

公司代码：600058

公司简称：五矿发展

五矿发展股份有限公司 2023 年年度报告

重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

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

四、公司负责人朱海涛、主管会计工作负责人谭巍及会计机构负责人（会计主管人员）李君声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

经公司董事会审议的公司2023年度利润分配预案为：虽然公司2023年度实现盈利，但尚不足以弥补以前年度亏损，2023年末公司合并报表累计未分配利润仍为负，根据《公司章程》的规定，本次公司拟不进行利润分配，亦不进行资本公积金转增股本，未分配利润-1,345,868,082.38元，结转至下年度。以上预案尚需提交公司2023年度股东大会审议。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

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

七、是否存在被控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

九、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露年度报告的真实性、准确性和完整性

否

十、重大风险提示

公司可能面临的风险因素主要有汇率波动风险、信用交易违约风险、产品价格风险、金融衍生业务风险、公共仓库仓储风险等，公司已对上述风险因素及其应对措施进行详细阐述，敬请查阅第三节“管理层讨论与分析”中“可能面对的风险”部分。

十一、其他

适用 不适用

目录

| | | |
|-----|------------------|----|
| 第一节 | 释义 | 3 |
| 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..... | 31 |
| 第五节 | 环境与社会责任..... | 53 |
| 第六节 | 重要事项..... | 56 |
| 第七节 | 股份变动及股东情况..... | 84 |
| 第八节 | 优先股相关情况..... | 89 |
| 第九节 | 债券相关情况..... | 90 |
| 第十节 | 财务报告..... | 96 |

| | |
|--------|---|
| 备查文件目录 | 载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。 |
| | 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。 |
| | 报告期内在《中国证券报》《上海证券报》《证券日报》《证券时报》《经济参考报》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

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

| 常用词语释义 | | |
|----------------|---|---------------------|
| 公司、本公司、五矿发展 | 指 | 五矿发展股份有限公司 |
| 中国五矿、集团公司、五矿集团 | 指 | 中国五矿集团有限公司 |
| 五矿股份 | 指 | 中国五矿股份有限公司 |
| 国资委 | 指 | 国务院国有资产监督管理委员会 |
| 中国证监会 | 指 | 中国证券监督管理委员会 |
| 五矿财务公司 | 指 | 五矿集团财务有限责任公司 |
| 五矿钢铁 | 指 | 五矿钢铁有限责任公司 |
| 中国矿产 | 指 | 中国矿产有限责任公司 |
| 龙腾云创 | 指 | 龙腾云创产业互联网（北京）有限责任公司 |
| 五矿贸易 | 指 | 五矿贸易有限责任公司 |
| 五矿物流 | 指 | 五矿物流集团有限公司 |
| 五矿招标 | 指 | 五矿国际招标有限责任公司 |

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

| | |
|-----------|-------------------------------|
| 公司的中文名称 | 五矿发展股份有限公司 |
| 公司的中文简称 | 五矿发展 |
| 公司的外文名称 | Minmetals Development Co.,Ltd |
| 公司的外文名称缩写 | MINLIST |
| 公司的法定代表人 | 朱海涛 |

二、 联系人和联系方式

| | 董事会秘书 | 证券事务代表 |
|------|--------------------|---------------------|
| 姓名 | 曲世竹 | 邵晓僊 |
| 联系地址 | 北京市海淀区三里河路5号B座 | 北京市海淀区三里河路5号B座 |
| 电话 | 010-68494205 | 010-68494916 |
| 传真 | 010-68494207 | 010-68494207 |
| 电子信箱 | qusz@minmetals.com | taixx@minmetals.com |

三、 基本情况简介

| | |
|-------------|-----------------------|
| 公司注册地址 | 北京市海淀区三里河路5号 |
| 公司办公地址 | 北京市海淀区三里河路5号B座 |
| 公司办公地址的邮政编码 | 100044 |
| 公司网址 | www.minlist.com.cn |
| 电子信箱 | minlist@minmetals.com |

四、 信息披露及备置地点

| | |
|------------------|---|
| 公司披露年度报告的媒体名称及网址 | 《中国证券报》《上海证券报》 《证券日报》《证券时报》 《经济参考报》 |
|------------------|---|

| | |
|------------------|----------------|
| 公司披露年度报告的证券交易所网址 | www.sse.com.cn |
| 公司年度报告备置地点 | 公司董事会办公室 |

五、 公司股票简况

| 公司股票简况 | | | | |
|--------|---------|------|--------|---------|
| 股票种类 | 股票上市交易所 | 股票简称 | 股票代码 | 变更前股票简称 |
| A股 | 上海证券交易所 | 五矿发展 | 600058 | 龙腾科技 |

六、 其他相关资料

| | | |
|---------------------|---------|-----------------------------|
| 公司聘请的会计师事务所 (境内) | 名称 | 天职国际会计师事务所(特殊普通合伙) |
| | 办公地址 | 北京市海淀区车公庄西路19号68号楼A-1和A-5区域 |
| | 签字会计师姓名 | 王金峰 王洋 |

七、 近三年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 | 2023年 | 2022年 | | 本期比上年同期增减(%) | 2021年 | |
|------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|----------------|-------------------|-------------------|
| | | 调整后 | 调整前 | | 调整后 | 调整前 |
| 营业收入 | 78,995,706,753.87 | 81,476,920,367.54 | 78,645,343,424.49 | -3.05 | 89,929,608,660.23 | 87,507,340,506.87 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | 199,232,685.26 | 366,498,688.01 | 339,604,024.69 | -45.64 | 496,332,551.41 | 478,957,249.94 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | 48,727,104.83 | 230,476,057.79 | 230,466,294.05 | -78.86 | 334,852,780.93 | 334,115,768.31 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 304,097,690.56 | 1,447,410,949.51 | 1,017,767,138.60 | -78.99 | 783,126,051.21 | 932,905,146.19 |
| | 2023年末 | 2022年末 | | 本期末比上年同期末增减(%) | 2021年末 | |
| | | 调整后 | 调整前 | | 调整后 | 调整前 |
| 归属于上市公司股东的净资产 | 7,520,776,337.93 | 4,941,721,386.62 | 4,813,867,978.96 | 52.19 | 7,161,076,186.23 | 7,143,846,757.05 |
| 总资产 | 22,736,202,348.63 | 23,205,664,831.01 | 22,825,551,680.06 | -2.02 | 23,463,670,287.74 | 23,081,743,701.85 |

(二) 主要财务指标

| 主要财务指标 | 2023年 | 2022年 | | 本期比上年同期增减(%) | 2021年 | |
|-------------|-------|-------|------|--------------|-------|------|
| | | 调整后 | 调整前 | | 调整后 | 调整前 |
| 基本每股收益(元/股) | 0.11 | 0.20 | 0.17 | -45.00 | 0.32 | 0.31 |

| | | | | | | |
|-------------------------|-------|------|------|------------|------|------|
| 稀释每股收益（元/股） | 0.11 | 0.20 | 0.17 | -45.00 | 0.32 | 0.31 |
| 扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股） | -0.03 | 0.07 | 0.07 | -142.86 | 0.17 | 0.17 |
| 加权平均净资产收益率（%） | 2.34 | 4.43 | 3.91 | 减少2.09个百分点 | 7.71 | 7.34 |
| 扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%） | -0.67 | 1.60 | 1.62 | 减少2.27个百分点 | 4.12 | 4.12 |

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

八、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明：

适用 不适用

九、2023 年分季度主要财务数据

单位：元 币种：人民币

| | 第一季度 (1-3 月份) | 第二季度 (4-6 月份) | 第三季度 (7-9 月份) | 第四季度 (10-12 月份) |
|-------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|--------------------|
| 营业收入 | 18,011,937,529.64 | 20,861,343,270.49 | 21,145,122,430.99 | 18,977,303,522.75 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | 34,762,372.27 | 164,955,908.71 | -20,342,858.18 | 19,857,262.46 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 | 23,219,837.50 | 148,368,773.51 | -61,138,333.94 | -61,723,172.24 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -3,014,518,280.94 | -114,863,316.55 | 964,032,547.95 | 2,469,446,740.10 |

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

公司在本报告期内因同一控制下企业合并增加子公司，对季度数据进行追溯调整。

十、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 非经常性损益项目 | 2023 年金额 | 附注（如适用） | 2022 年金额 | 2021 年金额 |
|--|---------------|-------------------|---------------|---------------|
| 非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分 | 7,135,647.57 | 见附注七之 68、73、74、75 | 352,815.67 | 17,090,223.98 |
| 计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外 | 95,860,921.65 | 见附注七之 67、74 | 40,326,008.31 | 38,739,732.85 |

| | | | | |
|--|-----------------|-----------------|----------------|----------------|
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益 | -25,422,304.96 | 见附注七之68、70 | 88,783,801.65 | 111,792,740.83 |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费 | 17,278,383.04 | 见附注七之66 | | 15,713,363.94 |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | | | | |
| 对外委托贷款取得的损益 | | | | |
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项资产损失 | | | | |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回 | 32,308,576.30 | 见附注七之5、9 | 21,797,024.39 | 23,351,593.58 |
| 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 | | | | |
| 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 | 171,025.14 | 见附注九之2 | 26,884,899.58 | 16,638,288.85 |
| 非货币性资产交换损益 | | | | |
| 债务重组损益 | 217,843,747.07 | 见附注七之68 | | |
| 企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等 | | | | |
| 因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响 | | | | |
| 因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用 | | | | |
| 对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益 | | | | |
| 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 | | | | |
| 交易价格显失公允的交易产生的收益 | | | | |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益 | -10,903,380.56 | 见附注七之75 | -21,569,226.30 | -24,311,574.00 |
| 受托经营取得的托管费收入 | 1,226,415.09 | 见附注十四之5 | 1,320,754.71 | 1,320,754.71 |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -3,810,248.32 | 见附注七之74和75 | 4,185,516.92 | 352,130.70 |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | -133,694,044.86 | 见附注七之64、72和十四之5 | -5,447,543.64 | -253,447.82 |
| 减：所得税影响额 | 45,050,502.40 | | 16,941,325.80 | 39,480,367.86 |
| 少数股东权益影响额（税后） | 2,438,654.33 | | 3,670,095.27 | -526,330.72 |
| 合计 | 150,505,580.43 | | 136,022,630.22 | 161,479,770.48 |

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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 涉及金额 | 原因 |
|---|-----------------|--|
| 因收到地方行政机关作出收回项目土地的决定，而产生的土地使用权、在建工程减值损失 | -133,221,781.99 | 公司所属子公司五矿兰州物流有限责任公司收到地方行政机关作出收回项目土地的决定，该事项性质特殊，具有偶发性，故认定为非经常性损益项目。 |

十一、 采用公允价值计量的项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目名称 | 期初余额 | 期末余额 | 当期变动 | 对当期利润的影响金额 |
|-----------|----------------|------------------|----------------|----------------|
| 其他权益工具投资 | 53,965,662.53 | 50,701,353.60 | -3,264,308.93 | 1,635,517.99 |
| 其他非流动金融资产 | 198,293,185.31 | 174,024,351.95 | -24,268,833.36 | -24,342,609.14 |
| 应收款项融资 | 433,549,842.45 | 1,178,827,898.16 | 745,278,055.71 | -6,783,538.28 |
| 套期工具 | 78,496,090.00 | 55,704,565.44 | -22,791,524.56 | -1,079,695.82 |
| 合计 | 764,304,780.29 | 1,459,258,169.15 | 694,953,388.86 | -30,570,325.25 |

十二、 其他

□适用 √不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、经营情况讨论与分析

2023 年，世界经济复苏乏力，国际形势复杂多变，外部环境严峻性、复杂性、不确定性持续上升。国内经济顶住外部压力、克服内部困难，经济运行恢复向好，全年 GDP 增速 5.2%，但需求恢复动力仍显不足，经济复苏基础尚不牢固。钢铁行业持续承压运行，产能过剩、需求不足问题明显，钢材价格下跌、原料成本高企导致企业利润大幅萎缩，行业亏损面积进一步扩大。钢铁流通领域内，在市场需求持续低迷、大宗商品价格大幅波动、海外融资成本上升、信用风险高企的大环境下，企业经营面临的困难和挑战进一步加大。

面对国内外不利因素和严峻的行业挑战，公司保持战略定力，坚持“稳字当头、稳中求进”主基调，不断强化资源获取，积极拓宽销售渠道，持续优化业务结构，数字化转型有序推进，全产业链全要素综合服务能力提升。报告期内，公司实现营业收入 789.96 亿元，同比下降 3.05%；实现归属于上市公司股东的净利润 1.99 亿元，同比下降 45.64%。受大宗商品价格大幅波动、地产终端用钢需求持续低迷、回款周期延长等多重不利因素影响，公司利润水平同比下降，但在行业形势持续恶化的环境下，业务结构及资产质量进一步优化，高质量发展根基持续夯实。

（一）公司主要业务经营情况分析

1、原材料业务多措并举应对市场波动，筑牢业务发展根基

原材料业务积极应对市场价格大幅波动、汇率成本上升等风险挑战，持续加强资源获取、开拓销售渠道、提升服务质量，扎实推进业务高质量发展。

上游资源端，不断强化资源获取能力，与大型矿山签订长协，确保重点商品稳定供应，多种商品协同发展。2023 年，铁矿石业务签订长协 544 万吨，焦炭业务签订长协 20 万吨，锰矿业务签订长协 48 万吨，铬矿业务签订长协 60 万吨。

