢、备件、工程款 | 13,272.39 | 8,323.29 |
| 内蒙古大中矿业股份有限公司 | 运费、原材料款 | 4,740.39 | 30,025.92 |
| 包钢集团机械设备制造有限公司 | 维修费、装卸费、备件款 | 5,153.18 | 5,284.39 |
| 包钢集团电气有限公司 | 检修费、工程款、备件、废钢、电气试验费、劳务款 | 5,094.43 | 3,255.59 |
| 包钢集团国际经济贸易有限公司 | 材料款、代理费、矿石、运费、废钢 | 4,768.50 | 705.18 |
| 北京包钢金属材料有限公司 | 钢轨试铺试验费,炼焦煤,非炼焦煤 | 4,684.35 | 3,919.64 |
| 包钢(乌兰察布市)普华实业有限公司 | 精矿粉、球团、铁精粉 | 4,655.26 | 11,476.94 |
| 包钢集团冶金轧辊制造有限公司 | 备件、维修费、动力费、原材料款 | 4,350.57 | 1,725.00 |
| 包钢绿化有限责任公司 | 排污费、劳务费、维检费、综合服务费、运费 | 4,201.07 | 139.03 |
| 天津绥津国际贸易有限公司 | 矿石 | 3,792.63 | 1,257.93 |
| 包钢集团万开实业有限公司 | 运费、服务费、防洪费、能源介质、餐饮费、印刷费、通勤费、住宿费、租车费、备件款、货款、劳务费、酸碱 | 3,238.17 | 1,862.67 |
| 包钢集团工业与民用建筑工程有限公司 | 工程款、材料费、修理费 | 2,684.09 | 1,159.62 |
| 包钢集团设计研究院(有限公司) | 设计费、修理费、工程款 | 1,834.99 | 406.43 |
| 包钢万开环保科技有限公司 | 加工费、材料款、废钢 | 1,725.28 | 2,564.64 |
| 内蒙古铁花文化产业投资有限责任公司 | 培训费、办公费、安全生产费、租车费、货款、运费、餐饮费、会议费、业务招待费、服务费 | 1,462.01 | 898.27 |
| 包钢勘察测绘研究院 | 设计费、工程款、咨询费、中介机构费、修理费 | 1,428.92 | 1,812.51 |

| | | | |
|--------------------------|-------------------------|--------|--------|
| 包钢集团电信有限责任公司 | 修理费、电话费、服务费、迁移费、通信费、安迁费 | 828.04 | 675.71 |
| 包头冶金建筑研究防水防腐特种工程有限公司 | 维修费、工程款、修理费 | 690.55 | 390.71 |
| 内蒙古包钢集团铁盈投资有限公司 | 合金 | 544.68 | |
| 内蒙古新联信息产业有限公司 | 修理费、设备款、工程款、备件 | 530.04 | 216.39 |
| 内蒙古冶通信息工程技术有限公司 | 修理费、设备款、服务费、工程款 | 509.04 | 313.19 |
| 包头市铁卫安防有限责任公司 | 修理费、安保服务费、劳务费，运费，备件款、货款 | 407.17 | 144.17 |
| 包钢中铁轨道有限责任公司 | 服务费、运输费、废钢 | 346.31 | 893.64 |
| 内蒙古包钢轴承科技发展有限公司 | 备件 | 335.69 | 5.50 |
| 包头市诚信达工程咨询监理有限责任公司 | 工程款、监理费 | 310.37 | 149.41 |
| 包头市汇鑫嘉德节能减排科技有限公司 | 铁前半成品、含铁尾泥款 | 306.99 | 407.50 |
| 包钢冀东水泥有限公司 | 废钢、运费、水泥款 | 278.95 | 285.62 |
| 包头冶金建筑研究院 | 检修费、鉴定费 | 269.56 | 71.78 |
| 北京利尔高温材料股份有限公司 | 辅材 | 135.12 | 142.79 |
| 包头市方圆高士德工程造价咨询有限责任公司 | 工程款、材料费、修理费 | 124.19 | |
| 包钢集团节能环保科技产业有限责任公司 | 技术服务费、环评费 | 117.89 | 66.53 |
| 包钢集团鹿畅达物流有限责任公司 | 仓储费、装卸费 | 86.96 | 243.93 |
| 包钢集团矿山研究院（有限责任公司） | 化验费 | 73.59 | 36.70 |
| 中国北方稀土(集团)高科技股份有限公司冶炼分公司 | 废钢 | 70.09 | 57.99 |
| 包头市普特钢管有限公司 | 货款 | 50.00 | |

| | | | |
|--------------------|----------|--------|----------|
| 北京包钢新源科技有限公司 | 轧钢备件 | 49.84 | 127.00 |
| 包头市绿冶环能技术有限公司 | 技术服务费 | 13.37 | 0.22 |
| 铁融国际融资租赁(天津)有限责任公司 | 融资租赁设备 | 0.01 | 6,578.42 |
| 内蒙古黄岗矿业有限责任公司 | 精矿粉 | | 3,997.10 |
| 包钢集团宝山矿业有限公司 | 租赁费 | 952.00 | 816.00 |
| 内蒙古森鼎环保节能股份有限公司 | 工程款 | | 19.88 |
| 包钢集团机械化有限公司 | 工程款, 运输费 | | 64.50 |
| 包钢房地产开发有限责任公司 | 劳务费、维检费 | | 414.38 |
| 内蒙古博广电气股份有限公司 | 备件 | | 14.34 |
| 包钢西北创业精诚检测有限责任公司 | 劳务费 | | 4.96 |
| 包钢育欣建筑安装工程有限责任公司 | 修理费 | | 4.63 |

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 |
|---------------------|------------|------------|------------|
| 包港展博国际商贸有限公司 | 钢铁产品 | 248,008.24 | 247,229.32 |
| 内蒙古包钢庆华煤化工有限公司 | 原材料 | 169,791.84 | 107,911.29 |
| 中国北方稀土(集团)高科技股份有限公司 | 稀土精矿、检测服务费 | 141,049.63 | 109,980.16 |
| 包头钢铁(集团)铁捷物流有限公司 | 钢铁产品 | 107,961.21 | 72,120.34 |
| 包钢钢业(合肥)有限公司 | 钢铁产品 | 12,188.42 | 5,090.60 |
| 包钢集团鹿畅达物流有限责任公司 | 钢铁产品 | 10,210.64 | 11,879.98 |

| | | | |
|--------------------------|---------------|----------|-----------|
| 包头钢铁（集团）有限责任公司 | 原材料、能源介质、租赁费 | 8,329.19 | 7,194.00 |
| 北京包钢新源科技有限公司 | 钢铁产品 | 7,202.94 | 16,363.21 |
| 包钢集团国际经济贸易有限公司 | 钢铁产品 | 5,523.82 | 7,981.37 |
| 天津绥津国际贸易有限公司 | 钢铁产品、原材料 | 5,186.25 | 5,087.28 |
| 包钢湖北钢铁销售有限公司 | 钢铁产品 | 3,724.84 | 4,977.35 |
| 包钢矿业有限责任公司 | 能源介质、钢铁产品、原材料 | 2,460.60 | 2,861.73 |
| 北京包钢金属材料有限公司 | 钢铁产品、能源介质 | 1,409.86 | 1,958.31 |
| 包头华美稀土高科有限公司 | 能源介质、服务 | 1,219.59 | 128.78 |
| 中国北方稀土（集团）高科技股份有限公司冶炼分公司 | 能源介质 | 1,169.70 | 1,109.25 |
| 包钢绿化有限责任公司 | 能源介质 | 1,070.13 | 977.57 |
| 包钢冀东水泥有限公司 | 能源介质、原材料 | 984.60 | 634.20 |
| 内蒙古包钢轴承科技发展有限公司 | 钢铁产品 | 779.55 | 519.66 |
| 包钢集团机械设备制造有限公司 | 能源介质、原材料、服务 | 717.81 | 1,895.65 |
| 北矿磁材（包头）有限公司 | 能源介质、副产品 | 485.32 | 221.33 |
| 包钢集团冶金轧辊制造有限公司 | 能源介质 | 450.09 | 304.87 |
| 包钢中铁轨道有限责任公司 | 能源介质、服务 | 350.79 | 699.62 |
| 包钢集团节能环保科技产业有限责任公司 | 副产品 | 343.64 | 1.21 |
| 包头市包钢星原化肥有限责任公司 | 能源介质、副产品 | 239.93 | 85.90 |
| 包钢集团冶金渣综合利用开发有限责任公司 | 能源介质、服务 | 237.60 | 237.56 |
| 乌海包钢矿业有限责任公司 | 原材料、服务 | 113.38 | 51.59 |
| 包钢集团电气有限公司 | 能源介质、服务 | 86.82 | 92.22 |
| 包钢西北创业建设有限公司 | 能源介质、服务 | 79.35 | 89.41 |
| 内蒙古包钢钢联物流有限公司 | 能源介质、服务 | 64.36 | 67.86 |
| 包头天骄清美稀土抛光粉有限公司 | 能源介质 | 64.32 | 65.61 |
| 包头市铁卫安防有限责任公司 | 钢铁产品 | 56.86 | 0.01 |

| | | | |
|---------------------------|---------|-------|--------|
| 包头市汇鑫嘉德节能减排科技有 限公司 | 能源介质 | 44.50 | 5.57 |
| 包钢万开环保科技有限责任公 司 | 能源介质、服务 | 43.90 | 23.39 |
| 包钢集团矿山研究院（有限 责任公司） | 能源介质、服务 | 39.25 | 1.88 |
| 包钢集团工业与民用建筑工 程有限公司 | 原材料 | 32.28 | - |
| 包钢集团电信有限责任公司 | 能源介质 | 24.08 | 26.33 |
| 内蒙古森鼎环保节能股份有 限公司 | 能源介质、服务 | 21.94 | - |
| 包钢勘察测绘研究院 | 能源介质 | 9.40 | 0.53 |
| 内蒙古新联信息产业有限公 司 | 能源介质 | 7.50 | 9.33 |
| 北京包钢金属材料有限公司 包头市热处理分公司 | 能源介质、服务 | 6.35 | - |
| 内蒙古包融环保新材料有限 公司 | 能源介质、服务 | 4.42 | 11.83 |
| 包头市普特钢管有限公司 | 能源介质 | 2.58 | 70.64 |
| 包钢恒之源新型环保建材制 品有限责任公司 | 能源介质 | 2.12 | - |
| 内蒙古稀奥科贮氢合金有限 公司 | 服务 | 0.68 | - |
| 泰纳瑞斯包钢（包头）钢管 有限公司 | 能源介质 | 0.40 | - |
| 内蒙古铁花文化产业投资有 限责任公司 | 原材料 | 0.40 | 29.34 |
| 包钢育欣建筑安装工程有限 公司 | 能源介质 | 0.02 | 0.09 |
| 内蒙古冶通信息工程技术有 限公司 | 服务 | 0.01 | - |
| 乌海市包钢万腾钢铁有限责 任公司 | 原材料 | | 761.62 |
| 包钢集团万开实业有限公司 | 租赁费 | | 0.14 |
| 北京利尔高温材料股份有限 公司 | 服务 | | 1.25 |

| | | | |
|-----------------|----|--|-------|
| 包钢集团设计研究院（有限公司） | 服务 | | 10.88 |
|-----------------|----|--|-------|