下游销售端，持续加强渠道建设，围绕核心钢厂客户提供一体化炉料解决方案，集成供应服务能力不断提升。铁矿石业务基于客户特点持续创新业务品种，为客户提供多种定价结算模式，成为山钢日照、太原钢铁国内最大供应商。煤炭业务精细化匹配客户需求，提升客户粘性，重点客户销售量不断增加。焦炭业务持续优化交易品种，扩大核心客户供货规模，着力打造长期、稳定供货体系。铬系业务积极研判市场走势，不断优化库存管理水平，与明拓、远大、中泰等合金厂建立起销售长协体系。锰系业务积极开拓、优化客户群体，成为鞍钢集团、宝武集团、河钢集团的核心合金供应商。

积极拓展业务范围，主动布局再生钢铁资源，推进产业链“延链、补链、强链”。设立废钢业务专业化运营平台并稳定运营，2023年，废钢业务经营量51万吨，同比增长73%。

面对市场波动，加强市场和风险研判，积极应对市场变化，着力提升客户服务质量，主要商品经营量稳步提升。2023年，公司铁矿石销售量约2,390万吨，同比增长6.21%；煤炭销售量约408万吨；焦炭销售量约100万吨；铬矿销售量约177万吨；铬系合金销售量约121万吨，同比增加37.81%；锰矿销售量约116万吨，同比增加4.1%；锰合金销售量约32万吨，同比增加6.16%。

2、钢铁业务持续优化业务结构，打造多样化服务模式

面对房地产行业持续低迷、下游需求恢复不及预期的不利局面，钢铁业务积极深化业务转型，充分发挥网络布局 and 全要素服务优势，为客户提供综合解决方案，钢铁流通服务体系更加完善。

持续优化工程配供业务基本盘，打造高效集约、流程规范的终端钢材配供服务体系。上游聚焦重点钢厂，切实推行集约化采购，合作关系不断深化；下游深耕核心客户，深挖内部协同潜力，锚定“两新一重”项目，抢抓优质订单。2023年，实现工程配供业务量579万吨，同比保持业务规模稳定。

加大制造业终端开拓力度，业务结构持续优化。围绕家电、汽车、机械、船舶等行业，依托全要素服务功能和广泛的分销网络，为客户提供全流程服务，汽车板加工业务进一步扩大与比亚迪、一汽红旗、一汽大众等主机厂的汽车板合作规模，船板业务针对造船企业价格痛点提供解决方案，业务取得新突破，2023年实现制造业终端销量167万吨，同比上升40.47%。

持续夯实保值增值服务能力，不断丰富期现结合业务模式。灵活运用期货保值工具管理自营业务风险的同时，瞄准产业链上下游需求痛点提供增值服务，帮助上游钢厂丰富定价体系、管理库存，助力终端客户有效应对价格波动风险、锁定用钢成本。

2023年，钢铁业务实现钢材经营量约1,228万吨，同比增长14.86%。

3、供应链综合业务加速推进数字化赋能，推动传统业务优化升级

供应链综合业务依托龙腾云创产业互联网平台，推动仓储、加工、物流、招标、保险等业务不断优化升级。

物流园业务积极推进智能园区建设，四家物流园通过标准化管理模式和数码仓系统全部实现业务线上化，仓库运营效率、综合服务能力、客户满意度进一步提升。无锡物流园2023年获评上海期货交易所A级交割库，并获得广州期货交易所首批碳酸锂期货指定交割库资质；上海物流园积极挖掘潜在客户，全年新签客户数量大幅提升；东莞物流园通过汽车质量体系认证，光伏发电项目正式投入使用，助力实现降本增效，打造绿色低碳特色园区；西安物流园加大客户开发力度，不断丰富钢材经营品种，全面进入稳定运营期。2023年，四家物流园整体实现加工量约114万吨，实现吞吐量约1,321万吨，同比增长19.95%。

物流业务在稳步发展传统业务的同时，聚焦全程物流服务转型，线下线上双线并进，业务联动一体发展，物流服务质量稳步增长。口岸业务强化业务模式创新，通过综合物流、全程物流的产品组合增加市场竞争力，多式联运平台建设稳步推进，上线汽运及水运模块，全年实现平台服务总量7,638万吨。航运业务有效应对市场低迷的不利局面，保持稳健经营，同时积极寻求运力合作机会，持续打造南美、中非、欧亚等国际特色航线，为客户提供一体化协同服务。工程物流业务发挥“物流+外贸”优势，深耕东南亚、西亚、南亚等成熟物流市场，实现服务量76.07万吨，同比增加23%。2023年，物流业务完成物流服务总量约1.56亿吨，同比增加20.12%。

招标业务内依外拓，通过“招标+”业务模式拓展服务网络，延伸业务链条，实现招标管理系统与集采平台互联互通，业界品牌认可度持续提升，先后荣获AAA级国家企业信用等级评定、“招标代理行业综合实力百强”等优质奖项。2023年，招标业务累计实现委托额279亿元，同比增长7%，实现招标额249亿元，同比增长9%，业务规模再创新高。保险经纪业务深挖内部协同业务潜力，通过标准化流程及数字化赋能，提升服务质量和响应效率；同时，积极开拓外部市场，培育公估、再保险等新业态，推动直接保险经纪业务价值延伸。

4、减亏控亏成效显著，资产质量不断夯实

报告期内，公司持续加强“两非（非主业、主业非优势）、两资（低效资产、无效资产）”攻坚，加大低效资产和亏损企业处理力度，全力堵住出血点；同时，充分利用专业化资产管理平台，盘活闲置资产，夯实资产质量，确保国有资产保值增值。开展案件去存空增专项工作，多元化方式化解纠纷、依法维权，多项疑难案件取得突破进展，为企业长期健康发展奠定坚实基础。

（二）公司战略推进情况

2023 年是五矿发展全面贯彻党的二十大精神的关键之年，也是强化基础能力建设的关键一年。面对全球经济滞胀、地缘政治冲突加剧，大宗商品价格大幅波动等复杂形势，公司坚持外拼市场、内拼管理，持续夯实基础能力，全力推动高质量发展，加快构建具有核心竞争力的原料集成供应体系、终端钢材配供体系、供应链综合服务体系；有序推进数字化转型，依托中国五矿全产业链综合优势和公司全要素服务能力，致力打造数字化供应链。

1、以强化上游资源掌控、多商品协同发展为核心，做强原料集成供应体系

紧抓优质矿产资源获取、港口混配和钢厂销售三大重点环节布局产业链，提供从矿山到钢厂的原料资源集成供应服务。

在上游原料端，强化与重点矿山企业的合作，长协签订取得突破，为后续资源保障和业务合作奠定了坚实基础；充分利用受托管理的海外企业网络布局和客户渠道优势，持续推动海外市场拓展与国际贸易业务提升。

在中游港口端，以港口码头混矿加工基地为支点，开展“采购+加工+销售+期现”原料供应模式，强化关键环节的控制力；受托管理的中国五矿曹妃甸国际矿石交易中心项目成功获批省级工业研发机构资质，五矿标准粉实现国内混矿首单期货交割，品牌影响力进一步提升。

在下游钢厂端，以钢厂为核心目标客户，深入推行大客户经理机制，针对钢厂原料供应需求，统筹制定销售策略，开展以矿促钢、以钢带矿的钢矿联动业务，形成钢材与原料一体化、多种原料协同集中供应的综合服务模式。

2023 年，公司铁矿石经营品种结构进一步丰富，铬矿、铬铁采销规模及锰矿进口量稳居全国前列，煤炭业务长协规模再上台阶。围绕废钢业务，公司成立专业化废钢业务运营平台，经营基础进一步夯实。

2、以服务终端需求、多模式为牵引，做优终端钢材配供体系

依托遍布全国的分销网络，稳步开拓与信用良好的大中型建筑企业合作，规范流程、集成供应、严控风险、加快周转，全力打造集工程配供、加工配送、期现结合为一体的终端钢材配供服务体系，工程配送业务服务质量持续提升。推动落实与大型建筑企业“总部对总部”合作的战略目标，大客户规模同比提升 12.18%。

加工配送业务着力提升制造业终端配送比例，以物流园、加工中心为载体，服务于下游终端用户，为其提供集库存管理及加工配送于一体的供应链协同解决方案，2023 年公司实现制造业客户终端销量 167 万吨，同比提升 40.47%。

3、以内外资源协同、业务联动一体发展为抓手，做精供应链综合服务体系

依托龙腾云创产业互联网平台项目整合相关资源，推动仓储、加工、物流、招标、保险等业务一体化发展，带动传统贸易物流业务优化升级，构建供应链数字化经济闭环，实现供应链信息流、商流、资金流、物流“四流贯通”。

龙腾云仓以物流园业务为支撑布局自建仓、自管仓、监管仓，整合社会仓储资源，通过标准化管理模式和数码仓系统为其赋能。以数码仓产品为“武器”，以数字化与工业化融合为抓手，加强在重要节点城市进行大宗商品物流园战略性布局，推广五矿标准数码仓，2023 年在江阴、日照、宁波、无锡等地区新增 7 家仓库，稳步推进“一网百园千仓”战略布局。

龙腾联运以传统物流业务为基础，定位于多式联运智慧网络物流服务平台，旨在建设全链条物流服务能力。通过引入铁路、码头、港口等核心物流资源，建立“国内+国际”“公路+铁路+水路”大格局的运输网络体系，开展国家第四批多式联运试点，加大内外部物流资源整合和货源协同力度，持续推动多式联运运输结构优化，示范线路运营成效良好，打造铜、锌、铬、锰等工业生产基本金属国际物流大通路成效显著。为客户提供一站式境内外物流综合解决方案，物流服务总量同比提升 20.12%。

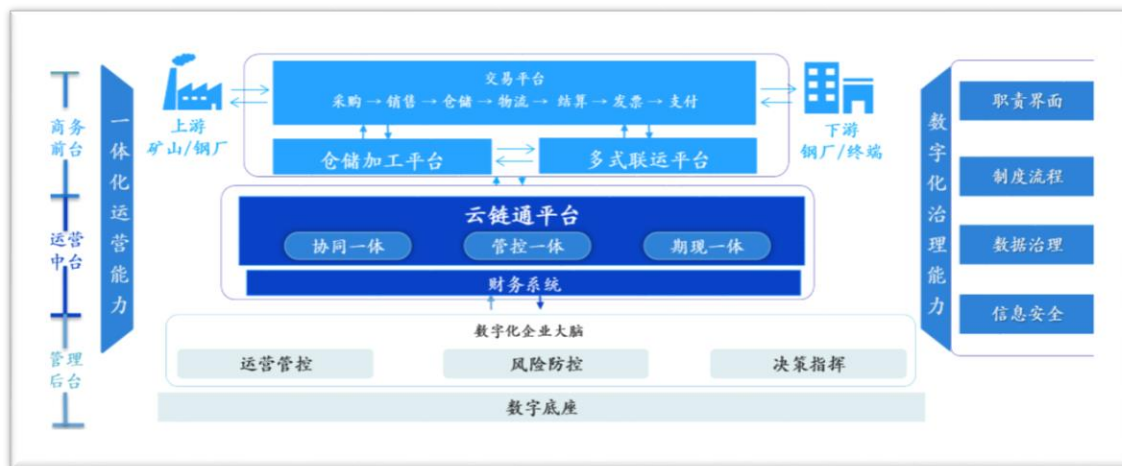
龙腾云商以服务第三方为主业，定位于集成仓储、加工、物流、商务、金融、指数、资讯等供应链全要素的第三方产业链一体化服务平台，基于供应链业务场景和全面数字化风险管控系统，为客户提供“平台交易服务”“供应链服务”和“产融服务”。2023 年深耕上游钢厂渠道，不锈钢区域市场占有率稳步提升。

龙腾商务以招标、保险为核心，定位于大宗商品供应链商务增值服务平台，依托数字化手段为客户提供“公平、公正、公开”的招标采购服务和“完善、贴心、专业”的保险经纪服务，依托内部资源与拓展外部市场并重，业务规模再创新高。

龙腾技术以为产业互联网建设提供技术开发服务和产品运营服务为抓手，为大宗商品行业用户提供一站式技术解决方案，加快实现业务场景、管控要求和系统开发的深度融合。2023 年，龙腾技术开发并上线“散改集公铁联运”模块，实现货物状态实时对接，码头和铁路装车信息自动汇总，赋能多式联运业务，保障运营安全，实现降本增效。

4、以数字转型赋能为路径，打造数字化供应链体系

持续推进数字化转型，统筹推进数字化供应链体系建设，提升公司核心竞争力。2023 年，公司设立数字化供应链部，统筹推进数字化供应链全生命周期管理，全面建立项目闭环管理机制；形成涵盖“前、中、后台”数字化供应链建设蓝图，通过以交易平台为核心集全要素打造面向用户的商务前台，以“云链通”工程为主覆盖全业务构建运营中台，以“数字化企业大脑”建设强化管理后台，为上下游客商提供一站式供应链服务，进一步提升内部运营协同效率，强化风险管控、数据驱动赋能管理决策的能力。



2023 年，公司荣获中国上市公司协会“2023 年上市公司数字化转型典型案例”、证券日报“2023 数字经济发展典型案例”；下属子公司龙腾云创荣获国务院国资委科技创新局“国企数字场景创新专业赛”三等奖、国务院国资委“智能监管业务模型创新活动”优秀应用奖，入选中国金属材料流通协会“全国数字化转型创新发展优秀案例”、中国交通运输协会“2022 年全国货运供应链运网数实融合优秀案例”。