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

单位：万元币种：人民币

| 委托方/出包方名称 | 受托方/承包方名称 | 受托/承包资产类型 | 受托/承包起始日 | 受托/承包终止日 | 托管收益/承包收益定价依据 | 本期确认的托管收益/承包收益 |
|----------------|-----------|-----------|-----------|-----------|---------------|----------------|
| 北京利尔高温材料股份有限公司 | 本公司 | 股权托管 | 2017年9月1日 | 2022年9月1日 | 不适用 | 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：万元币种：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 |
|------------------------|---------|-----------|-----------|
| 内蒙古包钢庆华煤化工有限公司 | 土地使用权 | 299.43 | 274.70 |
| 内蒙古包钢庆华煤化工有限公司 | 厂房、机器设备 | 11,374.68 | 11,374.74 |
| 北方稀土平源（内蒙古）镁铝新材料科技有限公司 | 土地使用权 | | 29.12 |

| | | | |
|------------------------|------|-----------|-----------|
| 北方稀土平源（内蒙古）镁铝新材料科技有限公司 | 机器设备 | | 13.27 |
| 合计 | | 11,674.11 | 11,966.53 |

本公司作为承租方：

适用 不适用

单位：万元币种：人民币

| 出租方名称 | 租赁资产种类 | 本期确认的租赁费 | 上期确认的租赁费 |
|--------------------|--------|-----------|-----------|
| 包头钢铁（集团）有限责任公司 | 土地使用权 | 24,357.68 | 30,464.21 |
| 铁融国际融资租赁（天津）有限责任公司 | 融资租赁费 | 17,481.61 | 6,578.43 |
| 包钢集团宝山矿业集团有限公司 | 房屋建筑物 | 952.00 | |
| 合计 | | 42,791.29 | 37,042.64 |

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

单位：万元币种：人民币

| 担保方 | 担保金额 | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保是否已经履行完毕 |
|-----|-----------|------------|------------|------------|
| | 39,100.00 | 2021/02/08 | 2021/08/07 | 否 |
| | 18,900.00 | 2020/09/16 | 2021/09/02 | 否 |
| | 32,000.00 | 2020/09/15 | 2021/09/14 | 否 |
| | 48,600.00 | 2021/03/29 | 2022/03/28 | 否 |
| | 2,000.00 | 2021/01/31 | 2022/01/30 | 否 |
| | 27,500.00 | 2021/01/13 | 2022/01/12 | 否 |
| | 50,000.00 | 2021/01/15 | 2022/01/14 | 否 |
| | 20,000.00 | 2021/01/27 | 2022/01/26 | 否 |

| | | | | |
|----------------|------------|------------|------------|---|
| 包头钢铁（集团）有限责任公司 | 40,000.00 | 2021/02/03 | 2022/02/02 | 否 |
| | 34,000.00 | 2021/02/04 | 2022/02/03 | 否 |
| | 3,610.00 | 2012/08/28 | 2022/08/28 | 否 |
| | 19,500.00 | 2020/03/31 | 2023/03/30 | 否 |
| | 11,600.00 | 2020/04/02 | 2023/04/01 | 否 |
| | 7,000.00 | 2020/06/05 | 2023/06/04 | 否 |
| | 19,500.00 | 2020/06/30 | 2023/06/29 | 否 |
| | 19,500.00 | 2020/07/14 | 2023/07/13 | 否 |
| | 10,000.00 | 2020/07/31 | 2023/07/28 | 否 |
| | 10,000.00 | 2020/07/31 | 2023/07/28 | 否 |
| | 10,000.00 | 2020/07/31 | 2023/07/28 | 否 |
| | 17,000.00 | 2020/09/01 | 2023/08/11 | 否 |
| | 5,000.00 | 2020/08/31 | 2023/08/11 | 否 |
| | 13,825.00 | 2020/09/16 | 2023/09/14 | 否 |
| | 19,000.00 | 2020/10/01 | 2023/09/20 | 否 |
| | 10,000.00 | 2020/10/30 | 2023/10/19 | 否 |
| | 11,000.00 | 2020/11/20 | 2023/11/17 | 否 |
| | 14,000.00 | 2020/12/28 | 2023/12/13 | 否 |
| | 5,000.00 | 2020/12/31 | 2023/12/13 | 否 |
| | 19,500.00 | 2021/01/08 | 2024/01/07 | 否 |
| | 4,500.00 | 2021/01/13 | 2024/01/05 | 否 |
| | 16,000.00 | 2021/01/14 | 2024/01/11 | 否 |
| | 16,000.00 | 2021/01/14 | 2024/01/12 | 否 |
| | 6,000.00 | 2021/04/21 | 2024/04/11 | 否 |
| 9,000.00 | 2021/04/21 | 2024/04/12 | 否 | |
| 9,000.00 | 2021/04/23 | 2024/04/12 | 否 | |
| 7,000.00 | 2021/04/27 | 2024/04/11 | 否 | |
| 合计 | 604,635.00 | | | 否 |

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

单位：万元币种：人民币

| 关联方 | 拆借金额 | 起始日 | 到期日 | 说明 |
|-----|------|-----|-----|----|
|-----|------|-----|-----|----|

| | | | | |
|----------------|------------|------------|------------|------|
| 拆入 | | | | |
| 包钢集团财务有限责任公司 | 39,000.00 | 2020/06/24 | 2021/05/25 | 经营所需 |
| 包钢集团财务有限责任公司 | 40,000.00 | 2020/08/03 | 2021/06/22 | 经营所需 |
| 包钢集团财务有限责任公司 | 39,000.00 | 2021/5/26 | 2022/06/22 | 经营所需 |
| 包头钢铁(集团)有限责任公司 | 1,353.53 | 2021/01/01 | 2021/12/31 | 经营所需 |
| 合计 | 119,353.53 | | | |

本公司截至2021年6月30日累计向关联方包钢集团财务有限责任公司借款118,000.00万元，上半年已全部还款，支付借款利息合计1,341.67万元。

本公司截至2021年6月30日向母公司包头钢铁(集团)有限责任公司借款期末余额1,353.53万元，支付借款利息合计26.97万元。

| 关联方 | 拆借金额 | 起始日 | 到期日 | 说明 |
|-----|------|-----|-----|----|
| 拆出 | | | | |
| 无 | | | | |

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位：万元币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|--------|--------|
| 关键管理人员报酬 | 201.04 | 114.04 |

(8). 其他关联交易

适用 不适用

本公司在包钢集团财务有限责任公司的期初存款余额为219,618.00万元，期末存款余额为380,804.62万元，日均存款余额为272,205.82万元。本期包钢集团财务有限责任公司支付给本公司存款利息747.59万元。

6、关联方应收应付款项

(1). 应收项目

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 项目名称 | 关联方 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|------|-----------------------|------------------|----------------|------------------|----------------|
| | | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| 应收账款 | 包钢集团国际经济贸易有限公司 | 3,166,701,773.02 | 165,935,172.91 | 1,957,877,458.95 | 111,882,982.50 |
| | 包头钢铁(集团)有限责任公司 | 168,028,034.02 | 10,612,311.71 | 88,022,531.57 | 5,102,135.66 |
| | 包钢绿化有限责任公司 | 35,743,241.71 | 3,194,671.61 | 25,056,871.19 | 1,478,525.07 |
| | 包钢集团机械设备制造有限公司 | 30,027,479.44 | 2,023,439.88 | 32,319,224.99 | 1,755,087.33 |
| | 包钢集团冶金轧辊制造有限公司 | 19,285,059.62 | 2,139,523.99 | 21,354,832.10 | 2,234,557.45 |
| | 包头市汇鑫嘉德节能减排科技有限公司 | 11,265,841.28 | 1,565,191.64 | 11,269,779.95 | 1,055,016.32 |
| | 北京包钢金属材料有限公司包头市热处理分公司 | 5,581,237.43 | 660,413.12 | - | - |
| | 包钢矿业有限责任公司 | 5,265,378.35 | 275,905.83 | 2,147.50 | 112.53 |
| | 北矿磁材(包头)有限公司 | 5,129,334.95 | 268,777.15 | 5,117,569.95 | 268,160.67 |
| | 包钢集团节能环保科技产业有限责任公司 | 3,883,132.00 | 194,156.60 | 7,728.81 | 404.99 |
| | 北京包钢金属材料有限公司 | 2,242,971.06 | 117,531.68 | 6,201,680.10 | 361,098.16 |
| | 乌海包钢矿业有限责任公司 | 2,194,701.74 | 133,915.15 | 988,377.72 | 51,790.99 |
| | 包钢冀东水泥有限公司 | 1,963,662.48 | 102,895.91 | - | - |
| | 包港展博国际商贸有限公司 | 1,796,706.09 | 95,992.45 | 7,911,599.02 | 414,567.79 |
| | 包钢集团冶金渣综合利用开发有限责任公司 | 1,440,666.55 | 492,754.69 | 2,418,899.41 | 355,856.55 |
| | 包钢中铁轨道有 | 594,910.90 | 31,173.33 | 3,318,257.65 | 173,876.70 |

| | | | | | |
|--|---------------------|------------|------------|------------|------------|
| | 限责任公司 | | | | |
| | 包头市普特钢管有限公司 | 188,640.04 | 28,404.23 | 159,631.71 | 10,524.79 |
| | 内蒙古冶通信息工程技术有限公司 | 156,186.94 | 156,186.94 | 156,186.94 | 156,186.94 |
| | 包钢集团财务有限责任公司 | 120,000.00 | 110,448.00 | 120,000.00 | 76,320.00 |
| | 包钢集团矿山研究院（有限责任公司） | 102,986.49 | 5,396.49 | - | - |
| | 包钢万开环保科技有限责任公司 | 84,632.29 | 4,434.73 | 57,021.00 | 2,987.90 |
| | 内蒙古包瀚环保新材料有限公司 | 80,476.28 | 4,846.74 | - | - |
| | 内蒙古包钢钢联物流有限公司 | 62,304.98 | 3,264.78 | 128,097.33 | 6,712.30 |
| | 包钢集团电信有限责任公司 | 26,190.87 | 1,372.40 | 71,397.76 | 3,741.24 |
| | 内蒙古新联信息产业有限公司 | 22,067.86 | 10,034.98 | 36,494.59 | 16,328.67 |
| | 内蒙古森鼎环保节能股份有限公司 | 9,866.91 | 517.03 | 24,613.41 | 1,289.74 |
| | 泰纳瑞斯包钢（包头）钢管有限公司 | 4,492.57 | 235.41 | - | - |
| | 内蒙古铁花文化产业投资有限责任公司 | 4,483.72 | 234.95 | 522,589.71 | 27,383.70 |
| | 内蒙古大中矿业股份有限公司 | 1,110.00 | 58.16 | 1,110.00 | 695.08 |
| | 中国北方稀土（集团）高科技股份有限公司 | 1,074.86 | 53.74 | - | - |
| | 包钢育欣建筑安装工程有限公司 | 155.99 | 8.17 | - | - |

| | | | | | |
|--------|---------------------|---------------|--|---------------|--------------|
| | 瑞通分公司 | | | | |
| | 乌海市包钢万腾钢铁有限责任公司 | | | 8,070,653.67 | 7,553,141.29 |
| | 包钢集团工业与民用建筑工程有限公司 | | | 275,976.37 | 14,461.16 |
| | 包钢恒之源新型环保建材制品有限责任公司 | | | 13,890.00 | 727.84 |
| 应收款项融资 | | | | | |
| | 内蒙古包钢稀土磁性材料有限责任公司 | 55,000,000.00 | | | |
| | 包钢集团鹿畅达物流有限责任公司 | 1,396,000.00 | | | |
| | 包头市稀宝博为医疗系统有限公司 | 124,290.04 | | | |
| | 内蒙古包钢轴承科技发展有限公司 | | | 600,000.00 | |
| | 包头华美稀土高科有限公司 | | | 500,000.00 | |
| | 北京利尔高温材料股份有限公司 | | | 200,000.00 | |
| | 包头市稀宝博为医疗系统有限公司 | | | 119,155.25 | |
| 预付账款 | | | | | |
| | 包头钢铁(集团)铁捷物流有限公司 | 52,731,876.36 | | | |
| | 天津绥津国际贸易有限公司 | 15,345,264.88 | | 15,759,563.45 | |
| | 天津港保税区包 | 10,202,910.47 | | | |

| | | | | | |
|-------|-------------------|--------------|-----------|---------------|------------|
| | 钢工贸公司 | | | | |
| | 包钢集团国际经济贸易有限公司 | 7,694,427.39 | | | |
| | 包钢住房资金管理分中心 | 1,707,819.00 | | | |
| | 包头钢铁(集团)有限责任公司 | 888,568.16 | | 21,151,242.27 | |
| | 包头市普特钢管有限公司 | 503,000.00 | | 80,571.69 | |
| | 包钢集团电气有限公司 | 92,277.77 | | | |
| | 包头市绿源危险废物处置有限责任公司 | 1,500.00 | | | |
| | 包钢集团电信有限责任公司 | 0.91 | | | |
| | 包港展博国际商贸有限公司 | | | 56,353,401.79 | |
| | 天津港保税区包钢工贸有限公司 | | | 10,078,675.00 | |
| 其他应收款 | 包头钢铁(集团)有限责任公司 | 1,548,304.00 | 19,508.63 | 203,000.00 | 199,132.07 |
| | 包钢中铁轨道有限责任公司 | 630,410.56 | 7,943.17 | | |
| | 包钢钢业(合肥)有限公司 | 264,011.98 | 3,326.55 | 1,243,621.22 | 65,165.75 |
| | 包头市普特钢管有限公司 | 235,049.40 | 2,961.62 | 235,049.40 | 235,049.40 |
| | 北京包钢朗润新材料科技有限公司 | 97,785.18 | 1,232.09 | | |
| | 内蒙古希捷环保科技有限公司 | | | 300,000.00 | 3,780.00 |

(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 | | | |
| | 包头钢铁（集团）有限责任公司 | 1,139,859,389.82 | 548,791,485.70 |
| | 包钢集团国际经济贸易有限公司 | 10,051,020.49 | 46,333,880.48 |
| | 乌拉特中旗丰达贸易有限公司 | 342,662,175.42 | 255,819,351.76 |
| | 包钢西北创业建设有限公司 | 285,333,718.59 | 228,528,750.05 |
| | 包钢矿业有限责任公司 | 277,114,838.73 | 298,368,097.49 |
| | 包头钢铁（集团）铁捷物流有限公司 | 257,042,741.81 | 237,865,247.73 |
| | 包钢集团冶金渣综合利用开发有限责任公司 | 217,502,937.51 | 162,278,613.99 |
| | 包钢（乌兰察布市）普华实业有限公司 | 87,785,222.86 | 100,296,515.23 |
| | 包钢集团电气有限公司 | 84,717,613.47 | 79,494,401.76 |
| | 包头市安力物业有限公司 | 81,685,137.08 | |
| | 内蒙古包钢西创集团有限责任公司 | 80,144,444.69 | 87,784,444.69 |
| | 内蒙古包钢钢联物流有限公司 | 176,406,726.56 | 188,184,474.84 |
| | 包头市安力铁运器材有限责任公司 | 76,199,329.58 | 19,941,950.91 |
| | 内蒙古黄岗矿业有限责任公司 | 75,811,885.29 | 75,811,885.29 |
| | 内蒙古大中矿业股份有限公司 | 65,530,504.67 | 66,452,301.51 |
| | 包钢绿化有限责任公司 | 64,198,554.82 | 55,696,529.41 |
| | 包钢勘察测绘研究院 | 62,484,175.15 | 51,084,252.10 |
| | 乌海包钢矿业有限责任公司 | 58,290,006.55 | |
| | 包钢集团冶金轧辊制造有限公司 | 56,189,965.23 | 26,050,222.86 |
| | 北京包钢金属材料有限公司 | 53,352,142.05 | 38,530,171.88 |
| | 包钢集团机械设备制造有限公司 | 51,858,293.82 | 56,508,429.36 |

| | | | |
|--|------------------------|---------------|---------------|
| | 包港展博国际商贸有限公司 | 44,118,185.09 | |
| | 包钢集团机械化有限公司 | 41,901,496.91 | 43,901,496.91 |
| | 北方稀土平源(内蒙古)镁铝新材料科技有限公司 | 39,776,265.08 | 30,184,974.28 |
| | 包钢集团工业与民用建筑工程有限公司 | 38,881,320.15 | 41,692,144.48 |
| | 包钢集团万开实业有限公司 | 34,405,346.11 | 37,320,189.73 |
| | 包钢集团设计研究院(有限公司) | 22,393,893.10 | 27,734,315.48 |
| | 包钢万开环保科技有限责任公司 | 22,239,304.49 | 32,686,056.83 |
| | 包头市绿源危险废物处置有限责任公司 | 21,130,878.05 | |
| | 包头市诚信达工程咨询监理有限责任公司 | 20,691,670.02 | 18,722,576.64 |
| | 内蒙古新联信息产业有限公司 | 19,576,401.86 | 24,071,705.09 |
| | 北京利尔高温材料股份有限公司 | 19,550,018.48 | 19,578,241.80 |
| | 包钢集团宝山矿业有限公司 | 17,876,000.00 | 8,981,600.00 |
| | 包头冶金建筑研究院 | 14,611,340.68 | 15,410,390.97 |
| | 包钢集团电信有限责任公司 | 14,149,713.82 | 18,081,682.88 |
| | 包头冶金建筑研究防水防腐特种工程有限公司 | 12,881,852.09 | 14,688,875.97 |
| | 包钢冀东水泥有限公司 | 12,576,072.65 | 12,420,349.33 |
| | 内蒙古冶通信息工程技术有限公司 | 9,784,304.63 | 10,715,072.01 |
| | 包钢育欣建筑安装工程有限责任公司 | 9,105,056.77 | 9,211,771.77 |
| | 包头钢铁(集团)环境监测服务有限责任公司 | 8,492,599.54 | 1,982,316.98 |
| | 包钢集团节能环保科技产业有限责任公司 | 7,705,798.97 | 11,598,448.73 |
| | 包钢集团大型土石方工程有限责任公司 | 7,701,472.71 | 8,601,472.71 |
| | 内蒙古包钢同业金属新材料有限公司 | 7,042,305.25 | |

| | | | |
|--|-------------------------|--------------|---------------|
| | 内蒙古包钢集团铁盈投资有限公司 | 6,075,084.45 | |
| | 包头市铁卫安防有限责任公司 | 5,697,541.33 | 9,055,688.18 |
| | 包头市方圆高士德工程造价咨询有限责任公司 | 4,825,282.52 | |
| | 内蒙古铁花文化产业投资有限责任公司 | 4,814,269.33 | 15,468,038.93 |
| | 包头市汇鑫嘉德节能减排科技有限公司 | 4,112,150.28 | |
| | 包头市包钢万开化学试剂有限责任公司 | 3,969,166.33 | |
| | 内蒙古森鼎环保节能股份有限公司 | 3,433,539.10 | 3,933,539.10 |
| | 中国北方稀土(集团)高科技股份有限公司 | 2,361,700.00 | |
| | 包钢铁新物流有限公司 | 1,838,430.47 | 42,315.09 |
| | 包头市星原机电设备有限公司 | 1,787,348.17 | |
| | 包钢中铁轨道有限责任公司 | 1,741,533.09 | 590,213.95 |
| | 内蒙古万开现代农牧业发展有限公司 | 1,680,314.10 | |
| | 包头市包钢星原化肥有限责任公司 | 1,410,668.51 | 1,410,668.51 |
| | 包钢蒙普矿业有限责任公司 | 1,290,115.72 | |
| | 包钢惠客连锁超市有限责任公司 | 1,144,969.07 | |
| | 包钢集团矿山研究院(有限责任公司) | 790,300.00 | 834,790.00 |
| | 包钢冶金炉修理厂 | 788,193.10 | |
| | 包头华美稀土高科有限公司 | 535,414.88 | 2,035,552.55 |
| | 北京包钢新源科技有限公司 | 508,852.00 | |
| | 包头瑞鑫稀土金属材料股份有限公司 | 435,015.32 | 435,015.32 |
| | 瑞科稀土冶金及功能材料国家工程研究中心有限公司 | 433,289.14 | 435,858.48 |
| | 包钢集团鹿畅达物流有限责 | 396,316.16 | 2,454,040.39 |

| | | | |
|------|---------------------|---------------|----------------|
| | 任公司 | | |
| | 包头市铁花文化发展交流有限公司 | 338,362.27 | |
| | 包钢西北创业精诚检测有限责任公司 | 329,110.20 | 469,110.20 |
| | 内蒙古铁花众悦商贸有限公司 | 253,580.00 | |
| | 包头市绿冶环能技术有限公司 | 209,326.03 | 74,323.12 |
| | 包钢神马建筑安装有限责任公司 | 183,359.70 | 183,359.70 |
| | 包头稀土研究院 | 167,401.60 | |
| | 包头设计研究院 | 100,000.00 | |
| | 内蒙古包钢轴承科技发展有限公司 | 62,150.00 | 55,000.00 |
| | 包钢恒之源新型环保建材制品有限责任公司 | 45,515.68 | 175,515.68 |
| | 包头市普特钢管有限公司 | 37,580.81 | - |
| | 包钢万开管业有限责任公司 | 30,110.00 | |
| | 巴彦淖尔普兴矿业有限责任公司 | 3,620.14 | 3,620.14 |
| | 内蒙古希捷环保科技有限公司 | 3,600.26 | 3,600.26 |
| | 包头市稀宝博为医疗系统有限公司 | 2,300.00 | 2,300.00 |
| | 内蒙古包钢庆华煤化工有限公司 | | 439,836,094.59 |
| | 内蒙古稀奥科贮氢合金有限公司 | | 27,028,659.99 |
| | 内蒙古稀奥科镍氢动力电池有限公司 | | 133,340.00 |
| 应付票据 | | | |
| | 乌拉特中旗丰达贸易有限公司 | 67,590,000.00 | |
| | 包钢集团冶金渣综合利用开发有限责任公司 | 65,740,000.00 | 79,000,000.00 |
| | 包钢矿业有限责任公司 | 39,158,200.00 | 45,578,200.00 |