二、报告期内公司所处行业情况

（一）市场持续低位运行，需求结构双重转变

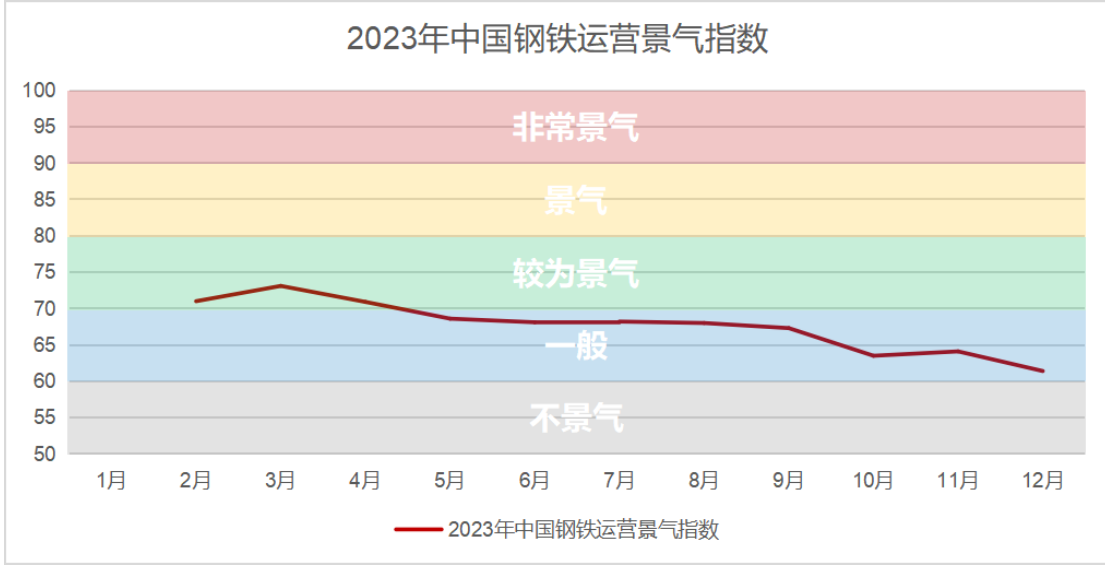
2023 年，在“稳字当头，稳中求进”的工作总基调下，我国经济回升向好，高质量发展扎实推进，现代化产业体系建设取得重要进展。中国钢铁工业作为基础产业，展现出较好的韧性，钢铁行业竞争格局保持稳定，但钢铁供给强于需求的态势依然明显，成本高企、钢价下跌进一步压缩利润空间，钢企经营状况有所分化。

市场供需方面，根据国家统计局数据，2023 年全国粗钢产量 10.19 亿吨，与上年相比基本持平，政策性限产弱化，供给回归需求引导。需求端初现双重结构性转变，一是得益于汽车、船舶及家电等行业相关指标的强劲增长，制造业用钢需求在 2023 年整体表现突出，基建方面因“万亿国债”的发行仍保持较好韧性，建筑行业用钢量受房地产开发投资大幅下降所拖累较上一年度呈现明显下降；二是由于“一带一路”沿线国家基建等用钢需求的支撑，促进了我国钢材的出口，钢铁出口的大幅增长为供需平衡贡献了重要力量。全年粗钢出口 9,930 万吨，同比增长 36.69%；钢材出口 9,026 万吨，同比增长 34.08%。

价格方面，在宏观经济景气度下行压力增大的背景下继续下滑，全年低位震荡。2023 年一季度，随着气温回暖需求复苏，旺季来临，钢材表观需求超预期，同时地产销售小幅回暖，带动钢材价格短期上行。二季度受政策不及预期及钢价自身驱动不足影响，价格持续走弱。下半年随着“认房不认贷”政策陆续在超一线城市落地实施以及“万亿国债”等积极政策信号引导，钢价开始逐步企稳并在最后两月小幅回升。

效益方面，截至 2023 年 12 月末，中国钢铁工业协会重点统计钢企的利润总额合计 855 亿元，同比下降 12.47%；销售利润率仅为 1.32%，同比下降 0.17 个百分点。

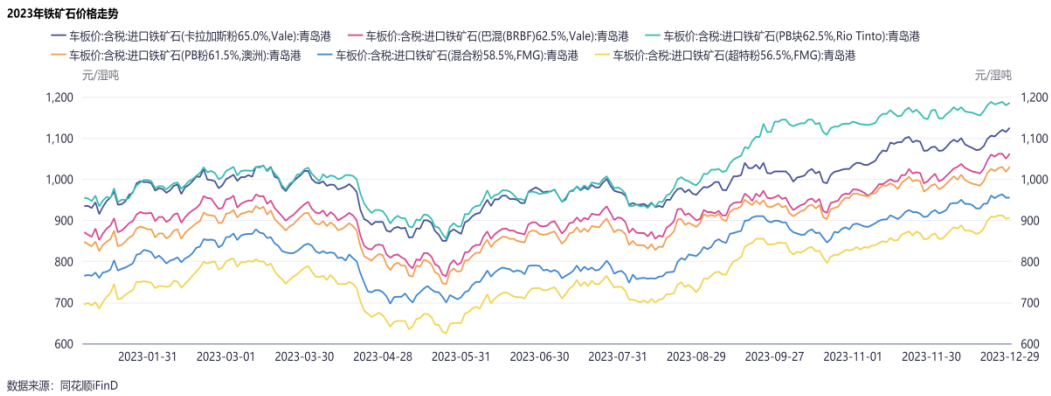
2023 年中国钢铁运营景气指数 (SOPI) 数据来源: 冶金工业信息标准研究院



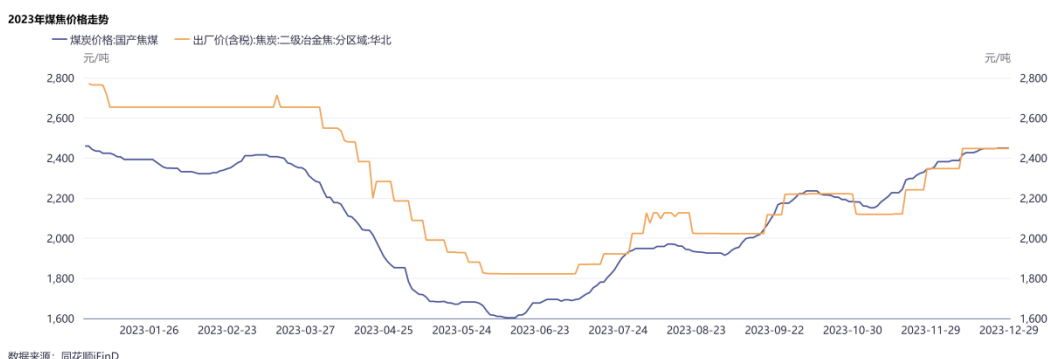
钢材价格走势



铁矿石价格走势



煤焦价格走势



(二) 行业重组更重资产质量和实效

2023 年, 钢铁行业并购路径呈现市场化、专业化的趋势, 优特钢产能进一步集中。8 月 25 日, 工业和信息化部、国家发展改革委等七部门联合印发《钢铁行业稳增长工作方案》, 其中提出实施龙头企业培育行动, 提高钢铁产业集中度。鼓励钢铁企业开展跨区域、跨所有制兼并重组, 改变部分地区钢铁产业“小散乱”局面等, 年内多家龙头钢铁企业并购重组项目落地实施。钢铁行业高质量整合将有效提高钢铁企业核心竞争力, 优化钢铁产业布局, 有力推进我国现代化钢铁产业体系建设。

(三) 围绕减污降碳, 持续推进绿色低碳转型

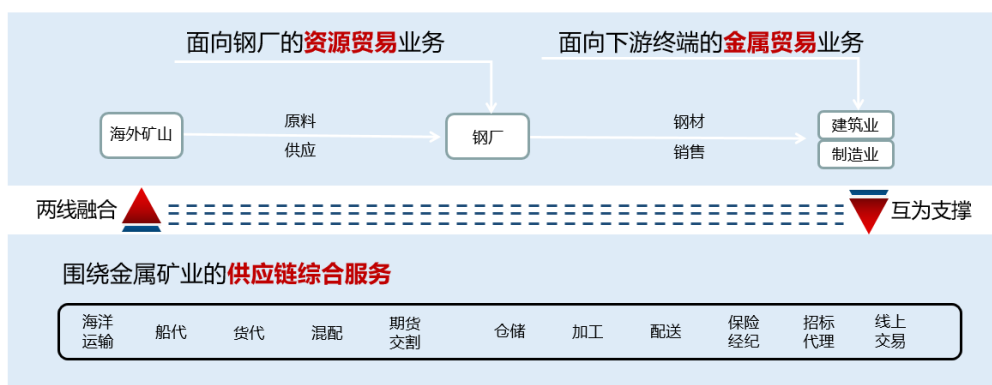
2023 年, 我国钢铁行业持续推进绿色低碳和超低排放改造, 积极推动绿色低碳转型。国家发展改革委等九部门发布的《关于统筹节能降碳和回收利用加快重点领域产品设备更新改造的指导意见》, 要求到 2025 年推动废钢铁、废有色金属、废塑料等主要再生资源循环利用量达到 4.5 亿吨。工业和信息化部发布的《钢铁行业智能制造标准体系建设指南(2023 版)》支持行业参与者通过智能制造先进技术和装备的场景应用, 提高行业的绿色环保水平。钢铁企业围绕产能置换、超低排放改造、极致能效三方面, 正在通过碳排放管理、能源结构调整、氢冶金应用等方式推进绿色低碳转型行动。

三、报告期内公司从事的业务情况

(一) 公司主营业务情况

公司主要从事资源贸易、金属贸易、供应链服务三大类业务。

三大业务：资源贸易、金属贸易、供应链综合服务



1、资源贸易业务

资源贸易涉及铁矿石、铁合金、煤炭、焦炭、废钢、电解金属锰等冶金工业原料。主要业务模式是通过长协、现货采购、自营销售等方式, 从上游矿山企业、煤炭生产企业、焦化企业等供应商处采购, 销售给下游钢铁生产企业及铁合金冶炼企业等客户, 为其提供冶金原料集成供应服务, 实现收益。

按照交易惯例，采购端，与国外铁矿矿山签订长协或采购港口现货，向铁合金生产企业、煤炭生产企业、焦化企业预付货款采购或货到后付款。销售端，铁矿石、焦炭、煤炭、铬矿、锰矿等冶金原材料销售主要采取现销方式，多为先款后货结算，根据合同规定全额预收货款后放货；铁合金产品、金属电解锰销售主要采取赊销方式或签订年度长协及一单一议定价订单。

交易定价遵循公平合理的原则，以市场公允价格为基础。冶金原材料贸易中，采购端主要以指数价为基础商定，销售端以指数价为基础，综合考虑产品折扣率及结算方式等调整因素商定价格。

2、金属贸易业务

金属贸易包含各类钢材和金属制品，主要服务工程建筑、工业制造等领域。主要业务模式是依托分销网络、加工中心，为终端客户提供钢材物流配送、仓储加工等商品或服务，销售模式有工程配供、加工配送和现货销售等，并能为客户提供套期保值等综合服务。

按照交易惯例，采购端，因钢铁生产企业需在客户预付采购货款后才能排产发货，大多通过预付货款采购。销售端，公司钢材销售主要为钢材工程配供业务，结算方式大多以赊销为主。

交易定价以市场公允价格为基础，遵循公平合理的原则。上游采购端主要按照各钢厂制定的价格政策执行，下游销售端主要以主流和区域网价为基准，综合考虑产品规格型号、运输方式和运距、结算方式等因素调整合同价格。

3、供应链服务业务

供应链服务包含仓储加工、船/货代、网络货运、保险经纪、招标代理、线上交易服务等，主要依托龙腾云创产业互联网平台，通过布局完整的仓储、加工、物流等基础设施网络，结合金融手段为实体企业提供支撑，获取服务费及贸易增长带来的双重收益。主要业务模式是为大宗商品产业链上的企业客户提供上述各类服务，获取稳定的收益。

仓储加工业务服务于上游钢厂，为其提供库存管理解决方案；同时服务于下游终端用户，为其提供集库存管理及加工配送于一体的供应链协同解决方案。物流业务以全国临港布局为基础，为客户提供货代、船代服务，以及干散货、件杂货、集装箱和工程物流等海运服务。保险经纪业务根据投保人需求及风险状况，提供风险管理咨询服务，制订保险方案，协助投保人/被保险人向承保机构进行投保或理赔。线上交易服务主要是依托第三方交易平台提供询价采购、商城、网上竞拍、撮合交易等服务。

报告期内，公司各主营业务未发生重大变化。

4、公司主要子公司业务情况

(1) 中国矿产有限责任公司：为公司主要从事冶金原材料购销业务的子公司

(2) 五矿钢铁有限责任公司：为公司主要从事钢材购销业务的子公司

(3) 五矿贸易有限责任公司：为公司主要从事钢材贸易、仓储物流、加工配送、期货交割等业务的子公司

(4) 五矿物流集团有限公司：为公司主要从事船/货代、运输和航运服务以及保险经纪等业务的子公司

(5) 五矿国际招标有限责任公司：为公司主要从事招标代理业务的子公司

(6) 龙腾云创产业互联网（北京）有限责任公司：为公司产业互联网项目平台公司，通过数字化转型推动传统供应链业务升级

(二) 公司市场地位

公司实际控制人中国五矿集团有限公司位列《财富》世界 500 强第 65 位，五矿发展作为五矿集团的重要骨干子企业，公司在 2023 年《财富》中国上市公司 500 强排名第 175 位，在国务院国资委“双百行动”评比中连续两年荣获“双百行动标杆企业”称号，并入选北京企业联合会、北京市企业家协会发布的“2023 北京上市公司 100 强”榜单。

目前，公司在国内拥有分销公司、加工中心、物流园区、口岸公司等形式的营销、物流网点近百个，覆盖全国大部分地区；公司受托管理多家海外公司，遍布亚、欧、美、大洋洲等多个国家和地区，形成了海内外一体、全球化运作的营销网络。公司具备大连商品交易所多个铁矿石指定交割仓库（指定厂库）资质，仓库布局辐射山东、河北、天津等多地港口。下属子公司中国矿产具备郑州商品交易所锰硅合金期货交割库资质；下属无锡物流园、上海物流园、东莞物流园荣获中国仓储与配送协会评定的“仓储金牌服务企业”“五星级仓库”，其中无锡物流园拥有上海期货交易所铅、铝、不锈钢期货交割库资质，并拥有广州期货交易所碳酸锂期货交割库资质。公司受

托管理的中国五矿曹妃甸国际矿石交易中心项目，集保税、混矿、融资监管、交割、堆存及矿石交易服务功能于一体，进一步提高了公司大宗商品港口综合服务能力，非保税精混加工混矿设计产能 700 万吨/年，一期项目已于 2020 年建成投产，其生产的混矿产品“五矿标准粉”成功纳入大连商品交易所铁矿石期货可交割品牌。

公司积极发挥行业示范与引领作用。积极参与发改委资源储备、现代流通体系、物流降本增效等专题研究；铬锰产业整合、废钢产业提级发展、港口混矿保供稳价等专报被国资委采用，获得国务院发展研究中心及商务部专函感谢。担任中国物流与采购联合会副会长、中国报关协会副会长、中国金属材料流通协会副会长职务，并被中国金属流通协会评为钢铁流通企业经营管理 5A 级企业；公司及下属子公司五矿物流均拥有中国物流与采购联合会 5A 物流企业资质。下属子公司中国矿产荣获“我的钢铁网”评选的“2023 年度中国优质煤焦供应商”“2023 年度中国铬系优质供应商”“2023 年度锰矿优质供应商”等称号，并被“中国铁合金在线”评选为“2022 年度铬矿领军企业”“铬矿行业年度综合实力十强企业”。

四、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

公司拥有强大的产业链集成服务能力，为上下游客户提供综合化、多样化服务，在资源获取、营销网络、产业布局、风险把控、数字化运营、品牌及专业人才等方面具有综合性优势，是驱动公司业绩增长的主要因素。

（一）全球资源获取及营销网络优势

公司目前拥有及受托管理多家海外企业及分支机构，遍布日本、韩国、德国、澳大利亚、美国、新加坡等重点资源生产地及流通地，在资源获取、市场开发、海外融资、市场研究等方面发挥重要作用，凸显产融结合、海内外协同优势。公司在国内拥有 6 家钢材加工中心、15 家钢材分销公司及 4 家金属物流园，遍布全国各主要城市，覆盖各大钢材终端客户及金属流通企业客户；拥有 14 家口岸公司，业务服务覆盖全国自辽宁至广西的主要沿海港口，成为连接海内外贸易的重要节点。

（二）产业链多商品多环节布局优势

公司业务范围覆盖钢铁流通领域全产业链。原材料端涵盖铁矿石、锰矿、铬矿、煤炭、焦炭、废钢等产品，铁矿石、锰矿、铬矿、煤炭等与矿山企业直接签订采购长协，长期稳定的货源和保供能力能充分满足钢铁和铁合金生产企业一站式采购需求。钢材端依靠分销网络、仓储管理、加工配送和套期保值等综合服务能力，构建了以建筑央企和大型国企为核心客户的全国性终端配送体系。商品流通及商务支持环节通过多式联运、仓储加工、口岸代理、招标代理、保险经纪等服务贯通产业链上下游，打造高质量运行的钢铁现代供应链。

（三）数字化供应链综合服务优势

公司立足自身战略定位及运营管理实际，以产业数字化带动数字产业化，结合供应链服务领域完备的要素资源，全面整合内部业务和管理系统，强化业务线上化和全流程数据贯通，形成数据驱动的智能决策能力。通过数字化、一体化运营，推动全产业链协同能力、全要素运行效率和全场景决策质量提升。同时，探索数字化前沿科技，挖掘数据商业价值，推进构建新技术、新业态、新模式，实现数据资产化，实现双向融合，相互赋能。

（四）“产业链—供应链—价值链—创新链”融合发展优势

产业链贯通，依托公司实际控制人中国五矿集团有限公司全产业链发展优势，形成集矿山采选、冶炼加工、贸易流通、循环利用为一体的黑色金属布局；供应链集成，依托公司贸易物流全要素综合优势，以仓储物流为纽带集成供应链，形成从原料采购到产品分销的闭环发展模式；创新链引领，依托中国五矿科技创新引领优势，发展港口集约型绿色炉料生产基地及大宗产业互联网平台，形成原料端与金属端高端发展态势；价值链创造，以要素融合、数智赋能、技术赋能、生态链接为特色，形成公司大宗商品特色价值链。推动原料端金属端共振、业务相互协同、资源共享共通，以“产业链—供应链—价值链—创新链”深度融合形成独特竞争力。

（五）健全完善的风控体系优势

公司建有较为完善的业务风险管理体系，具有市场研究、风险控制、套期保值等多种能力，为应对市场行情波动提供支持保障。在风险策略方面，公司执行风险总量管控策略，对主要业务风险实施总量限额管理；建有客户供应商全生命周期管理机制，从源头控制风险传导链条；建

有多样式操作策略，常态化制定风险预案、复盘经营决策，灵活调整头寸，有效化解市场风险；熟练运营期货、期权、掉期等各种金融衍生工具，对冲市场风险。在内部控制方面，公司深化监督机制，实现出资人监督、业务监督、专责监督有序衔接，形成事前防范、事中跟踪、事后问效的闭环。

（六）行业品牌及人才队伍优势

公司作为央企控股上市公司，具有 70 余年的钢铁及原材料贸易运作经验，具备较强的市场影响力和品牌优势，拥有一批稳定的供应商与客户，与相关行业协会建立了良好的关系。公司拥有长期从事钢铁流通业务、精通钢铁冶金专业知识、具有实际生产经验的各类专业人才。员工拥有本科及以上学历的占员工总数 61.22%，研究生及以上学历的占员工总数 17.40%，高素质人才队伍的建设和维护有力保证公司战略与经营举措的顺利推进。

五、报告期内主要经营情况

2023 年公司保持战略定力，坚持“稳字当头、稳中求进”主基调，不断强化资源获取，积极拓宽销售渠道，持续优化业务结构，数字化转型有序推进，全产业链全要素综合服务能力提升。报告期内，公司实现营业收入 789.96 亿元，同比下降 3.05%；实现归属于上市公司股东的净利润 1.99 亿元，同比下降 45.64%。

（一）主营业务分析

1. 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

| 科目 | 本期数 | 上年同期数 | 变动比例（%） |
|---------------|-------------------|-------------------|---------|
| 营业收入 | 78,995,706,753.87 | 81,476,920,367.54 | -3.05 |
| 营业成本 | 76,583,447,378.02 | 78,546,683,791.98 | -2.50 |
| 销售费用 | 75,810,630.05 | 84,984,002.28 | -10.79 |
| 管理费用 | 1,235,259,245.93 | 1,193,241,952.65 | 3.52 |
| 财务费用 | 338,980,997.87 | 539,248,970.05 | -37.14 |
| 研发费用 | 10,951,285.18 | 19,670,989.99 | -44.33 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 304,097,690.56 | 1,447,410,949.51 | -78.99 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -35,652,322.04 | 24,167,016.55 | -247.52 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -791,963,515.93 | -1,947,504,874.25 | 不适用 |

营业收入变动原因说明：本期公司受下游工程建设用钢需求持续低迷，钢材、冶金原材料等大宗商品市场价格下跌及低位震荡等不利因素影响，营业收入同比下降。

营业成本变动原因说明：本期公司营业收入同比下降，营业成本也相应下降。

销售费用变动原因说明：本期公司仓储保险费同比下降。

管理费用变动原因说明：本期公司差旅费、业务招待费同比分别增加 2,068 万元、559 万元，主要是上年同期居家办公及减少非必要出差影响导致上年相应费用偏低。

财务费用变动原因说明：公司冶金原材料商品多为进口采购，本期人民币兑美元累计贬值 1.7%，低于去年的贬值 9.24%，受此影响，汇兑损失同比大幅减少。

研发费用变动原因说明：本期公司所委托外部研发项目减少，相应的委托外部研发费用同比下降。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：本期公司产业链下游流动性偏紧，工程建设用钢客户回款节奏略滞后于上年同期；预收的销售端货款及保证金同比减少。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：本期公司取得的被投资企业分红款少于上年同期，购建资产相关的资本性支出多于上年同期。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：本期公司发行了 25 亿元永续债，相应筹资活动现金净流出减少。

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

2. 收入和成本分析

√适用 □不适用

本报告期公司受房地产市场持续低迷，下游工程建设用钢需求疲弱，钢材、冶金原材料等大宗商品市场价格下跌及低位震荡等不利因素影响，营业收入同比下降，营业成本也相应下降。

(1). 主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况

单位:万元 币种:人民币

| 主营业务分行业情况 | | | | | | |
|-------------|--------------|--------------|---------|---------------|---------------|---------------|
| 分行业 | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率 (%) | 营业收入比上年增减 (%) | 营业成本比上年增减 (%) | 毛利率比上年增减 (%) |
| 贸易 | 7,442,774.12 | 7,240,424.47 | 2.72 | -4.69 | -4.21 | 减少 0.48 个百分点 |
| 物流服务 | 423,909.54 | 403,041.84 | 4.92 | 10.80 | 12.81 | 减少 1.69 个百分点 |
| 冶炼加工 | 75,757.93 | 72,168.74 | 4.74 | -11.15 | -13.32 | 增加 2.38 个百分点 |
| 招投标 | 9,442.97 | 2,127.03 | 77.47 | 2.37 | -0.05 | 增加 0.55 个百分点 |
| 其他 | 51,923.24 | 46,084.56 | 11.24 | 163.80 | 404.08 | 减少 42.31 个百分点 |
| 减：行业间交易抵消 | 110,515.07 | 108,127.93 | 不适用 | 不适用 | 不适用 | 不适用 |
| 合计 | 7,893,292.73 | 7,655,718.71 | 3.01 | -3.07 | -2.50 | 减少 0.56 个百分点 |
| 主营业务分产品情况 | | | | | | |
| 分产品 | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率 (%) | 营业收入比上年增减 (%) | 营业成本比上年增减 (%) | 毛利率比上年增减 (%) |
| 钢材 | 4,117,495.99 | 3,982,421.06 | 3.28 | -9.89 | -9.88 | 减少 0.02 个百分点 |
| 铁矿石 | 1,074,764.88 | 1,066,496.20 | 0.77 | 18.53 | 22.03 | 减少 2.85 个百分点 |
| 铁合金 | 686,093.91 | 670,717.51 | 2.24 | -18.89 | -19.66 | 增加 0.94 个百分点 |
| 煤炭 | 354,187.87 | 341,625.15 | 3.55 | -8.39 | -7.46 | 减少 0.97 个百分点 |
| 焦炭 | 211,481.87 | 210,941.80 | 0.26 | -34.73 | -34.82 | 增加 0.14 个百分点 |
| 主营业务分地区情况 | | | | | | |
| 分地区 | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率 (%) | 营业收入比上年增减 (%) | 营业成本比上年增减 (%) | 毛利率比上年增减 (%) |
| 本国 | 7,608,940.61 | 7,385,825.34 | 2.93 | 0.01 | 0.59 | 减少 0.56 个百分点 |
| 其他国家 | 284,352.12 | 269,893.37 | 5.08 | -46.86 | -47.03 | 增加 0.30 个百分点 |
| 主营业务分销售模式情况 | | | | | | |
| 销售模式 | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率 (%) | 营业收入比上年增减 (%) | 营业成本比上年增减 (%) | 毛利率比上年增减 (%) |
| 直销 | 7,893,292.73 | 7,655,718.71 | 3.01 | -3.07 | -2.50 | 减少 0.56 个百分点 |

主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况的说明

1) 主营业务分行业情况说明：

本报告期，占公司主营业务收入 10%以上的行业为贸易，占总额的 94.29%。

本报告期，受房地产市场持续低迷等因素影响，下游工程建设用钢需求疲弱，钢材市场价格下跌及低位震荡，加之公司铁合金、焦炭等商品经营量和市场价格双降，相应的公司贸易行业营业收入同比下降 4.69%。

本报告期，影响公司营业毛利 10%以上的行业为贸易，贸易的营业毛利为 202,350 万元，占总额的 85.17%，是公司营业毛利的主要来源，毛利率 2.72%，同比下降 0.48 个百分点，主要是上年同期公司抓住冶金原材料、钢材等大宗商品价格阶段性上行机会获取较高业务毛利，本报告期受

下游工程建设用钢需求持续低迷等因素影响，公司主营产品市场价格下跌及低位震荡，贸易业务毛利率水平同比下降。

2) 主营业务分产品情况说明：

本报告期，占公司主营业务收入 10%以上的产品为钢材、铁矿石，分别占总额的 52.16%、13.62%。

本报告期，受房地产市场持续低迷等因素影响，下游工程建设用钢需求疲弱，钢材市场价格震荡下跌，公司钢材产品营业收入同比下降 9.89%；受铁矿石经营量同比提升因素影响，公司铁矿石产品营业收入同比增长 18.53%。