| | | | |
|------|---------------------|----------------|----------------|
| | 包钢集团冶金轧辊制造有限公司 | 12,299,652.22 | 3,377,937.96 |
| | 内蒙古包钢钢联物流有限公司 | 10,433,779.20 | 11,190,000.00 |
| | 包钢集团机械设备制造有限公司 | 9,302,333.31 | 11,363,279.15 |
| | 中国北方稀土(集团)高科技股份有限公司 | 6,000,000.00 | 1,939,640.00 |
| | 包钢万开环保科技有限公司 | 4,900,000.00 | |
| | 包钢西北创业建设有限公司 | 3,000,000.00 | 3,000,000.00 |
| | 包钢集团电气有限公司 | 1,958,267.40 | 2,945,409.00 |
| | 包钢集团万开实业有限公司 | 526,595.89 | |
| | 包头市铁卫安防有限责任公司 | 477,031.70 | 388,545.54 |
| | 北京包钢新源科技有限公司 | 435,615.00 | 2,910,315.00 |
| | 包钢(乌兰察布市)普华实业有限公司 | 410,000.00 | |
| | 包头钢铁(集团)有限责任公司 | | 826,090,000.00 |
| | 内蒙古包钢集团铁盈投资有限公司 | | 12,160,000.00 |
| | 包头钢铁(集团)铁捷物流有限公司 | | 11,611,687.86 |
| | 北京包钢金属材料有限公司 | | 4,250,000.00 |
| | 包钢冀东水泥有限公司 | | 3,329,415.00 |
| | 包头科日稀土材料有限公司 | | 148,568.32 |
| 合同负债 | | | |
| | 包头钢铁(集团)铁捷物流有限公司 | 343,677,326.72 | 146,588,734.24 |
| | 包钢集团鹿畅达物流有限责任公司 | 60,726,181.58 | 38,744,125.13 |
| | 内蒙古包钢庆华煤化工有限公司 | 56,135,780.23 | |
| | 北京包钢新源科技有限公司 | 30,549,796.57 | 1,471,520.69 |
| | 包钢西北创业建设有限公司 | 19,309,961.06 | |
| | 包钢钢业(合肥)有限公司 | 17,483,018.73 | 28,504,656.17 |

| | | | |
|--|-----------------------|--------------|--------------|
| | 包头华美稀土高科有限公司 | 2,949,559.67 | 267,460.00 |
| | 内蒙古包钢轴承科技发展有限公司 | 2,879,651.52 | |
| | 中国北方稀土（集团）高科技股份有限公司 | 2,234,515.76 | |
| | 包头市普特钢管有限公司 | 1,608,512.52 | 1,817,619.15 |
| | 包钢勘察测绘研究院 | 1,310,977.79 | |
| | 包钢育欣建筑安装工程有 限公司 | 1,178,254.39 | 75.10 |
| | 天津绥津国际贸易有限公司 | 1,044,049.14 | 7,024,374.01 |
| | 内蒙古包钢钢联物流有 限公司 | 519,782.59 | 566,563.02 |
| | 包钢集团电气有限公司 | 310,919.76 | |
| | 包钢集团大型土石方工程有 限责任公司 | 252,289.86 | |
| | 包钢集团矿山研究院（有限 责任公司） | 166,386.32 | 176,863.08 |
| | 包头钢铁（集团）有限责 任公司 | 128,505.08 | |
| | 内蒙古包钢同业金属新材料 有限公司 | 96,983.24 | |
| | 包头天骄清美稀土抛光粉有 限公司 | 56,076.27 | 33,737.99 |
| | 包钢绿化有限责任公司 | 53,097.35 | |
| | 包钢神马建筑安装有限责 任公司 | 49,764.81 | |
| | 包头市包钢星原化肥有限责 任公司 | 41,061.70 | 241,439.48 |
| | 包钢集团国际经济贸易有限 公司 | 39,959.47 | |
| | 包头市安力铁运器材有限责 任公司 | 28,518.74 | |
| | 包钢集团机械设备制造有限 公司 | 26,648.42 | 122.80 |
| | 包钢集团工业与民用建筑工 程有限公司 | 22,663.87 | |
| | 包头市铁卫安防有限责任公 司 | 14,689.37 | 493.75 |

| | | | |
|-------|------------------------|----------------|----------------|
| | 司 | | |
| | 包钢集团设计研究院（有限公司） | 14,150.94 | |
| | 包头市安力物业有限公司 | 3,004.32 | |
| | 北方稀土平源（内蒙古）镁铝新材料科技有限公司 | 1,469.59 | 1,660.64 |
| | 内蒙古黄岗矿业有限责任公司 | 872.48 | |
| | 包钢恒之源新型环保建材制品有限责任公司 | 547.47 | |
| | 包头冶金建筑研究院防水防腐特种工程有限公司 | 275.23 | |
| | 包头市星原机电设备有限公司 | 3.54 | |
| | 包钢湖北钢铁销售有限公司 | | 9,701,460.74 |
| | 乌海市包钢万腾钢铁有限责任公司 | | 467,728.79 |
| 其他应付款 | | | |
| | 内蒙古包钢庆华煤化工有限公司 | 169,980,289.38 | 170,000,000.00 |
| | 包钢集团国际经济贸易有限公司 | 20,995,838.09 | 4,377,845.22 |
| | 包头钢铁（集团）有限责任公司 | 13,896,679.82 | 4,322,773.20 |
| | 乌拉特中旗丰达贸易有限公司 | 5,000,000.00 | 5,000,000.00 |
| | 内蒙古包钢轴承科技发展有限公司 | 3,542,000.00 | 37,021.04 |
| | 包头钢铁（集团）铁捷物流有限公司 | 3,101,123.42 | 6,335,436.00 |
| | 北京包钢新源科技有限公司 | 2,071,840.00 | 39,364,397.18 |
| | 包钢集团万开实业有限公司 | 1,174,064.00 | 1,956,535.00 |
| | 包头市安力铁运器材有限责任公司 | 1,171,450.98 | |
| | 包钢（乌兰察布市）普华实业有限公司 | 1,110,000.00 | 110,000.00 |
| | 包钢勘察测绘研究院 | 530,979.47 | 1,938,615.93 |

| | | | |
|--|------------------------|------------|--------------|
| | 内蒙古稀奥科贮氢合金有限公司 | 500,000.00 | 500,000.00 |
| | 天津绥津国际贸易有限公司 | 500,000.00 | 1,479,068.17 |
| | 包头市铁卫安防有限责任公司 | 500,000.00 | |
| | 包钢蒙普矿业有限责任公司 | 500,000.00 | |
| | 北京包钢金属材料有限公司 | 370,901.31 | 904,000.00 |
| | 包头市包钢万开化学试剂有限责任公司 | 340,000.00 | |
| | 包头市普特钢管有限公司 | 235,049.40 | 284,071.24 |
| | 包钢集团工业与民用建筑工程有限公司 | 204,036.96 | 203,100.27 |
| | 包钢绿化有限责任公司 | 131,650.51 | 131,650.51 |
| | 内蒙古包钢钢联物流有限公司 | 100,000.00 | |
| | 内蒙古冶通电信工程有限责任公司 | 72,500.00 | 34,200.00 |
| | 包钢集团机械化有限公司 | 54,137.15 | 54,137.15 |
| | 北方稀土平源（内蒙古）镁铝新材料科技有限公司 | 50,000.00 | 50,000.00 |
| | 包钢集团冶金轧辊制造有限公司 | 30,000.00 | 54,360.50 |
| | 内蒙古新联信息产业有限公司 | 21,580.86 | 21,580.86 |
| | 包钢神马建筑安装有限责任公司 | 20,930.50 | 20,930.50 |
| | 北矿磁材（包头）有限公司 | 5,000.00 | 5,000.00 |
| | 巴彦淖尔普兴矿业有限责任公司 | 5,000.00 | 5,000.00 |
| | 包头市安力物业有限公司 | 5,000.00 | |
| | 包头市星原机电设备有限公司 | 5,000.00 | |
| | 包钢钢业（合肥）有限公司 | 4,368.00 | |
| | 包头市方圆高士德工程造价咨询有限责任公司 | 4,200.00 | |
| | 包钢集团设计研究院（有限公司） | 2,671.48 | 21,871.48 |

| | | | |
|-------|-------------------------|----------------|----------------|
| | 内蒙古铁花文化产业投资有限责任公司 | 1,912.00 | 17,912.00 |
| | 包钢西北创业建设有限公司 | | 22,489,685.73 |
| | 包钢湖北钢铁销售有限公司 | | 3,219,107.49 |
| | 包钢集团鹿畅达物流有限责任公司 | | 1,602,709.27 |
| | 包钢育欣建筑安装工程有限责任公司 | | 676,311.37 |
| | 包钢集团电气有限公司 | | 646,490.09 |
| | 包钢集团大型土石方工程有限责任公司 | | 341,850.95 |
| | 包头冶金建筑研究防水防腐特种工程有限公司 | | 162,999.97 |
| | 内蒙古黄岗矿业有限责任公司 | | 155,940.40 |
| | 包头冶金建筑研究院 | | 31,000.00 |
| | 包头市星原化肥有限责任公司 | | 30,000.00 |
| | 包钢集团机械设备制造有限公司 | | 29,962.00 |
| | 包钢集团电信有限责任公司 | | 24,000.00 |
| | 乌海市包钢万腾煤业有限责任公司 | | 8,000.00 |
| | 包头市汇鑫嘉德节能减排科技有限公司 | | 4,000.00 |
| | 瑞科稀土冶金及功能材料国家工程研究中心有限公司 | | 315.00 |
| 长期应付款 | | | |
| | 铁融国际融资租赁（天津）有限责任公司 | 663,119,278.04 | 837,935,387.03 |

7、关联方承诺

√适用 □不适用

（1）关联交易价格确定

根据本公司与上述关联方签署的相关关联交易协议，各方本着自愿、平等、互惠互利平等、公允的基础上进行协商。该等关联交易事项对本公司生产经营并未构成不利影响或损害关联方的利益。本公司保留向其他第三方选择的权利，以确保关联方以正常的价格向本公司提供产品或服务。

务。根据本公司各项有效的关联交易协议，公司与各关联方相互提供产品或服务的定价原则为：国家规定的以规定为准，无规定的以市场价为准。

劳务、服务费用定价原则：

国家、自治区、包头市政府有明确规定的，按规定的费率收取；

国家和地方有关部门规定了指导价的，按该指导价确定价格；

既无国家定价，也无国家指导价的，按可比的市场价格确定价格。

无可比的市场价格的，按构成价格（即提供服务方合理成本费用加上合理利润构成的价格）收取。

对于执行市场价格的关联交易，交易双方应随时收集交易商品市场价格信息，进行跟踪检查，并根据市场价格的变化情况及时对关联交易价格进行调整；当交易的商品或劳务服务没有明确的市场价和政府指导价时，交易双方经协商确定交易价格，并签定相关的关联交易协议，对关联交易价格予以明确，同时，本公司与关联方购销业务往来中，保留向第三方采购和销售的权利。

（2）关联交易目的及对本公司影响

由于本公司所处地理位置和生产经营的需要，同时集团公司及其子公司拥有储量丰富的矿山资源和完善的采选系统以及建设、维修、综合服务系统，导致本公司在原主材料的采购、产品销售及基建、维修、综合服务等方面与控股股东及其他关联企业发生大量关联交易，该等交易构成了本公司的经营成本、收入和利润的重要组成部分。