本报告期，影响公司营业毛利 10%以上的产品为钢材，钢材营业毛利为 135,075 万元，占总额的 56.86%，毛利率为 3.28%，同比下降 0.02 个百分点，主要是受房地产市场持续低迷等因素影响，下游工程建设用钢需求疲弱，钢材市场价格震荡下跌，使得本期毛利率水平同比下降。

3) 主营业务分地区情况说明：

本报告期，公司主营业务主要集中于国内，来源于国内的业务收入占公司主营业务收入的 96.4%，实现营业毛利 223,115 万元，占公司毛利总额的 93.91%；本报告期，公司境外业务收入 28.44 亿元，占公司主营业务收入的 3.6%，占比较低，主要是受全球经济复苏乏力，海外通胀压力高企以及地缘政治冲突持续等国际局势影响，公司境外企业经营规模同比下降，同时煤炭等商品出口业务同比减少，相应的本期公司出口业务收入同比下降。

(2). 产销量情况分析表

适用 不适用

(3). 重大采购合同、重大销售合同的履行情况

适用 不适用

(4). 报告期主要子公司股权变动导致合并范围变化

适用 不适用

(5). 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

(6). 主要销售客户及主要供应商情况

A. 公司主要销售客户情况

适用 不适用

前五名客户销售额 1,063,960.18 万元，占年度销售总额 13.48%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 361,030.28 万元，占年度销售总额 4.57%。

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

适用 不适用

B. 公司主要供应商情况

适用 不适用

前五名供应商采购额 1,200,318.19 万元，占年度采购总额 15.68%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 599,272.72 万元，占年度采购总额 7.83%。

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

适用 不适用

3. 费用

√适用 □不适用

本报告期公司销售费用 0.76 亿元，同比减少 0.09 亿元，下降 10.79%，销售费用中，保险费 4,938 万元、职工薪酬 1,150 万元、仓储保管费 632 万元，占比分别达 65.13%、15.17%、8.34%，三项合计占比 88.64%。

本报告期公司管理费用 12.35 亿元，同比增加 0.42 亿元，增长 3.52%，主要是公司受上年同期居家办公及减少非必要出差影响，本期差旅费、业务招待费同比分别增加 2,068 万元、559 万元，增长 145.68%、20.55%。管理费用中，人工成本 8.95 亿元、折旧摊销费 6,751 万元、租赁费 4,840 万元，占比分别达 72.43%、5.47%、3.92%，三项合计占比 81.82%。

本报告期公司财务费用 3.39 亿元，同比减少 2 亿元，其中：（1）利息费用 3.05 亿元，同比减少 0.12 亿元；（2）本期汇兑净损失 404 万元，同比少损失 1.88 亿元（去年同期为汇兑净损失 1.92 亿元），主要原因是公司冶金原材料商品多为进口采购，本期人民币兑美元累计贬值 1.7%，低于去年的贬值 9.24%，受此影响，汇兑损失同比大幅减少。

4. 研发投入

(1). 研发投入情况表

√适用 □不适用

单位：万元

| | |
|------------------|----------|
| 本期费用化研发投入 | 1,095.13 |
| 本期资本化研发投入 | |
| 研发投入合计 | 1,095.13 |
| 研发投入总额占营业收入比例（%） | 0.01 |
| 研发投入资本化的比重（%） | |

(2). 研发人员情况表

√适用 □不适用

| | |
|-------------------------|--------|
| 公司研发人员的数量 | 24 |
| 研发人员数量占公司总人数的比例（%） | 0.88 |
| 研发人员学历结构 | |
| 学历结构类别 | 学历结构人数 |
| 博士研究生 | 1 |
| 硕士研究生 | 7 |
| 本科 | 15 |
| 专科 | 1 |
| 高中及以下 | 0 |
| 研发人员年龄结构 | |
| 年龄结构类别 | 年龄结构人数 |
| 30 岁以下（不含 30 岁） | 1 |
| 30-40 岁（含 30 岁，不含 40 岁） | 9 |
| 40-50 岁（含 40 岁，不含 50 岁） | 9 |
| 50-60 岁（含 50 岁，不含 60 岁） | 5 |
| 60 岁及以上 | 0 |

(3). 情况说明

√适用 □不适用

本报告期内，公司所属子公司龙腾云创产业互联网（北京）有限责任公司持续稳健经营，研究开发信息化、数字化相关系统项目。

(4). 研发人员构成发生重大变化的原因及对公司未来发展的影响

□适用 √不适用

5. 现金流

√适用 □不适用

经营活动产生的现金流量净额为 3.04 亿元，同比减少 11.43 亿元，主要是本期公司产业链下游流动性偏紧，工程建设用钢客户回款节奏略滞后于上年同期，同时预收的销售端货款及保证金同比减少。投资活动现金净流出 0.36 亿元，同比由净流入转为净流出，减少 0.6 亿元，主要是本期公司取得的被投资企业分红款少于上年同期，购建资产相关的资本性支出多于上年同期。筹资活动现金流量净流出 7.92 亿元，同比少流出 11.56 亿元，主要是本期公司发行了 25 亿元永续债，相应筹资活动现金净流出减少。

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

□适用 √不适用

(三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

1. 资产及负债状况

单位：万元

| 项目名称 | 本期期末数 | 本期期末数占总资产的比例 (%) | 上期期末数 | 上期期末数占总资产的比例 (%) | 本期期末金额较上期期末变动比例 (%) | 情况说明 |
|--------|------------|------------------|------------|------------------|---------------------|-------------------------------------|
| 货币资金 | 197,183.43 | 8.67 | 255,402.60 | 11.01 | -22.80 | 本期公司偿还部分银行借款，相应的货币资金减少。 |
| 应收票据 | 160,379.74 | 7.05 | 40,487.58 | 1.74 | 296.12 | 本期公司持有的商业承兑汇票增加。 |
| 应收款项融资 | 117,882.79 | 5.18 | 43,354.98 | 1.87 | 171.90 | 本期公司持有的银行承兑汇票增加。 |
| 预付款项 | 213,044.65 | 9.37 | 278,901.08 | 12.02 | -23.61 | 本期钢材等大宗商品价格下跌及低位震荡，为防范经营风险，预付款采购减少。 |
| 其他应收款 | 180,722.39 | 7.95 | 125,844.28 | 5.42 | 43.61 | 本期贸易代理业务代收代付款增加。 |
| 存货 | 274,612.85 | 12.08 | 348,911.80 | 15.04 | -21.29 | 本期下游工程建设用钢需求低迷，以备销售的存货减少。 |
| 其他流动资产 | 25,296.05 | 1.11 | 38,426.86 | 1.66 | -34.17 | 公司期末留存的留抵增值税进项税减少。 |
| 使用权资产 | 19,098.99 | 0.84 | 10,329.42 | 0.45 | 84.90 | 本期公司租赁资产增加。 |
| 短期借款 | 81,600.14 | 3.59 | 325,975.47 | 14.05 | -74.97 | 本期公司发行了 25 亿元可续期公司债券，相应偿还银行借款。 |
| 应付票据 | 622,861.00 | 27.40 | 515,290.20 | 22.21 | 20.88 | 本期公司采购端以银行承兑汇票方式结算量增加。 |
| 应付账款 | 290,690.42 | 12.79 | 240,870.13 | 10.38 | 20.68 | 本期公司赊销采购增加。 |
| 合同负债 | 124,603.57 | 5.48 | 180,346.82 | 7.77 | -30.91 | 本期公司预收的销售端货款及保证金减少。 |
| 其他应付款 | 160,533.79 | 7.06 | 259,589.66 | 11.19 | -38.16 | 本期公司资金拆借拆入款减少。 |

| | | | | | | |
|--------|-----------|------|-----------|------|--------|--------------------------------|
| 其他流动负债 | 90,854.80 | 4.00 | 46,378.95 | 2.00 | 95.90 | 本期公司背书的不能终止确认的商业汇票增加。 |
| 长期借款 | 3,725.00 | 0.16 | 73,050.00 | 3.15 | -94.90 | 本期公司发行了 25 亿元永续期公司债券，相应偿还银行借款。 |
| 租赁负债 | 14,155.83 | 0.62 | 3,684.84 | 0.16 | 284.16 | 本期公司租赁资产增加。 |
| 预计负债 | 700.58 | 0.03 | 37,006.50 | 1.59 | -98.11 | 本期公司相关诉讼案件已执行终结，对应的预计负债减少。 |

2. 境外资产情况

适用 不适用

(1) 资产规模

其中：境外资产 3.51（单位：亿元 币种：人民币），占总资产的比例为 1.54%。

(2) 境外资产占比较高的相关说明

适用 不适用

3. 截至报告期末主要资产受限情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末 | | | | 期初 | | | |
|--------|----------------|----------------|------|------|----------------|----------------|------|------|
| | 账面余额 | 账面价值 | 受限类型 | 受限情况 | 账面余额 | 账面价值 | 受限类型 | 受限情况 |
| 货币资金 | 172,663,066.86 | 172,663,066.86 | 其他 | 注 1 | 213,946,914.10 | 213,946,914.10 | 其他 | 注 4 |
| 应收票据 | 600,000.00 | 570,000.00 | 质押 | 注 2 | 133,698,573.22 | 132,242,203.06 | 质押 | 注 5 |
| 存货 | | | | | | | | |
| 固定资产 | 133,818,523.57 | 46,684,456.11 | 抵押 | 注 3 | 133,533,976.57 | 53,377,372.33 | 抵押 | 注 6 |
| 无形资产 | 38,343,880.66 | 26,588,916.90 | 抵押 | 注 3 | 38,343,880.66 | 27,359,405.85 | 抵押 | 注 6 |
| 应收账款 | 2,688,900.00 | 2,554,455.00 | 质押 | 注 2 | 13,620,300.00 | 13,484,097.00 | 质押 | 注 5 |
| 应收款项融资 | 48,733,897.81 | 48,733,897.81 | 质押 | 注 2 | | | | |
| 应收票据 | 39,812,755.00 | 38,201,380.95 | 其他 | 注 2 | 31,500,000.00 | 30,925,000.00 | 其他 | 注 5 |
| 应收款项融资 | 498,626,337.47 | 498,626,337.47 | 其他 | 注 2 | | | | |
| 合计 | 935,287,361.37 | 834,622,511.10 | / | / | 564,643,644.55 | 471,334,992.34 | / | / |

其他说明：

注1：截至2023年12月31日止，公司所属子公司以货币资金3,000.00元作为ETC保证金；

截至2023年12月31日止，公司所属子公司以货币资金5,000,000.00元作为定期存单；

截至2023年12月31日止，公司所属子公司以货币资金38,177.71元作为维修基金；

截至2023年12月31日止，公司所属子公司以货币资金146,588,453.64元作为期货保证金；

截至2023年12月31日止，公司所属子公司以货币资金21,033,428.36元作为票据保证金；

截至2023年12月31日止，公司所属子公司以货币资金7.15元作为待结汇资金。

注2：截至2023年12月31日止，公司及所属子公司以600,000.00元的商业承兑汇票、48,733,897.81元的银行承兑汇票和2,688,900.00元的应收账款质押，取得银行借款；公司所属子公司已背书但未终止确认且尚未到期的商业承兑汇票39,812,755.00元、银行承兑汇票498,626,337.47元。

注3：截至2023年12月31日止，公司所属子公司以固定资产-房屋建筑物46,684,456.11元及无形资产-土地26,588,916.90元作为抵押，取得银行授信额度。

注4：截至2022年12月31日止，公司所属子公司以货币资金3,000.00元作为ETC保证金；

截至2022年12月31日止，公司所属子公司以货币资金5,000,000.00元作为定期存单；

截至2022年12月31日止，公司所属子公司因合同纠纷作为诉讼保全资金被法院冻结银行存款43,843.30元；

截至2022年12月31日止，公司所属子公司以货币资金1,130,000.00元作为保函保证金；

截至2022年12月31日止，公司所属子公司以货币资金161,461,553.89元作为期货保证金；

截至2022年12月31日止，公司所属子公司以货币资金46,308,509.88元作为票据保证金；

截至2022年12月31日止，公司所属子公司以货币资金7.03元作为待结汇资金。

注5：截至2022年12月31日止，公司所属子公司以133,698,573.22元的商业承兑汇票和13,620,300.00元的应收账款质押，取得银行借款；公司所属子公司已背书、未终止确认且尚未到期的商业承兑汇票31,500,000.00元。

注6：截至2022年12月31日止，公司所属子公司以固定资产-房屋建筑物53,377,372.33元及无形资产-土地27,359,405.85元作为抵押，取得银行借款或银行授信额度。

4. 其他说明

适用 不适用

(四) 行业经营性信息分析

适用 不适用

(五) 投资状况分析**对外股权投资总体分析**

√适用 □不适用

报告期内,公司批准的新增对外股权投资额合计 15,900 万元,较上年同期减少 5,730 万元。具体被投资的公司情况如下:

| 被投资的公司名称 | 主要业务 | 占被投资公司的权益比例 | 备注 |
|----------------|-----------------|-------------|--|
| 中矿(衢州)物资回收有限公司 | 再生钢铁资源采销 | 100% | 经公司总经理办公会审议通过,公司下属子公司中国矿产投资设立中矿(衢州)物资回收有限公司,注册资本金650万元。 |
| 中矿(衢州)再生资源有限公司 | 再生钢铁资源采销 | 100% | 经公司总经理办公会审议通过,公司下属子公司中国矿产投资设立中矿(衢州)再生资源有限公司,注册资本金300万元。 |
| 五矿发展(上海)有限责任公司 | 资源贸易、金属贸易、供应链服务 | 100% | 经公司董事长专题会审议通过,公司投资设立公司五矿发展(上海)有限责任公司,注册资金 10,000 万元。 |
| 五矿船务代理上海有限责任公司 | 国际船舶代理 | 100% | 经公司总经理办公会审议通过,公司下属子公司五矿船务代理有限责任公司将所持五矿船务代理上海有限责任公司(以下简称“上海船代”)100%股权转让至五矿物流集团有限公司(以下简称“五矿物流”)。转让完成后,五矿物流对上海船代增资 4950 万元,上海船代注册资本金由 50 万元调整至 5000 万元。 |