关联采购方面，公司生产所需的部分原料铁矿石主要由集团公司及其子公司提供；其供给的原料质量稳定，且运输费和库存费用低，保证了公司的原料供应、降低了公司的采购成本，有利于公司的稳定经营；集团公司利用其已有的完善的原料采选和供应系统，为本公司供应原主材料，是公司正常稳定生产和持续经营必不可少的组成部分。

关联销售方面，集团公司日常生产经营、基建技改所需钢材基本由本公司供给。每年发生的交易占本公司全部产品收入的5%左右，是公司最稳定的客户，同时为集团公司节约了采购费用，也为公司节约了经营费用。集团公司及其控股子公司利用本公司已有的能源动力供应网络，购买和使用本公司水、电、风、气等能源动力，既形成了本公司稳定的客户，使公司剩余的能源动力得以销售，也降低了其自身的采购成本。

公司控股股东和实际控制人及其子公司利用其完善的设备、设施和技术手段，为公司提供运输、基建、维护、检化验和后勤等综合性服务，长期以来保证公司生产经营的有序进行，既避免了公司重复建设的投资负担和技术力量相对薄弱的缺点，也降低了公司的运营成本。使公司能够将有限的资金、人才投入到主营业务中。

（3）关联交易协议的签署情况

2007年7月1日本公司发行股份购买资产完成后和集团公司形成新的关联交易，为规范关联交易，本公司于2006年10月31日与集团公司签署了《主要原辅料供应协议》、《综合服务协议》、《商标转让协议》、《专利转让协议》，补充和修改了《土地使用权租赁协议》、《综合服务协议》，并终止了《铁水购销协议》、《原料购销协议书（钢坯）》、《原料购销协议书（钢材）》、《原辅料购销协议书》、《能源供应协议》、《钢材销售合同（集团）》、《进出口代理协议》、《维修合同》、《运输及检化验合同》。同时根据集团公司自身特点和管理要求，本公司需与集团公司所属子公司签署的

关联交易，均由各子公司出具《委托函》，委托集团公司代理与本公司签署相关关联协议。2009年，根据本公司购入的部分铁精矿需要再选再磨的实际情况，又与集团公司新签订了《委托加工协议》。2011年6月，公司在完成收购天诚线材资产后，与集团公司签订了《土地使用权租赁协议》。2013年3月，公司在完成收购巴润矿业资产后，2017年与集团公司签署了《土地使用权租赁协议》，与中国北方稀土（集团）高科技股份有限公司签署了《稀土精矿供应合同》，并终止《矿浆供应合同》；2017年终止与包钢集团签署的《铈选矿浆供应合同》。2018年废止与包钢集团签署的部分土地使用权租赁协议，并新签《土地使用权租赁协议》。相关关联交易价格按新签订的关联交易协议执行，新签、补充和修改的相关关联交易协议如下：

- ①《主要原辅料供应协议》
- ②《综合服务协议》
- ③《土地使用权租赁协议》
- ④《委托经营协议》
- ⑤《售后回租租赁合同》
- ⑥《焦炭采购协议》
- ⑦《金融服务协议》
- ⑧《稀土精矿供应合同》
- ⑨《资产租赁协议》
- ⑩《资金使用协议》

（4）关联交易协议的主要内容及执行情况

①主要原、辅料供应协议

a. 供应的主要原、辅料

集团公司保证将依照本公司发出的订单向本公司供应主要原、辅料包括铁矿石、生石灰、白灰、轻烧白云石、石灰石、白云石粉，但本公司所订购的主要原、辅料品种必须为集团公司现生产（或所能生产）的品种。集团在满足第三方的需求前必须确保优先向本公司供应主要原、辅料，若本公司要求供应的主要原、辅料的数量超出集团公司届时的生产能力，集团公司不必亦无义务向本公司提供超出部分的主要原、辅料。就主要原、辅料供应而言，在任何特定期间内，本公司没有义务向集团公司保证满足任何最低购买量；且本公司将有权于任何时刻向任何第三方采购主要原、辅料。在不超出其生产能力的前提下，集团公司必须维持足够的生产以确保可以满足本公司对主要原、辅料供应的需求。在未获本公司书面同意前，集团公司不得随意终止生产任何本协议约定供应的为本公司所必需的主要原、辅料品种。

其他辅料——包括但不限于化工材料（胶、油漆等）；火工材料（炸药、雷管等）；建筑用料（木材等）等：对于集团公司向本公司提供的其他辅料，双方同意按市场价格确定。

规格及要求

本公司要求集团公司提供主要原、辅料供应时，必须在有关的订单中明示所需主要原、辅料的品种、规格。集团公司必须严格地按照本公司注明的品种、规格供应主要原、辅料，并确保其供应的主要原、辅料符合本公司订单的要求。

价格确定原则

铁矿石：交易价格以市场价为基础，参照品位、加工难度等因素由双方协商确定。生石灰、白灰、轻烧白云石、石灰石、白云石粉：交易价格按照区内采购的市场价格执行。上述价格均包括集团公司将主要原、辅料运至确定的交货地点而发生的传输、吊装、力资等运输费用。

订购

本公司可按其需要向集团公司发出订单以订购主要原、辅料。订单须以书面形式发出。其内容须包括主要原、辅料的种类、品种、规格、品质要求、数量及本公司收货代表的身份。集团公司须于收到本公司订单之后 5 个工作日，以书面形式回复本公司，除确认接受订单内的各项条款外，还需注明每类主要原、辅料品种的供售价。本公司接获集团公司回复后 5 个工作日内，若并无书面通知集团公司作任何更改，则该订单将自动落实。鉴于不同品种主要原、辅料的的不同生产周期，本公司在订购时应给予集团公司充分的事前通知。就此，本协议双方同意在订单自动落实后起，至本公司向集团公司发出的书面订单订购的主要原、辅料的生产周期期限届满前，集团公司无须向本公司交货。在有关期限届满后，集团公司须按事前与本公司商定的安排向本公司按订单要求交货。

交货地点

根据生产工艺和生产流程的不同，双方同意主要原、辅料的交货地点按下列约定确定：铁矿石为本公司指定的交货地点。生石灰、白灰、轻烧白云石、石灰石、白云石粉的交货地点为本公司使用单位。

质量检验

在交货时集团公司需同时递交品种、规格、化学成分等相关参数，如经本公司检验发现有不符合订单品种、规格、化学成分的货品时，本公司可于交货后 10 日内书面向集团公司提出拒收，经集团公司检验部门确认并即时通知本公司办理有关处置手续，一切检验应按国家有关标准进行。如检验后发现有不符品质规格要求的主要原、辅料，本公司有权拒收，拒收部分的货款将无须支付。此外，若本公司在加工过程中发现有任何主要原、辅料不符合品质规格要求者，可退还给集团公司。就该等被退还的主要原、辅料，集团公司须在本公司发出通知后 30 日内付还给本公司相等于该等被退还的主要原、辅料供售价格的款项；逾期未付的，本公司可于应付但未付给集团公司的任何其他主要原、辅料货款中将其扣除。就上述被拒收的主要原、辅料而言，若双方同意，可按双方临时协商议定的较低价格将其售予本公司。

计量

铁矿石的计量按照实际过磅称重。生石灰、白灰、轻烧白云石、石灰石、白云石粉的计量按照实际过磅称重。

结算

集团公司所供应的每批次主要原、辅料在完成交货、质量检验、计量工作后，应向本公司发出付款通知。在本公司收到集团公司就本公司供应的主要原、辅料送交的有关付款通知后，本公司须于当月底结算完成后 10 日内将有关货款付清，同时定期与集团公司针对理论重量与实际重量之间的量差进行清理结算。本公司如有对任何主要原、辅料的质量发生质疑，则在该等质疑按第七条规定解决以前，本公司有权对质疑部分的主要原、辅料货款实行拒付；拒付形式可采取对日后提供货品的等额货款实行留扣（指相关部分的金额而言）。

生效、期限及终止

双方同意本协议生效后将持续有效。本协议仅可在下列情况下终止：1.本公司事先提前不少于30天向集团公司发出书面通知终止本协议；2.集团公司和本公司以书面形式同意终止本协议。

进出口代理：在本公司取得进出口经营权之前，本公司的进出口业务（包括但不限于矿石、设备、钢材等）由集团公司代理完成，所涉业务依正常商业行为处理。2016年11月10日，本公司与包钢集团国际经济贸易有限公司签订《进口铁矿石代理协议》，协议约定价格条件：CFR 中国主要港口，结算方式：100%信用证，包装要求：散装。费用：为完成进口铁矿石代理业务所发生的费用，包括进口合同项下的所有支付款项。进口税。港口费用、货物运输费用、海运保险、银行费用等，将按照实际发生的金额替本公司完成。代理费：按实际到包头过磅干量，以每干吨2.5元向集团国贸公司支付代理费。

b.本公司向集团公司提供协议服务按如下原则确定收费标准

原材料、辅助材料供应服务

铁水：对于本公司向集团公司提供的产品——铁水，双方同意按市场价格确定。

连铸小方坯：对于本公司向集团公司提供的产品——连铸小方坯，双方同意按市场价格确定。

方钢：对于本公司向集团公司提供的产品——方钢，双方同意按市场价格确定。

初轧坯：对于本公司向集团公司提供的产品——初轧坯，双方同意按市场价格确定。

矩型坯：对于本公司向集团公司提供的产品——矩型坯，双方同意按市场价格确定。

废钢、废材：对于本公司向集团公司提供的废钢、废材，双方同意按市场价格确定。

焦炭：对于本公司向集团公司提供的焦炭，双方同意按本地区采购价格的1%作为收取代理采购费用的定价标准。

合金、有色材料：对于本公司向集团公司提供的合金、有色材料，双方同意按本地区采购价格的1%作为收取代理采购费用的定价标准。

非金属原料：对于本公司向集团公司提供的非金属原料，双方同意按本地区采购价格的1%作为收取采购费用的定价标准。

备件、辅助材料：对于本公司向集团公司提供的备件、辅助材料，双方同意按本地区采购价格的1%作为收取代理采购费用的定价标准。

公用事业服务

对于本公司向集团公司提供的氧气、氮气、氩气、空气、焦炉煤气，双方同意按实际生产成本加5%毛利确定；蒸汽、生活水、新水、回用水、澄清水、热水、电等公用事业服务，双方同意按政府定价加转供成本确定；动力煤，双方同意按本地区采购价格的1%收取代理采购费用。

支持性服务

铁路运输及劳务：对于本公司向集团公司提供的铁路运输服务，双方同意按国家铁道部铁路运输收费标准确定；劳务费按照向独立第三方提供服务的收费标准，根据工作难度及工作量由双方协商确定。

计量：对于本公司向集团公司提供的计量服务，双方同意按行业计量收费标准确定。

化检验：对于集团公司不能自行完成的化检验，本公司同意提供化检验服务，所需费用按政府定价执行；如无政府定价，收费参照本地区提供相同或类似化检验服务的行业价格，根据工作

难度、工作时间及工作量由双方协商确定。

维修维护服务：对于集团公司不能自行完成的维修维护服务，由本公司提供该服务，所需费用按政府定价执行；如无政府定价，收费参照本地区提供相同或类似维修维护服务的行业价格，根据工作难度、工作时间及工作量由双方协商确定。