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

单位:元 币种:人民币

| 资产类别 | 期初数 | 本期公允价值变动损益 | 计入权益的累计公允价值变动 | 本期计提的减值 | 本期购买金额 | 本期出售/赎回金额 | 其他变动 | 期末数 |
|------|-----|------------|---------------|---------|--------|-----------|------|-----|
| | | | | | | | | |

| | | | | | | | | |
|------|----------------|----------------|---------------|--|--|--|-------------|----------------|
| 衍生工具 | 60,459,570.00 | -55,155,829.05 | | | | | | 5,303,740.95 |
| 其他 | 252,258,847.84 | -23,925,000.00 | -3,264,308.93 | | | | -343,833.36 | 224,725,705.55 |
| 合计 | 252,258,847.84 | -23,925,000.00 | -3,264,308.93 | | | | -343,833.36 | 224,725,705.55 |

证券投资情况

适用 不适用

证券投资情况的说明

适用 不适用

私募基金投资情况

适用 不适用

衍生品投资情况

适用 不适用

(1). 报告期内以套期保值为目的的衍生品投资

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

| 衍生品投资类型 | 初始投资金额 | 期初账面价值 | 本期公允价值变动损益 | 计入权益的累计公允价值变动 | 报告期内购入金额 | 报告期内售出金额 | 期末账面价值 | 期末账面价值占公司报告期末净资产比例 (%) |
|--|--|----------|------------|---------------|--------------|--------------|----------|------------------------|
| 商品及外汇衍生合约 | / | 7,849.61 | -2,279.15 | / | 1,249,700.56 | 1,343,821.18 | 5,570.46 | 0.73 |
| 合计 | / | 7,849.61 | -2,279.15 | / | 1,249,700.56 | 1,343,821.18 | 5,570.46 | 0.73 |
| 报告期内套期保值业务的会计政策、会计核算具体原则，以及与上一报告期相比是否发生重大变化的说明 | 报告期内套期保值业务的会计政策、会计核算具体原则详见附注五之 39，与上一报告期相比未发生重大变化。 | | | | | | | |

| | |
|--|---|
| 报告期实际损益情况的说明 | 套期期货损益抵减现货公允价值变动和现金流量变动后的损益为-107.97 万元。 |
| 套期保值效果的说明 | 公司通过期货、期权等商品套期保值业务操作，实现了对冲现货敞口市场风险、提前锁定了收益，通过远期结售汇等外汇套期保值业务操作，锁定了汇率风险，在商品及外汇两方面均达到了对冲市场风险的目的，实现了预期的保值效果。 |
| 衍生品投资资金来源 | 公司自有资金及金融机构授信额度。 |
| 报告期衍生品持仓的风险分析及控制措施说明（包括但不限于市场风险、流动性风险、信用风险、操作风险、法律风险等） | <p>公司及下属子公司开展套期保值业务以对冲市场风险为目的，严守套期保值原则，但仍可能面临一定的风险，主要如下：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1、市场风险：公司开展套期保值业务时，将受到国际及国内政治经济政策和经济形势、汇率波动等多种因素影响，如市场行情变动幅度较大或期货价格与现货价格走势背离，可能产生套期保值效果未能达到预期的风险。 2、流动性风险：因市场成交量不足或缺乏愿意交易的对手,可能导致未能在理想的时点完成交易的风险。 3、信用风险：在合约期限内合作金融机构出现倒闭、市场失灵等重大不可控风险情形或其他情形，导致公司合约到期时不能以合约价格交割原有合约，即合约到期无法履约而带来的风险。 4、技术风险：从交易成交到最终结算完成交易，可能存在因系统崩溃、网络故障、通讯故障等导致损失的风险。 5、政策风险：期货市场政策法规发生重大变化，可能引起市场波动或无法交易等风险。 <p>针对上述风险，公司及下属子公司拟采取如下风险控制措施：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1、完善管理制度：为规范公司套期保值业务决策、操作及管理程序，公司结合实际情况，制定了《五矿发展股份有限公司套期保值业务管理制度》，明确了公司开展套期保值业务的组织机构及职责、各项管理内容及要求；公司将根据内外部监管要求变化及公司经营需要，适时修订、完善该项制度。 2、规范套期保值业务操作：严守套期保值原则，严禁投机，套期保值业务与现货经营情况相匹配，严格按照公司管理流程操作执行；优先选择信誉良好、实力雄厚、客户众多的交易所会员单位作为商品套期保值业务的代理机构；尽量选择流动性较高的金融衍生产品，实现风险对冲。 3、密切跟踪市场走势：密切跟踪市场行情变化，关注价格走势，通过期货系统实现对套期保值交易的动态监控，及时执行风险预警、止损机制。 4、提升业务能力：加强相关人员的专业知识培训，不断提高套期保值业务人员的专业素养，提升公司套期保值业务的整体水平。 5、加强监督检查：加强对国家及相关管理机构相关政策的把握和理解，严格遵守相关规定，定期对套期保值业务进行监督检查，并按相关规则要求适时履行信息披露义务。 |
| 已投资衍生品报告期内市场价格或产品公允价值变动的情况，对衍生品公允价值的分析应披露具体使用的方法及相关 | 公司的衍生品交易品种主要在期货交易所交易，市场透明，成交非常活跃，成交价格和当日结算单价能充分反映衍生品的公允价值。 |

| | |
|----------------------|-----------------|
| 假设与参数的设定 | |
| 涉诉情况（如适用） | 无 |
| 衍生品投资审批董事会公告披露日期（如有） | 2023 年 3 月 31 日 |
| 衍生品投资审批股东会公告披露日期（如有） | 2023 年 4 月 29 日 |

(2). 报告期内以投机为目的的衍生品投资

适用 不适用

4. 报告期内重大资产重组整合的具体进展情况

适用 不适用

(六) 重大资产和股权出售

适用 不适用

(七) 主要控股参股公司分析

适用 不适用

1. 本公司主要子公司情况

单位：万元 币种：人民币

| 公司名称 | 业务性质 | 注册资本 | 总资产 | 净资产 | 净利润 |
|-----------------|------|-----------|--------------|------------|-----------|
| 五矿钢铁有限责任公司 | 贸易 | 90,000.00 | 1,334,939.15 | 76,437.72 | 4,458.54 |
| 中国矿产有限责任公司 | 贸易 | 90,000.00 | 640,967.03 | 141,345.93 | 23,555.47 |
| 五矿贸易有限责任公司 | 贸易 | 15,808.00 | 236,509.81 | 14,200.96 | -8,565.86 |
| 五矿物流集团有限公司 | 货物运输 | 60,000.00 | 101,726.30 | 26,856.70 | 7,357.45 |
| 五矿物流（上海）有限公司 | 仓储服务 | 12,000.00 | 21,131.98 | 1,734.00 | -27.51 |
| 五矿国际招标有限责任公司 | 招标 | 3,000.00 | 23,953.79 | 6,247.72 | 1,702.32 |
| 五矿（湖南）铁合金有限责任公司 | 生产冶炼 | 28,638.00 | 30,924.40 | -26,738.60 | 358.33 |

2. 本期对公司经营业绩产生重大影响的子公司情况

单位：万元 币种：人民币

| 公司名称 | 营业收入 | 营业利润 | 净利润 |
|------------|--------------|-----------|-----------|
| 五矿钢铁有限责任公司 | 3,495,668.44 | 19,347.28 | 4,458.54 |
| 中国矿产有限责任公司 | 3,267,381.79 | 31,299.56 | 23,555.47 |
| 五矿贸易有限责任公司 | 512,458.34 | -7,577.28 | -8,565.86 |
| 五矿物流集团有限公司 | 428,072.63 | 9,393.96 | 7,357.45 |

本报告期，公司所属子公司五矿钢铁有限责任公司盈利 0.45 亿元，同比减少 1.05 亿元，下降 70.22%，主要是受房地产市场持续低迷等因素影响，下游工程建设用钢需求疲弱，钢材市场价格震荡下跌，业务毛利同比减少，相应盈利规模减少；子公司中国矿产有限责任公司盈利 2.4 亿元，同比减少 0.42 亿元，下降 15.11%，主要是受冶金原材料市场价格下降及大幅波动等因素影响，业务毛利同比减少，相应盈利规模减少；子公司五矿贸易有限责任公司亏损 0.86 亿元，主要是受钢材价格下跌因素影响，其业务毛利不足以覆盖经营费用导致亏损；子公司五矿物流集团有限公司盈利 0.74 亿元，同比增加 0.02 亿元，增长 2.41%，主要是运输代理业务量增加，相应利润增加。

(八) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

六、公司关于公司未来发展的讨论与分析

(一) 行业格局和趋势

适用 不适用

2024 年，我国宏观经济政策总基调是稳中求进、以进促稳、先立后破，加快构建新发展格局，着力推动高质量发展，全面深化改革开放，推动高水平科技自立自强，加大宏观调控力度，统筹扩大内需和深化供给侧结构性改革，统筹新型城镇化和乡村全面振兴，统筹高质量发展和高水平安全。同时，强化宏观政策逆周期和跨周期调节，继续实施积极的财政政策和稳健的货币政策，加强政策工具创新和协调配合。

全球宏观经济环境有利于我国钢铁行业缓慢进入调整周期。根据冶金工业规划研究院的预测，2024 年我国机械、汽车、能源、造船、家电、集装箱等行业钢材需求呈增长态势，建筑、五金制品、铁道、钢木家具、自行车摩托车等行业钢材需求下降，综合预测 2024 年我国钢材需求量为 8.75 亿吨同比下降 1.7%。结合国际主要经济体加息进度放缓、降息预期上升的背景，海外钢材需求量预计达 9 亿吨，同比上升 2.6%。

钢铁行业上游压力依然存在。我国钢铁行业围绕产能置换、短流程炼钢及其他绿色低碳生产方式的长期大逻辑不会改变，上游铁水需求量难有明显上涨。结合近两年国际主流矿山新增产能预计超过 1.5 亿吨，“基石计划”推进国内铁矿新增产能项目加速投产，铁矿石价格预计将进一步承压，在行业政策不发生改变的前提下，钢焦矿博弈依然会是贯穿全年的市场主线。

随着钢铁行业供需形势发生变化，黑色金属流通领域预计也将受到一定影响，量的总体下行趋势和价的平滑波动对流通行业企业进一步提出更高要求，聚焦打造企业核心竞争力、树立经营能力护城河、找准锚定价值链定位成为钢铁行业高质量发展过程中流通企业的必答题。叠加黑色金属流通行业总体分散、集中度较低的特征，竞争将愈发激烈，流通企业生产经营和转型升级也将面临新的挑战，综合服务能力、风险管控水平、成本控制和优质客户拓展是决定流通企业行稳致远的关键。

(二) 公司发展战略

√适用 □不适用

“十四五”期间，公司将坚持以党建为引领，党建与经营相融合，以贸易物流为主体，以数字化转型为依托，大力发展新模式、壮大新业态、构建新生态，持续增强影响力、控制力、竞争力、创新力和抗风险能力，坚定不移地打造供应链安全可控的维护者、产业链服务价值的创造者、大宗商品产业生态的组织者、现代流通服务体系的引领者，努力成为具有全球竞争力的金属矿产集成供应商和产业综合服务商。公司将以客户需求为牵引，创新驱动，集约整合钢铁产业上下游资源，重塑具有核心竞争力的原料集成供应、终端钢材配供、供应链综合服务业务体系。面向钢厂原料供应需求，依托国内海外两个市场，矿铁联动、矿钢联动，提供原料集成供应服务；面向大型建筑工程、重点制造业等用钢需求，整合优质资源，提供高效集约、标准规范的钢材配供服务；面向物流服务需求，凭借网络优势，提供从上游到终端、从保险到招标，海陆空、门到门的供应链综合服务。物流产业园建设方面，在重要节点城市和港口进行战略性布局，延伸高附加值业务，加速业务模式提档升级。产业互联网平台构建方面，以线下实体支撑线上平台构建，以线上平台带动线下做大做强，推动构建从仓储、加工、运输到在线交易、智慧物流、供应链金融、循环再生、指数服务、IT 服务等供应链综合服务体系，促进贸易物流的整体转型升级。

(三) 经营计划

√适用 □不适用

2024 年，公司将以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，全面贯彻落实党的二十大精神，聚焦高质量发展目标，坚持党建引领，推进转型升级，深化改革创新，强化公司治理，着力增强“以现代化流通保障金属矿产供给与安全”的核心功能，着力提高“金属矿产贸易物流四链融合发展”的核心竞争力，为将五矿发展打造成为世界一流现代流通企业而不懈奋斗，力争实现营业收入 750 亿元。

(四) 可能面对的风险

√适用 □不适用

1、汇率波动风险

公司的主营业务之一为大宗商品进出口业务，基于此背景，公司会产生一定金额的美元应付/应收账款和融资，如果美元汇率波动加剧，可能会产生汇率波动风险。

针对上述风险，公司将采取谨慎策略，结合外汇保值，控制汇率敞口风险；对于融资币种结构，在考虑各币种综合融资成本后，科学选择，保持均衡，并在进口合同中通过业务设计尽量规避汇率波动风险。

2、信用交易违约风险

我国经济运行保持恢复态势，但钢铁行业存在需求不足、产能过剩情况，市场需求疲软，行业效益下滑，行业内信用风险积聚，信用风险释放仍存在较大压力。公司面临一定的客户、供应商信用交易违约风险。

针对上述风险，公司将继续落实信用风险总量管控策略，守住风险总量底线，促进业务结构优化；强化信用业务客户准入，从严选择客户，做好信用风险源头管理，优化客户结构；加强信用风险日常监控，密切监控授信企业的异常征兆，“抓早抓小”，防范重大信用风险；重视信用业务保障措施，积极寻求抵押担保等增信措施，或通过信用保险转移信用风险；推动信用风险数字化建设，提高风险管控效率。

3、产品价格风险

公司主要从事资源贸易、金属贸易、供应链服务三大类业务，资源贸易涉及铁矿砂、煤炭、焦炭、铁合金等冶金工业原料，金属贸易包含各类钢材和制品，公司主要商品价格可能呈现较大的波动性。

针对上述风险，公司全面监控主要经营商品市场风险状况，加强市场趋势研判，做好风险防控预案；密切跟踪、分析公司市场风险规模和浮动盈亏变化情况，采取各种手段化解市场风险可能带来的业务隐患；建立健全重要经营决策有效性定期复盘机制，持续提高经营管理水平；加强对期现结合的研究，稳妥开展套期保值业务作为风险对冲工具，提升价格风险主动管理能力；进一步推动市场风险信息化管理。

4、金融衍生业务风险

公司开展的金融衍生业务均为以对冲风险为目的的套期保值，但可能由于金融衍生品价格变化与现货价格变化不同步、交易对手或代理机构未履约、合约流动性缺乏等因素造成保值效果不能充分实现。

针对上述风险，公司将进一步优化和完善金融衍生业务的管理模式和管理体系；持续优化期货管理系统功能，加强金融衍生业务管控效率；严格执行现有的内外部管理制度，按照相关业务流程开展操作，按照前中后台分离的原则展开操作与监管；科学研判市场趋势变化，针对不同业务特点，制定合理的交易方案；加强预算管理和持仓风险监控的全面性与时效性；进一步加强金融衍生业务专业团队建设。

5、公共仓库仓储风险

公司业务大部分涉及公共仓库仓储环节，因此将持续面临公共仓库仓储的信用风险、作业环节风险、单据风险、法律风险等。

针对上述风险，公司将继续落实仓库库存金额预警线管理，进一步规范仓储供应商的评级、授信、动态管理、风险评估等工作；推动仓储风险管理制度流程严格落实，加强重点地区和重点仓库的巡查，重视基层单位仓储风险管理的宣传和培训，提高相关单位风险判断和应对的能力。

(五)其他

适用 不适用

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

适用 不适用

第四节 公司治理

一、公司治理相关情况说明

适用 不适用

报告期内，公司严格按照《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》《上市公司治理准则》等相关法律、法规及《公司章程》的要求，努力做好公司治理各项工作。公司建立了由股东大会、董事会、监事会及经理层组成的现代公司治理结构，并在公司董事会下设战略、审计、提名、薪酬与考核四个专门委员会。公司 2023 年全年共召开董事会会议 10 次，董事会专门委员会会议 18 次，监事会会议 4 次，年度股东大会 1 次，临时股东大会 3 次；共听取和审议议案、报告 171 项，作出决议 158 项，决策程序依法合规，决议执行情况良好。此外，为完善中国特色现代企业制度，提高经营决策效率，根据《公司章程》等相关规定，公司建立并持续完善董

事会向董事长、总经理授权机制，董事会授权事项行权情况良好。2023 年，公司共发生董事会授权决策事项 29 项，其中授权董事长决策事项 16 项，授权总经理决策事项 13 项。

作为国有控股上市公司，公司党委坚持政治统领，始终把党的建设摆在首位，持续提高政治引领力；坚持以习近平总书记重要指示批示精神为根本遵循，深入学习贯彻党的二十大精神，不断完善“两个维护”的践行机制，以“贸易强国、产业报国”为责任使命，全力提升服务国之大家的行动自觉。2023 年，公司深入组织开展学习贯彻习近平新时代中国特色社会主义思想主题教育，扎实推进“党建经营融合优化年”，推动党建经营深度融合互促，为建设世界一流现代流通企业提供坚强引领保障。充分发挥党委“把方向、管大局、保落实”领导作用，推动党的领导从顶层设计到制度、事项、流程、清单逐级细化，切实将党的领导融入公司治理，实现党的全面领导在制度上有规定、程序上有保障、实践中有落实，促进中国特色现代企业制度更加成熟定型。

2023 年，五矿发展积极适应监管新常态，不断强化公司信息披露，切实保护投资者知情权。公司执行重大信息事前提报和董事会决议会后跟踪机制，对重大事项进行全流程管理，保证公司及时、公平地披露信息，以及信息披露内容的真实、准确、完整。2023 年，公司全年共发布 4 次定期报告及 69 次临时报告，未发生更正公告情形；及时披露公司重大事项进展，信息披露有效性、及时性不断提高。公司注重社会责任与环境信息的披露，自 2008 年起连续 16 年披露社会责任报告。

2023 年，为进一步完善上市公司治理、提升上市公司规范运作水平，公司对多项公司治理基本制度进行了修订：根据证券监管新规及国资监管要求，修订了《公司章程》《董事会秘书工作细则》《投资者关系管理办法》《重大信息内部报告制度》，制定了《债务融资工具信息披露事项管理制度》，持续提升上市公司信息披露质量及投资者关系管理水平；根据中国证监会独立董事新规，及时修订完善公司四个董事会专门委员会工作制度，确保上市公司治理程序合法合规。此外，持续加强下属子企业董事会规范运作，并对下属子企业董事会运行情况开展年度评价，促进全级次公司治理效能提升。2023 年，公司荣获中国上市公司协会“上市公司董事会最佳实践案例奖”“上市公司董办最佳实践案例奖”。

公司高度重视投资者关系管理，积极通过业绩说明会、投资者咨询电话、电子邮箱及上证 e 互动平台与投资者进行互动交流。报告期内，公司召开了 2022 年度业绩说明会、2023 年半年度业绩说明会、2023 年第三季度业绩说明会，接待行业分析师、投资者来访调研 3 次，向广大投资者全面、深入地介绍公司经营成果和改革发展情况。公司通过可视化定期报告、可视化 ESG 报告、业绩宣传海报等多种宣传手段，全方位展示公司经营成果。此外公司注重投资者宣传教育工作，积极开展 2023 年世界投资者周、金融消费者权益保护教育宣传月、防范非法证券期货宣传月等主题宣传活动，围绕活动主题制作宣传海报、展板、视频等，并通过公司官网、微信公众号等多种渠道进行推广发布，通过普及金融知识帮助投资者防范金融风险、远离投资陷阱。2023 年，公司荣获中国上市公司协会“上市公司 2022 年业绩说明会优秀实践奖”。

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

适用 不适用

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

适用 不适用

公司实际控制人中国五矿、控股股东五矿股份，严格按照《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国企业国有资产法》等相关法律法规的规定履行相关义务，在资产、人员、财务、机构、业务等方面保证公司的独立性。

（一）资产独立

五矿股份、中国五矿维护公司资产的独立完整和权属清晰，其与公司之间资产产权关系严格分开，不存在与公司共用生产经营相关资产、以无偿或者显失公平的条件占有、使用、收益、处分公司的资产等情形。

（二）人员独立

五矿股份、中国五矿严格遵循《中华人民共和国公司法》等相关法律法规以及公司治理相关规定，维护公司人员独立，未影响公司人事任免或者限制公司董事、监事和高级管理人员履行职责，不存在聘任公司高级管理人员在其或其控制的企业担任除董事、监事外的其他行政职务的情形，向公司推荐董事、监事候选人均经公司股东大会选举通过后任职。公司拥有独立的员工队伍和完整的劳动、人事、工资管理体系。公司高级管理人员由公司董事会聘任解聘，其他人员的任免及聘任由公司依据独立的人事管理制度决定。

（三）财务独立

五矿股份、中国五矿尊重并维护公司财务独立，不与公司共用或借用公司银行账户等金融类账户，不干预公司资金使用安排等财务、会计活动，不存在非经营性占用公司资金、要求公司违法违规提供担保等情形。公司按照《企业会计准则》《企业会计制度》及其他财务会计法规条例，建立健全了独立的财务核算体系和财务管理制度，坚持独立进行财务核算。公司拥有独立的银行账户，有独立的税务登记并作为独立纳税主体履行纳税义务。公司独立作出财务决策，自主决定资金使用事项。

（四）机构独立

五矿股份、中国五矿维护公司机构独立，支持公司董事会、监事会、业务经营部门或其他内部机构及其人员的独立运作，不干预公司机构设置，不存在对公司董事会、监事会和其他机构及其人员行使职权进行限制或者施加其他不正当影响的情形。公司根据《中华人民共和国公司法》《上市公司章程指引》等相关法律法规的规定，设置了相应的组织机构，建立了以股东大会为最高权力机构、董事会为决策机构、监事会为监督机构、经理层为执行机构的法人治理结构，建立了独立的运行、考核、管理机制。

（五）业务独立

五矿股份、中国五矿维护公司业务独立，配合公司建立独立的生产经营模式，积极利用自身优势支持公司业务发展，不存在利用对公司的控制地位牟取属于公司的商业机会的情形。五矿股份、中国五矿及其关联方不存在违反法律法规、公司章程和规定程序干涉公司的具体运作的情形，未影响公司经营管理的独立性。五矿股份、中国五矿通过资产托管方式避免与公司的同业竞争，除委托给公司管理的企业外，五矿股份、中国五矿及其下属其他企业不存在从事与公司相同或相似业务的情形。公司在业务方面具有独立、完整的业务体系，自主开展各项业务经营活动。

公司实际控制人通过与公司签订《日常关联交易框架协议》方式规范关联交易，交易遵循公平、公正的原则，不存在损害公司和中小股东利益的情形，亦未影响公司业务的独立性。公司实际控制人控制的关联企业五矿财务公司与公司签订有《金融服务框架协议》，五矿财务公司为公司提供日常金融服务，上述事项已按关联交易决策相关规定履行了公司董事会、股东大会审批程序。上述事项具体情况详见《五矿发展股份有限公司日常关联交易公告》（临 2023-11）。

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

三、股东大会情况简介

| 会议届次 | 召开日期 | 决议刊登的指定网站的查询索引 | 决议刊登的披露日期 | 会议决议 |
|-----------------|-----------------|--------------------------------------|-----------------|--|
| 2023 年第一次临时股东大会 | 2023 年 1 月 16 日 | www.sse.com.cn www.minlist.com.cn | 2023 年 1 月 17 日 | 会议审议通过了《关于续聘中审中环会计师事务所为公司 2022 年度财务审计和内部控制审计机构的议案》 《关于公司及下属子公司开 |

| | | | | |
|-----------------|-----------------|--------------------------------------|-----------------|--|
| | | | | 展应收账款保理及应收票据贴现业务的议案》《关于公司及全资子公司申请融资综合授信并提供担保的议案》《关于公司实际控制人申请变更相关解决同业竞争承诺的议案》等 6 项议案。具体内容详见《五矿发展股份有限公司 2023 年第一次临时股东大会决议公告》（临 2023-02）。 |
| 2022 年度股东大会 | 2023 年 4 月 28 日 | www.sse.com.cn www.minlist.com.cn | 2023 年 4 月 29 日 | 会议审议通过了《公司 2022 年度董事会工作报告》《公司 2022 年度监事会工作报告》《公司 2022 年度财务决算报告》等 14 项议案。具体内容详见《五矿发展股份有限公司 2022 年度股东大会决议公告》（临 2023-19）。 |
| 2023 年第二次临时股东大会 | 2023 年 8 月 30 日 | www.sse.com.cn www.minlist.com.cn | 2023 年 8 月 31 日 | 会议审议通过了《关于选举公司独立董事的议案》及《关于公司下属子公司拟与五矿证券有限公司合作开展资产证券化业务的议案》2 项议案。具体内容详见《五矿发展股份有限公 |

| | | | | |
|-----------------|------------------|--------------------------------------|------------------|--|
| | | | | 司2023年第二次临时股东大会决议公告》（临 2023-39）。 |
| 2023 年第三次临时股东大会 | 2023 年 12 月 27 日 | www.sse.com.cn www.minlist.com.cn | 2023 年 12 月 28 日 | 会议审议通过了《关于变更会计师事务所的议案》《关于为公司董事、监事及高级管理人员购买董监高责任险的议案》2 项议案。具体内容详见《五矿发展股份有限公司2023年第三次临时股东大会决议公告》（临 2023-63）。 |