其他约定

就协议服务所支付的价格应为：如存在政府定价，则为政府定价；如无适用的政府定价，则为该协议服务的市场价格；如无适用的市场价格，则为向独立第三方提供相同产品或服务的价格；其他双方约定的价格。

结算方式

集团公司向包钢股份提供的经常性服务项目及包钢股份向集团公司提供的钢坯、水、电、气、蒸汽、煤气等，由双方协商后定期结算。对于非经常性服务项目，由双方参照有关服务的商业惯例商定。对于定期调整价格的服务，如价格尚未调整，先按原定价格付款，在价格确定之后，双方按有关价款进行结算。

综合服务协议

集团公司向本公司提供协议服务按如下原则确定收费标准

回收废钢：对于集团公司向本公司提供的废钢，双方同意按市场价格确定。

备品备件：对于集团公司向本公司提供的由集团公司自加工的备品备件服务，双方同意按上一年度集团公司向独立第三方提供同种类备品备件的价格确定。

支持性服务

运输：对于集团公司向本公司提供的公路、铁路运输，双方同意，按市场价格确定。

维修、维护：对于本公司不能自行完成的维修、维护工作，集团公司同意提供维修、维护服务，收费参照向独立第三方提供服务的收费标准，根据工作难度、工作时间及工作量由双方协商确定。

劳务：对于集团公司向本公司提供的劳务服务，双方同意按包头市的市场价格确定。

通讯：对于集团公司向本公司提供的通讯服务，双方同意按包头市的市场价格确定。

设计：对于集团公司向本公司提供的设计服务（包括咨询与技术服务），收费参照向独立第三方提供服务的收费标准，根据工作难度、工作时间及工作量由双方协商确定。

供暖：对于集团公司向本公司提供的供暖服务，双方同意按市场价格确定。

印刷品：对于集团公司向本公司提供的印刷品服务，双方同意按市场价格确定。

住宿：对于集团公司向本公司提供的住宿服务，双方同意按市场价格确定。

租车：对于集团公司向本公司提供的租车服务，双方同意按市场价格确定。

医疗：对于集团公司向本公司提供的医疗服务，双方同意按市场价格确定。

爆破：对于集团公司向本公司提供的爆破服务，双方同意按市场价格确定。

检测：对于集团公司向本公司提供的检测服务，双方同意按市场价格确定。

有关款项的代收代缴：对于本公司应缴纳的住房公积金、排污费、人防费，双方同意由集团公司按照国家及地方标准代收代缴，并不收取任何服务性质的手续费或其他费用。

其他：对于集团公司向本公司提供的其他综合服务（包括但不限于员工培训、消防、交通、

绿化、卫生与安全保卫等)，双方同意按市场价格确定。

③土地使用权租赁协议

a.根据本公司与集团公司2013年3月20日签订的《土地使用权租赁协议》规定，本公司由于收购巴润矿业资产承租集团公司土地共7宗，土地使用权证面积共计1,450,432.31平方米，土地使用权租金价格为：每平方米4元，土地使用权年租金总额约为580.17万元。租赁期限自《土地使用权租赁协议》生效之日起20年届满，租金价格调整幅度，可以每三年一调，调整幅度原则上不超过30%，本公司于租赁期内每年6月30日前和12月31日前分别向集团公司指定的银行账户支付二分之一年租金。

本公司于2015年5月非公开发行股票所募集的资金将用于收购包头钢铁（集团）有限责任公司（以下简称：“包钢集团”）拥有的选矿相关资产、白云鄂博矿综合利用工程项目选铁相关资产及尾矿库资产，收购完成后，上述资产使用的土地将通过租赁等方式取得，本公司与集团公司签订的《土地使用权租赁协议》现涉及以下土地使用权；协议第一条第三款涉及的宗地编号分别为【2013】001及【2013】007，用途均为工业用地，位于白云鄂博矿区三角河处及距城区西北4公里处，面积共计2,399,408.40平方米。

租赁费用如下：本协议第一条第三款项下的土地使用权年租金价格为4元/平方米，土地使用权年租金总额为9,597,633.60元。对于租金价格调整幅度，可以每三年一调，调整幅度原则上不超过30%，但遇国家土地租赁政策、税收政策发生变化，可以不受三年调整之限。租赁期限自本协议生效之日起20年届满，发生本协议规定的提前终止的情形除外。

根据与集团、宝山矿业公司2017年8月签订《土地、房屋租赁协议》规定，本公司由于收购白云鄂博矿资源综合利用项目承租集团拥有使用权的与稀土、铈选生产线相关的道路用地、绿化用地及预留用地，面积为176,990.00平方米，承租宝山拥有所有权的与稀土、铈选生产线相关的厂房、办公楼等建筑物。土地使用权租金价格为：每平方米5元，土地使用权年租金总额约为88.495万元，办公楼、厂房租赁费用为每年1,215.00万元。租赁期限自本公司收购白云鄂博矿资源综合利用项目与稀土、铈选生产线有关资产交割日起，至本公司完成对该部分资产所涉及的厂房、土地拥有所有权/使用权的收购完成，但发生本协议规定的提前终止的情形除外。

根据本公司与集团公司签订的《土地租赁协议》规定，本公司承租集团公司位于白云区和固阳县的白云选矿、巴润矿业和固阳矿山公司使用的土地，土地使用权证面积共计48,017,083.11平方米，土地使用权租金价格为：每平方米2.1至3.4元，土地使用权年租金总额约为10,478.47万元。租赁期限自2021年1月1日到2021年12月31日止，在租赁期间，如购买集团上述租赁土地，双方另行协商租赁终止事宜。

根据本公司与集团公司2019年签订的《土地使用权租赁协议》，本公司租赁集团公司面积为24,259,187.56平方米的土地使用权（厂区），本协议项下的租赁土地每年租金价格为：18元/平方米（一类）、13.2元/平方米（二类），该租金含土地使用税，不含增值税，租金按年度制度。租赁期限自2019年1月1日到2023年12月31日。

b.自2013年9月起，本公司将依法拥有的国有土地使用权租赁给内蒙古包钢庆华煤化工有限公司（以下简称“包钢庆华”）使用。共涉及国有土地使用权3宗，该土地位于乌拉特前旗先锋镇黑柳子村，土地使用证号分别为乌前旗国用(2013)第40103883号、乌前旗国用(2012)第40103539

号、乌前旗国用(2013)第 40103884 号,面积共计 1,996,179.88 平方米,已取得国有土地使用证,实际租赁面积为 1,996,179.88 平方米。

租赁期限自 2020 年 1 月 1 日至 2030 年 12 月 31 日,但发生本协议规定的提前终止的情形除外。如包钢庆华要求续展租赁协议,应在租赁期限届满前 1 个月内以书面形式通知包钢股份。双方商讨续展租赁的条款及租金,包钢股份应在 15 日内对是否同意续展予以书面确认,如同意续展,应在 1 个月内向土地行政管理部门办理有关手续。

本协议项下的土地使用权年租金价格为:3 元/平方米,土地使用权年租金总额约为 598.85 万元。遇国家土地租赁政策、税收政策发生变化,包钢股份可以对租金价格进行相应调整。包钢庆华在租赁期内按双方约定的日期向包钢股份指定的银行账户支付租金,租赁期(包括续展期限)内涉及土地使用权的所有费用及就该土地使用权向政府或其他监管机关支付的任何其他费用或税款应由包钢庆华承担。

④委托经营协议

2012 年 9 月 10 日,本公司与北京利尔高温材料股份有限公司签署“关于《合资设立内蒙古包钢利尔高温材料有限公司(暂定名)协议书》”及“《包钢炼钢厂、薄板厂、炼铁厂整体承包合同书》”之补充协议(以下简称“委托经营协议”),双方约定对合资公司内蒙古包钢利尔高温材料有限公司的管理模式由合资双方共同管理调整为本公司对合资公司内蒙古包钢利尔高温材料有限公司实施全面管理的单一股东管理模式。

上述补充协议约定,在股东会、董事会的决策部署和监事会监督下,合资公司由管理方(“本公司”)实施管理,股东会及董事会对本公司在符合合资协议、承包合同、本次补充协议的前提下,所提出的的意见、建议及方案等保证通过,形成有效决议;合资公司实施单方管理模式的管理期限为每届 5 年,首期管理期限为两届共 10 年,10 年期满后,合资双方根据合资公司的经营业绩重新确定管理方。

本公司与北京利尔高温材料股份有限公司通过上述补充协议约定以 2012 年 8 月 31 日为合资公司实施股东单方管理的财务决算基准日,自 2012 年 9 月 1 日,本公司对内蒙古包钢利尔高温材料有限公司实施实质性控制。

售后回租租赁合同

本公司与铁融融融资租赁(天津)有限责任公司(以下简称铁融公司)自 2017 年 12 月 12 日至 2020 年 12 月 16 日期间签订《售后回租租赁合同》共十份,租赁期限为三年或五年。租金年利率为 4.89%-6.31%不等。租赁期间本公司每 3 个月付息一次,每 12 个月还本一次,租赁期满后,本公司以人民币 1 元或 100 元的留购价格对租赁资产进行回购。

焦炭采购协议

内蒙古包钢庆华煤化工有限公司系本公司的合营公司,本公司生产过程中需要焦炭做为原料。本公司可按需要向内蒙古包钢庆华煤化工有限公司发出订单以订购焦炭。订单须以书面形式发出。其内容须包括焦炭的品种、规格、品质要求、数量及本公司收货代表的身份。内蒙古包钢庆华煤化工有限公司须于收到本公司订单之后 5 个工作日,以书面形式回复本公司,除确认接受订单内的各项条款外,还需注明焦炭品种的供售价。在本公司接获内蒙古包钢庆华煤化工有限公司回复后 5 个工作日内,应以书面通知回复内蒙古包钢庆华煤化工有限公司。

内蒙古包钢庆华煤化工有限公司保证将依照公司按本协议约定发出的订单向本公司供应焦炭。按本公司订单计划确保优先向本公司供应焦炭，在未满足向本公司的供货要求的情况下，不得向任何第三方供应焦炭。在不超出其生产能力的前提下，内蒙古包钢庆华煤化工有限公司必须维持足够的生产以确保可以满足本公司对焦炭供应的需求。在未获本公司书面同意前，内蒙古包钢庆华煤化工有限公司不得随意终止生产本协议约定供应的为本公司所必需的焦炭品种。

本公司要求内蒙古包钢庆华煤化工有限公司提供焦炭供应时，必须在有关的订单中明示所需焦炭的品种、规格。内蒙古包钢庆华煤化工有限公司必须严格地按照本公司注明的品种、规格供应焦炭，并确保其供应的焦炭符合本公司订单的要求。双方同意焦炭的交货地点为本公司使用单位，焦炭的计量按照实际过磅称重。

交易价格按照采购时的市场价执行。上述价格包括内蒙古包钢庆华煤化工有限公司将焦炭运到约定所确定的交货地点而发生的运输、吊装、力资等运输费用。

内蒙古包钢庆华煤化工有限公司所供应的每批次焦炭在按照本协议规定的程序完成交货、质量检验、计量工作后，应向本公司发出付款通知。在本公司收到内蒙古包钢庆华煤化工有限公司就向本公司供应的焦炭送交的有关付款通知后，本公司须于当月月底结算完成后 10 日内将有关货款付清，同时定期与内蒙古包钢庆华煤化工有限公司针对理论重量与实际重量之间的量差进行清理结算。

金融服务协议

根据本公司于 2012 年 9 月与包钢集团财务有限责任公司（以下简称“财务公司”）签署的《金融服务协议》，该协议于 2016 年已到期，2017 年公司与包钢财务公司续签了《金融服务协议》，有效期三年，2020 年 5 月 13 日与包钢财务公司续签了《金融服务协议》，财务公司在依法核准的业务范围内，本公司愿意选择由财务公司依法提供相应的金融服务。双方的金融业务合作为非排它性合作，本公司有权自主选择、决定金融业务的开展。

在中国银监会核准的财务公司依法开展的业务范围内，双方开展以下金融服务业务：

结算业务，实现交易款项的收付

本公司在财务公司开立结算帐户，并签订开户、网上结算协议，财务公司为本公司提供收款、付款服务，以及其他与结算业务相关的辅助服务。提供上述结算服务，财务公司收费不高于同业的收费水平，同时也不高于其向其它公司开展同类业务的收费水平。

代理保险业务

代理费按中国保监会规定的标准收取，中国保监会没有规定的按同业水平收取，同时也不高于财务公司向其它公司开展同类业务的收费水平。

存款业务

按照“存款自愿、取款自由”的原则，财务公司为本公司提供存款服务，本公司及其所属公司在财务公司的存款利率应不低于中国人民银行统一颁布的同期同类存款的存款基准利率，不低于同期国内主要商业银行同类存款的存款利率，也不低于财务公司向包钢集团成员单位提供存款业务的利率水平。

票据承兑、贴现和提供担保等业务

具体业务办理由双方按照公允、公平、自主、自愿的原则协商办理，费率或利率按照国家有

关规定执行，国家没有规定的，按照不高于同业水平执行，同时也不高于财务公司向其它公司提供同类业务的收费水平。

财务、融资顾问业务，信用鉴证及相关的咨询、代理业务

办理上述业务，财务公司收费不高于同业的收费水平，同时也不高于其向其它公司开展同类业务的收费水平。

贷款业务

财务公司向本公司发放贷款的利率按照中国人民银行统一颁布的基准贷款利率适当下浮执行，且贷款利率将不高于同期国内主要商业银行同类贷款利率；同时，不高于其向包钢集团成员单位同种类贷款所定的利率。

经中国银监会批准的可从事的其他业务

上述金融服务业务的开展，可根据双方业务的实际，本公司有权查验财务公司是否具有有效的《金融许可证》、《企业法人营业执照》等相关证照；有权自愿选择、自主决定与财务公司开展金融业务。本公司有权要求财务公司建立保证本公司资金安全的风险控制体系和制度、资金运行系统、提供或说明与履行本协议有关的经营数据、风险管理和内部控制情况以及其他需要了解或说明的情况。本协议有效期内，本公司有权选择其他金融机构提供金融服务；本公司有权定期取得财务公司的财务报告，并定期（半年或一年）指派专门机构和人员对存放于财务公司的资金的风险状况进行评估和监控。

稀土精矿供应合同

公司通过收购包头钢铁（集团）有限责任公司全资子公司宝山矿业公司的白云鄂博矿综合利用工程项目稀土选矿、钕选矿相关资产，资产收购完成后，公司具有了开发尾矿资源的能力，鉴于尾矿开发的主要产品之一为稀土精矿，具备年产 30 万吨的生产能力。为确保稀土精矿交易定价的公允性，依据《合同法》相关规定，公司与北方稀土（集团）高科技股份有限公司签署了《稀土精矿供应合同》。协议约定的预计年供应总量不超过 18 万吨，交货截止时间为 2021 年 12 月 31 日。

资产租赁协议

本公司 2018 年与内蒙古包钢庆华煤化工有限公司（以下简称“包钢庆华”）签订《资产租赁协议》，本公司将拥有所有权的厂房、机器设备、设施等租赁给包钢庆华使用。厂房地址为巴彦淖尔市乌拉特前旗先锋镇黑柳子村，机器设备、设施清单由本公司拟定后交包钢庆华确认。租赁期限：自 2019 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日。租赁期内，包钢庆华每月应支付的租赁费用为 1,895.78 万元，并根据双方约定的日期向包钢股份指定的账户支付相应的租金。如需对租金进行调整，双方可另行协商。租赁期间，协议资产的使用、保养、维修管理等，均由包钢庆华自行负责，一切维修保养费用均由包钢庆华承担。在租赁期限内因占有、使用协议资产获得的收益，归包钢股份所有。该协议于 2019 年末已终止。

2020 年 5 月 26 日与内蒙古包钢庆华煤化工有限公司（以下简称“包钢庆华”）签订《资产租赁协议》，本公司将拥有所有权的厂房、机器设备、设施等租赁给包钢庆华使用。厂房地址为巴彦淖尔市乌拉特前旗先锋镇黑柳子村，机器设备、设施清单由本公司拟定后交包钢庆华确认。租赁期限：自 2020 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日。租赁期内，包钢庆华每月应支付的租赁费用为

1,895.78 万元（不含税），并根据双方约定的日期向包钢股份指定的账户支付相应的租金。如需对租金进行调整，双方可另行协商。租赁期间，协议资产的使用、保养、维修管理等，均由包钢庆华自行负责，一切维修保养费用均由包钢庆华承担。在租赁期限内因占有、使用协议资产获得的收益，归包钢股份所有。

资金使用协议

2017年本公司与包头钢铁（集团）有限责任公司签订资金使用协议，包头钢铁（集团）有限责任公司根据自身的资金筹措、现金流等情况、结合本公司的现金需求，向本公司提供资金支持，本公司向包头钢铁（集团）有限责任公司支付资金使用利息，利率为三年期银行同期贷款基准利率，以季度为周期，按照本公司使用资金每日余额的平均数为计息基数。

经双方协商同意，本公司应于下列情形向包头钢铁（集团）有限责任公司归还资金：

包钢集团尚未向本公司提出资金归还需求，但本公司资金状况改善，希望向包钢集团偿还资金。

包钢集团有资金需求，向本公司提出归还要求，本公司应当归还，但应给予本公司合理期限。

本协议履行期间，本公司的董事会、股东大会否决本协议或作出与本协议内容相反的决议，包钢集团有权要求本公司立即归还资金，并按本协议的约定支付利息。

双方协商确定的其他情形。

8、其他

适用 不适用

十三、 股份支付

1、 股份支付总体情况

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、 股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

5、 其他

适用 不适用

十四、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

√适用 □不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

(1) 资本承诺单位：万元

| 已签约但尚未于财务报表中确认的资本承诺 | 期末数 | 期初数 |
|---------------------|-----|----------|
| 对外投资承诺 | - | 6,524.90 |

为进一步利用新加坡低融资成本和低税率的区位优势，把包钢集团（新加坡）有限公司（以下简称“新加坡公司”）打造成公司的海外贸易和融资平台，充分发挥新加坡公司的海外“桥头堡”作用，公司决定对新加坡公司增资 1000 万美元，新加坡公司的其他两位股东不增加出资。增资后，公司持有新加坡公司的股份由原来的 51%变为 88.69%，其他股东股比相应缩减。鉴于目前新冠疫情对境外市场带来的冲击，包钢集团（新加坡）有限公司业务量缩减，目前银行授信额度可以支撑企业正常运营，为减小境外投资带来的风险，决定停止对包钢集团（新加坡）有限公司进一步投资。

(2) 其他承诺事项

截至 2021 年 6 月 30 日，本集团不存在其他应披露的承诺事项。

2、 或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

√适用 □不适用

未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响

对于未决诉讼，本公司管理层根据其判断及考虑法律意见后能合理估计诉讼的结果时，就该等诉讼中可能承担的损失计提预计负债。如诉讼的结果不能合理估计或者管理层相信不会造成资源流出时，则不会就未决诉讼计提预计负债。

本公司于日常业务过程中涉及一些因主张公司权利而与客户、供应商等之间发生的纠纷、诉讼或索偿，经咨询相关法律顾问及经本公司管理层合理估计该些未决纠纷、诉讼或索偿的结果后，对于很有可能给本公司造成损失的纠纷、诉讼或索偿等，本公司单项计提相应的坏账准备。对于目前无法合理估计最终结果的未决纠纷、诉讼及索偿或本公司管理层认为该些纠纷、诉讼或索偿不会对本公司的经营成果或财务状况构成重大不利影响的，本公司管理层未就此单项计提坏账准备。

(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

截至 2021 年 6 月 30 日，本集团不存在其他应披露的未决诉讼、对外担保等或有事项。

3、其他

适用 不适用

十五、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

十六、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、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

(2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

(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

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 账龄 | 期末账面余额 |
|------------|------------------|
| 1 年以内 | |
| 其中：1 年以内分项 | |
| 1 年以内小计 | 4,931,016,110.11 |
| 1 至 2 年 | 992,015,955.03 |
| 2 至 3 年 | 150,066,923.31 |
| 3 年以上 | |
| 3 至 4 年 | 23,068,026.63 |
| 4 至 5 年 | 4,349,678.39 |
| 5 年以上 | 41,130,618.81 |
| 合计 | 6,141,647,312.28 |

(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 | 185,117,823.7 | 3.01 | 185,117,823.7 | 100 | | 185,288,314.58 | 3.71 | 185,288,314.58 | 100 | |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备 | 5,956,529,488.58 | 96.99 | 270,427,586.36 | 4.54 | 5,686,101,902.22 | 4,803,074,203.96 | 96.29 | 202,526,543.83 | 4.22 | 4,600,547,660.13 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 其中：账龄组合 | 4,267,858,337.26 | 69.49 | 270,427,586.36 | 6.34 | 3,997,430,750.90 | 3,375,348,836.32 | 67.67 | 202,526,543.83 | 6 | 3,172,822,292.49 |
| 合并范围内关联方 | 1,688,671,151.32 | 27.50 | | | 1,688,671,151.32 | 1,427,725,367.64 | 28.62 | | | 1,427,725,367.64 |
| 合计 | 6,141,647,312.28 | 100 | 455,545,410.06 | 7.42 | 5,686,101,902.22 | 4,988,362,518.54 | 100 | 387,814,858.41 | 7.77 | 4,600,547,660.13 |

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 |
| 按单项计提坏账准备 | 185,117,823.7 | 185,117,823.7 | 100 | |
| 合计 | 185,117,823.7 | 185,117,823.7 | 100 | / |

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：其中：账龄组合

单位：元币种：人民币

| 名称 | 期末余额 | | |
|-----------|-------------------------|-----------------------|---------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例（%） |
| 按组合计提坏账准备 | 5,956,529,488.58 | 270,427,586.36 | 4.54 |
| 其中：账龄组合 | 4,267,858,337.26 | 270,427,586.36 | 6.34 |
| 合并范围内关联方 | 1,688,671,151.32 | | |
| 合计 | 6,141,647,312.28 | 455,545,410.06 | |

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

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 | |
| 坏账准备情况 | 387,814,858.41 | 387,814,858.41 | 67,792,022.86 | 61,471.21 | | 455,545,410.06 |
| 合计 | 387,814,858.41 | 387,814,858.41 | 67,792,022.86 | 61,471.21 | | 455,545,410.06 |

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

单位：元币种：人民币

| 项目 | 核销金额 |
|-----------|-----------|
| 实际核销的应收账款 | 61,471.21 |

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情况

适用 不适用

| 单位名称 | 应收账款 期末余额 | 占应收账款期末 余额合计数的比 | 坏账准备 期末余额 |
|-----------|-------------------------|--------------------|-----------------------|
| 单位1 | 2,646,898,357.33 | 43.10 | 138,697,473.92 |
| 单位2 | 1,191,522,094.91 | 19.40 | |
| 单位3 | 448,250,708.87 | 7.30 | |
| 单位4 | 303,175,676.20 | 4.94 | 34,644,536.74 |
| 单位5 | 159,645,121.24 | 2.60 | 8,365,404.35 |
| 合计 | 4,749,491,958.55 | 77.34 | 181,707,415.01 |

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

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 | 69,772,103.69 | |
| 其他应收款 | 8,538,903,123.07 | 8,640,297,596.59 |
| 合计 | 8,608,675,226.76 | 8,640,297,596.59 |

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). 坏账准备计提情况**适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**(4). 应收股利**适用 不适用**(5). 重要的账龄超过 1 年的应收股利**适用 不适用**(6). 坏账准备计提情况**适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**其他应收款****(7). 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 |
|------------|-------------------------|
| 1 年以内 | |
| 其中：1 年以内分项 | |
| 1 年以内小计 | 155,756,752.12 |
| 1 至 2 年 | 52,511,467.71 |
| 2 至 3 年 | 8,290,547,009.51 |
| 3 年以上 | |
| 3 至 4 年 | 49,892,539.08 |
| 4 至 5 年 | 18,235,902.59 |
| 5 年以上 | 72,244,588.92 |
| 合计 | 8,639,188,259.93 |

(8). 按款项性质分类

√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 |
|-------|------------------|------------------|
| 单位往来款 | 8,486,718,534.99 | 8,552,986,231.61 |
| 保证金 | 103,203,232.60 | 130,490,954.65 |
| 代垫款项 | 41,421,920.77 | 44,026,549.63 |
| 备用金 | 7,755,739.63 | 6,798,030.27 |
| 其他 | 88,831.94 | 976,662.68 |
| 合计 | 8,639,188,259.93 | 8,735,278,428.84 |

(9). 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) | |
| 2021年1月1日余额 | 2,236,861.55 | 30,206,302.65 | 62,537,668.05 | 94,980,832.25 |
| 2021年1月1日余额在本期 | | | | |
| --转入第二阶段 | -8,354.42 | 8,354.42 | | |
| --转入第三阶段 | | | | |
| --转回第二阶段 | | | | |
| --转回第一阶段 | | | | |
| 本期计提 | 628,082.28 | 4,853,786.14 | -177,563.81 | 5,304,304.61 |
| 本期转回 | | | | |
| 本期转销 | | | | |
| 本期核销 | | | | |
| 其他变动 | | | | |
| 2021年6月30日余额 | 2,856,589.41 | 35,068,443.21 | 62,360,104.24 | 100,285,136.86 |

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

(10). 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 | |
| 坏账准备 | 94,980,832.25 | 5,304,304.61 | | | | 100,285,136.86 |
| 合计 | 94,980,832.25 | 5,304,304.61 | | | | 100,285,136.86 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

(11). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

其他应收款核销说明：

□适用 √不适用

(12). 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 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例(%) | 坏账准备期末余额 |
|------|-------|------------------|-------|---------------------|--------------|
| 单位 1 | 往来款 | 7,381,252,033.30 | 0-3 年 | 85.44 | |
| 单位 2 | 往来款 | 854,651,881.57 | 2-3 年 | 9.89 | |
| 单位 3 | 保证金 | 40,000,000.00 | 1-2 年 | 0.46 | 736,000.00 |
| 单位 4 | 保证金 | 33,000,000.00 | 0-3 年 | 0.38 | 607,200.00 |
| 单位 5 | 往来款 | 32,446,088.31 | 0-3 年 | 0.38 | |
| 合计 | / | 8,341,350,003.18 | | 96.55 | 1,343,200.00 |

(13). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(14). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(15). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□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 | 22,681,980,985.75 | | 22,681,980,985.75 | 22,510,980,985.75 | | 22,510,980,985.75 |
| 对联营、合营企业投资 | 1,361,336,242.29 | | 1,361,336,242.29 | 1,224,800,602.93 | | 1,224,800,602.93 |
| 合计 | 24,043,317,228.04 | | 24,043,317,228.04 | 23,735,781,588.68 | | 23,735,781,588.68 |

(1) 对子公司投资

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

| 被投资单位 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 本期计提减值准备 | 减值准备期末余额 |
|-----------------------------------|-------------------|---------------|------|-------------------|----------|----------|
| 内蒙古包钢稀土钢板材有限责任公司 | 21,215,065,587.63 | | | 21,215,065,587.63 | | |
| 包钢集团固阳矿山有限公司 | 463,427,681.03 | | | 463,427,681.03 | | |
| 内蒙古包钢还原铁有限责任公司 | 458,030,308.06 | | | 458,030,308.06 | | |
| 包钢汽车专用钢销售有限责任公司 | 7,000,000.00 | | | 7,000,000.00 | | |
| 内蒙古包钢特种钢管有限公司 | 156,384,500.00 | | | 156,384,500.00 | | |
| BAOTOUSTEEL (SINGAPORE) PTE., LTD | 9,519,892.03 | | | 9,519,892.03 | | |
| 鄂尔多斯市包钢首瑞材料技术有限公司 | 76,500,000.00 | | | 76,500,000.00 | | |
| 包钢钢业有限公司 | 60,000,000.00 | 30,000,000.00 | | 90,000,000.00 | | |
| 包钢(吉林)稀土钢车用材料有限公司 | 5,100,000.00 | | | 5,100,000.00 | | |

| | | | | | | |
|-----------------|-------------------|----------------|--|-------------------|--|--|
| 内蒙古包钢利尔高温材料有限公司 | 59,953,017.00 | | | 59,953,017.00 | | |
| 上海钢嘉稀土科技有限公司 | | 45,000,000.00 | | 45,000,000.00 | | |
| 天津包钢华北钢铁销售有限公司 | | 45,000,000.00 | | 45,000,000.00 | | |
| 内蒙古包钢金石选矿有限责任公司 | | 51,000,000.00 | | 51,000,000.00 | | |
| 合计 | 22,510,980,985.75 | 171,000,000.00 | | 22,681,980,985.75 | | |

(2) 对联营、合营企业投资

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

| 投资单位 | 期初余额 | 本期增减变动 | | | | | | | 期末余额 | 减值准备期末余额 |
|----------------|----------------|--------|------|---------------|----------|--------|-------------|--------|------|----------------|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | | |
| 一、合营企业 | | | | | | | | | | |
| 包钢中铁轨道有限责任公司 | 149,355,812.50 | | | 2,835,151.03 | | | | | | 152,190,963.53 |
| 内蒙古包钢庆华煤化工有限公司 | 384,613,446.22 | | | 84,752,833.43 | | | | | | 469,366,279.65 |
| 北京包钢金属材料有限公司 | 52,571,698.91 | | | -182,794.18 | | | | | | 52,388,904.73 |
| 小计 | 586,540,957.63 | | | 87,405,190.28 | | | | | | 673,946,147.91 |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | |
| 包钢集团财务有限责任公司 | 597,310,555.62 | | | 16,106,931.43 | | | | | | 613,417,487.05 |
| 包头市汇鑫嘉 | 908,5 | | | -124,8 | | | | | | 783,7 |

| | | | | | | | | | | |
|--------------------------|------------------------------|-----------------------|--|-----------------------|--|--|--|--|--------------------------|--|
| 德节能减排科 技有限公司 | 90.67 | | | 32.00 | | | | | 58.67 | |
| 包钢钢业（合 肥）有限公司 | 11,55 7,993 .11 | | | -235,4 41.33 | | | | | 11,32 2,551. 78 | |
| 内蒙古包钢轴 承科技发展有 限公司 | 8,862 ,121. 24 | | | -78,46 4.88 | | | | | 8,783, 656.3 6 | |
| 北京包钢朗润 新材料科技有 限公司 | 9,671 ,832. 32 | 5,300 ,000. 00 | | -922,5 70.10 | | | | | 14,04 9,262. 22 | |
| 泰纳瑞斯包钢 （包头）钢管 有限公司 | 9,948 ,552. 34 | 31,71 3,674 .80 | | -2,628 ,848.8 4 | | | | | 39,03 3,378. 30 | |
| 小计 | 638,2 59,64 5.30 | 37,01 3,674 .8 | | 12,11 6,774. 28 | | | | | 687,3 90,09 4.38 | |
| 合计 | 1,224 ,800, 602.9 3 | 37,01 3,674 .8 | | 99,52 1,964. 56 | | | | | 1,361, 336,2 42.29 | |

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 | 34,079,427,766.89 | 29,851,133,207.41 | 25,419,444,203.88 | 23,346,313,104.16 |
| 其他业务 | 410,223,272.78 | 258,843,285.77 | 439,125,859.41 | 314,406,606.40 |
| 合计 | 34,489,651,039.67 | 30,109,976,493.18 | 25,858,570,063.29 | 23,660,719,710.56 |

(2). 合同产生的收入情况

适用 不适用

(3). 履约义务的说明

√适用□不适用

无。

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

其他说明：

无

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 | 334,105,915.12 | 1,147.00 |
| 权益法核算的长期股权投资收益 | 99,521,964.56 | -26,657,135.49 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | | |
| 交易性金融资产在持有期间的投资收益 | 338,000.00 | |
| 其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入 | | |
| 债权投资在持有期间取得的利息收入 | | |
| 其他债权投资在持有期间取得的利息收入 | | |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益 | | 2,113,379.57 |
| 处置其他权益工具投资取得的投资收益 | | |
| 处置债权投资取得的投资收益 | | |
| 处置其他债权投资取得的投资收益 | | |
| ABS 供应链持有期间投资收益 | | 334,760.61 |
| 债务重组收益 | -493,708.67 | 5,358,851.98 |
| 合计 | 433,472,171.01 | -18,848,996.33 |

其他说明：

无

6、其他

□适用 √不适用

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 金额 | 说明 |
|---|----------------|----|
| 非流动资产处置损益 | -30,600,131.72 | |
| 越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免 | | |
| 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外） | 16,267,836.70 | |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费 | | |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益 | | |
| 非货币性资产交换损益 | | |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | | |
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备 | | |
| 债务重组损益 | -493,708.67 | |
| 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等 | | |
| 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益 | | |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益 | | |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益 | | |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益 | 559,000 | |
| 单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回 | | |
| 对外委托贷款取得的损益 | | |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益 | | |

| | | |
|--------------------------------------|---------------|--|
| 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响 | | |
| 受托经营取得的托管费收入 | | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 10,376,975.56 | |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | | |
| 所得税影响额 | 545,749.00 | |
| 少数股东权益影响额 | -150,702.00 | |
| 合计 | -3,494,981.13 | |

对公司根据《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》定义界定的非经常性损益项目，以及把《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

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 | 5.0953 | 0.0606 | |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 5.1018 | 0.0607 | |

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、其他

适用 不适用

董事长：刘振刚

董事会批准报送日期：2021 年 8 月 25 日

修订信息

适用 不适用