表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

股东大会情况说明

适用 不适用

四、董事、监事和高级管理人员的情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

| 姓名 | 职务 | 性别 | 年龄 | 任期起始日期 | 任期终止日期 | 年初持股数 | 年末持股数 | 年度内股份增减变动量 | 报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元) | 是否在公司关联方获取报酬 |
|-----|---------------|----|----|-------------|-------------|-------|-------|------------|----------------------|--------------|
| 朱海涛 | 董事长 | 男 | 60 | 2020年4月27日 | 2024年12月26日 | 0 | 0 | 0 | 118.75 | 否 |
| 张守文 | 独立董事 | 男 | 57 | 2018年9月17日 | 2024年9月16日 | 0 | 0 | 0 | 20 | 否 |
| 张新民 | 独立董事 | 男 | 61 | 2021年12月27日 | 2024年12月26日 | 0 | 0 | 0 | 20 | 否 |
| 朱岩 | 独立董事 | 男 | 52 | 2023年8月30日 | 2024年12月26日 | 0 | 0 | 0 | 6.67 | 否 |
| 黄国平 | 董事 | 男 | 61 | 2021年12月27日 | 2024年12月26日 | 0 | 0 | 0 | 6.34 | 是 |
| 唐小金 | 董事 | 男 | 62 | 2020年4月27日 | 2024年12月26日 | 0 | 0 | 0 | 7.67 | 是 |
| 姜世雄 | 董事 | 男 | 61 | 2021年12月27日 | 2024年12月26日 | 0 | 0 | 0 | 5.50 | 是 |
| 魏涛 | 董事 | 男 | 52 | 2019年12月9日 | 2024年12月26日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 否 |
| 龙郁 | 董事 | 女 | 52 | 2021年12月27日 | 2024年12月26日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 否 |
| 吴世忠 | 监事会主席 | 男 | 59 | 2021年12月27日 | 2024年12月26日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 是 |
| 牛井坤 | 监事 | 男 | 63 | 2018年9月17日 | 2024年12月26日 | 0 | 0 | 0 | 8 | 是 |
| 何小丽 | 监事 | 女 | 56 | 2018年9月17日 | 2024年12月26日 | 0 | 0 | 0 | 7.34 | 是 |
| 魏然 | 职工代表监事 | 女 | 43 | 2021年12月27日 | 2024年12月26日 | 0 | 0 | 0 | 113.30 | 否 |
| 缪秀颖 | 职工代表监事 | 女 | 39 | 2021年12月27日 | 2024年12月26日 | 0 | 0 | 0 | 80.43 | 否 |
| 魏涛 | 总经理 | 男 | 52 | 2019年8月30日 | 2024年12月26日 | 0 | 0 | 0 | 114.48 | 否 |
| 吴庆余 | 副总经理 | 男 | 60 | 2018年8月30日 | 2024年12月26日 | 0 | 0 | 0 | 99.56 | 是 |
| 张旭 | 副总经理 | 男 | 42 | 2018年6月27日 | 2024年12月26日 | 0 | 0 | 0 | 97.70 | 否 |
| 谭巍 | 财务总监 | 男 | 41 | 2022年5月6日 | 2024年12月26日 | 0 | 0 | 0 | 104.89 | 否 |
| 李辉 | 副总经理 | 男 | 43 | 2023年10月12日 | 2024年12月26日 | 0 | 0 | 0 | 28.33 | 否 |
| 陈亚军 | 董事会秘书 (离任) | 男 | 45 | 2022年12月12日 | 2023年11月23日 | 0 | 0 | 0 | 124.82 | 否 |

| | | | | | | | | | | |
|-----|-----------------|---|----|------------------|------------------|--------|--------|---|----------|---|
| | 总经理助理 | | | 2023 年 11 月 24 日 | 2024 年 12 月 26 日 | | | | | |
| 曲世竹 | 总法律顾问 | 女 | 41 | 2022 年 12 月 12 日 | 2023 年 11 月 23 日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 否 |
| | 董事会秘书、 总法律顾问 | | | 2023 年 11 月 24 日 | 2024 年 12 月 26 日 | | | | 126.33 | 否 |
| 余淼杰 | 独立董事 (离任) | 男 | 47 | 2021 年 12 月 27 日 | 2023 年 8 月 30 日 | 0 | 0 | 0 | 13.33 | 否 |
| 王振中 | 副总经理 (离任) | 男 | 61 | 2017 年 2 月 11 日 | 2023 年 1 月 19 日 | 0 | 0 | 0 | 16.08 | 否 |
| 朱江 | 副总经理 (离任) | 男 | 49 | 2018 年 6 月 27 日 | 2024 年 1 月 31 日 | 30,000 | 30,000 | 0 | 106.98 | 否 |
| 合计 | / | / | / | / | / | 30,000 | 30,000 | | 1,226.50 | / |

| 姓名 | 主要工作经历 |
|-----|---|
| 朱海涛 | 近年来曾任五矿资产管理公司党委书记、董事长、总经理等职务。现任本公司董事长、党委书记。 |
| 张守文 | 近年来曾任北京大学法学院教授。现任北京大学法学院教授、博士生导师、北京大学经济法研究所所长、北京大学法治与发展研究院院长，阳光资产管理股份有限公司（未上市）、正大投资股份有限公司（未上市）、中德证券有限责任公司（未上市）、华能国际电力股份有限公司独立董事，本公司独立董事。主要研究领域为经济法理论、财税法、竞争法、信息法等。 |
| 张新民 | 国务院政府特殊津贴获得者，资深英国特许公认会计师、资深澳洲注册会计师、资深中国香港注册会计师。近年来曾任对外经济贸易大学国际商学院院长、对外经济贸易大学党委常委、副校长。现任对外经济贸易大学教授、博士生导师，国务院学位委员会工商管理学科评议组成员，国际管理会计教育联盟理事长，中国商业会计学会副会长，中国金融会计学会副会长，中国会计学会常务理事，京东方科技集团股份有限公司、中粮资本股份有限公司、中国医药健康产业股份有限公司独立董事，厦门国际银行股份有限公司（未上市）监事，本公司独立董事。主要研究领域为企业财务质量分析、企业价值评估、资本结构与公司治理。 |
| 朱岩 | 现任清华大学经济管理学院管理科学与工程系教授、博士生导师、清华大学互联网产业研究院院长，兼任中国国际经济交流中心理事，中国网络社会组织联合会数字经济专委会副主任委员、中国技术经济学会产业数字金融技术应用实验室主任兼区块链分会理事长、中国信息化百人会成员、中国数字经济百人会专家、中国工业经济学会互联网经济与产业创新发展委员会副主任、成都信息工程大学区块链产业学院学术院长，广东精艺金属股份有限公司及金融街控股股份有限公司独立董事，本公司独立董事。主要研究领域为数字产业化和产业数字化、数字经济、产业区块链、产业互联网、产业数字金融等。主持了中国移动通信集团有限公司、中国石油天然气集团有限公司等多个企业咨询项目。曾担任华侨城集团有限公司、北京顺鑫农业股份有限公司等多家企业战略顾问，参与了中国建设银行股份有限公司、北京市燃气集团有限责任公司等多家企业的转型设计。 |
| 黄国平 | 近年来曾任五矿有色金属控股有限公司党委书记、副总经理兼五矿有色金属股份有限公司副总经理，五矿有色金属控股有限公司总经理、党 |

| | |
|-----|--|
| | 委书记、董事长，五矿稀土股份有限公司董事长，五矿稀土集团有限公司董事长、执行董事。现任五矿地产有限公司非执行董事，本公司董事。 |
| 唐小金 | 近年来曾任五矿铝业有限公司副总经理兼企业发展部总经理，五矿铝业有限公司副总经理兼华北铝业有限公司总经理、党委书记，华北铝业有限公司总经理、党委书记，五矿资本股份有限公司监事，长沙矿冶研究院有限责任公司监事会主席，湖南有色金属控股集团有限公司董事。现任五矿资产经营管理有限公司监事，本公司董事。 |
| 姜世雄 | 近年来曾任五矿稀土集团有限公司总经理、五矿有色金属控股有限公司战略管理本部总监、规划投资部总经理、副总经理、党委委员，五矿勘查开发有限公司监事，五矿资产经营管理有限公司董事。现任五矿有色金属股份有限公司监事会主席、五矿矿业控股有限公司董事，本公司董事。 |
| 魏涛 | 近年来曾任五矿海外贸易有限公司总经理兼五矿企荣有限公司总经理。现任本公司董事、总经理、党委副书记。 |
| 龙郁 | 近年来曾任本公司副总经理、总法律顾问、纪委书记等主要职务。现任本公司董事、党委副书记。 |
| 吴世忠 | 近年来曾任湖南水口山有色金属集团有限公司副总经理、党委书记、总经理、董事长，五矿有色金属控股有限公司副总经理、党委委员，五矿勘查开发有限公司董事。现任湖南长远锂科有限公司监事会主席、长沙矿冶研究院有限责任公司董事、五矿盐湖有限公司监事，本公司监事会主席。 |
| 牛井坤 | 近年来曾任中冶东方控股有限公司副董事长等主要职务。现任五矿矿业控股有限公司监事，本公司监事。 |
| 何小丽 | 近年来曾任五矿地产有限公司执行董事、副总经理、党委委员，湖南有色金属控股集团有限公司董事。现任五矿地产有限公司（香港上市）非执行董事、中国五矿香港控股有限公司董事，本公司监事。 |
| 魏然 | 近年来曾任本公司投资业务部总经理、董事会办公室主任、风险管理部部长。现任本公司法律风控部部长、本公司职工代表监事。 |
| 缪秀颖 | 近年来曾任本公司原材料业务总部矿砂部部门经理、本公司铁矿石业务总部中部营销中心业务部高级业务经理、本公司铁矿石业务总部北方营销中心总经理。现任中国矿产有限责任公司铁矿石业务总部副总经理、本公司职工代表监事。 |
| 吴庆余 | 近年来曾任中国五矿集团（唐山曹妃甸）矿石控股有限公司党委书记、董事长。现任本公司副总经理、党委委员。 |
| 张旭 | 现任本公司副总经理、党委委员，兼任五矿钢铁有限责任公司党委书记。 |
| 谭巍 | 近年来曾任中国五矿集团有限公司财务总部资金管理处处长、五矿创新投资有限公司财务总监、党委委员等主要职务。现任本公司财务总监、党委委员。 |
| 李辉 | 近年来曾任本公司钢铁业务总部集成供应事业部副总经理（临时主持工作）、五矿萝北国际贸易有限公司总经理、五矿钢铁有限责任公司副总经理、本公司矿砂部总经理、本公司铁矿石业务总部总经理、中国矿产有限责任公司副总经理（临时主持工作）、总经理。现任本公司副总经理、党委委员，兼任中国矿产有限责任公司党委书记。 |
| 陈亚军 | 近年来曾任本公司企划部决策支持总监、企划部副总经理兼决策支持总监、战略客户部副总经理（主持工作）、战略客户部部长、企业管理部部长、本公司董事会秘书、董事会办公室主任。现任本公司总经理助理、兼任龙腾云创产业互联网（北京）有限责任公司董事长、党委书记。 |
| 曲世竹 | 近年来曾任本公司董事会办公室证券事务总监、证券事务代表、法律事务部部长。现任本公司董事会秘书、总法律顾问。 |
| 余淼杰 | 原公司独立董事，现已离任。 |

| | |
|-----|---------------|
| 王振中 | 原公司副总经理，现已离任。 |
| 朱 江 | 原公司副总经理，现已离任。 |

其它情况说明

适用 不适用

(二) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况**1. 在股东单位任职情况**

√适用 □不适用

| 任职人员姓名 | 股东单位名称 | 在股东单位担任的职务 | 任期起始日期 | 任期终止日期 |
|--------|-----------------------|------------|----------|---------|
| 黄国平 | 中国五矿集团有限责任公司（公司实际控制人） | 兼职董监事 | 2022年12月 | |
| 唐小金 | 中国五矿集团有限责任公司（公司实际控制人） | 兼职董监事 | 2022年4月 | |
| 姜世雄 | 中国五矿集团有限责任公司（公司实际控制人） | 专职董监事 | 2018年5月 | 2023年1月 |
| 姜世雄 | 中国五矿集团有限责任公司（公司实际控制人） | 兼职董监事 | 2023年2月 | |
| 吴世忠 | 中国五矿集团有限责任公司（公司实际控制人） | 专职董监事 | 2018年5月 | 2024年1月 |
| 吴世忠 | 中国五矿集团有限责任公司（公司实际控制人） | 兼职董监事 | 2024年2月 | |
| 何小丽 | 中国五矿集团有限责任公司（公司实际控制人） | 兼职董监事 | 2022年9月 | |

2. 在其他单位任职情况

√适用 □不适用

| 任职人员姓名 | 其他单位名称 | 在其他单位担任的职务 | 任期起始日期 | 任期终止日期 |
|--------|---------------------------|------------|----------|----------|
| 黄国平 | 五矿地产有限公司 | 非执行董事 | 2022年2月 | |
| 唐小金 | 五矿资本股份有限公司 | 监事 | 2020年5月 | 2023年8月 |
| 唐小金 | 长沙矿冶研究院有限责任公司 | 监事会主席 | 2021年1月 | 2023年9月 |
| 唐小金 | 湖南有色金属控股集团有限公司 | 董事 | 2021年2月 | 2023年6月 |
| 唐小金 | 五矿资产经营管理有限公司 | 监事 | 2023年11月 | |
| 姜世雄 | 五矿勘查开发有限公司 | 监事 | 2021年12月 | 2023年8月 |
| 姜世雄 | 五矿有色金属股份有限公司 | 监事会主席 | 2022年3月 | |
| 姜世雄 | 五矿矿业控股有限公司 | 董事 | 2019年8月 | |
| 姜世雄 | 五矿资产经营管理有限公司 | 董事 | 2021年11月 | 2023年10月 |
| 魏涛 | 五矿海外贸易有限公司 | 董事 | 2018年8月 | |
| 吴世忠 | 湖南长远锂科股份有限公司 | 监事会主席 | 2018年10月 | |
| 吴世忠 | 长沙矿冶研究院有限责任公司 | 董事 | 2021年9月 | |
| 吴世忠 | 五矿勘查开发有限公司 | 董事 | 2021年12月 | 2023年8月 |
| 吴世忠 | 五矿盐湖有限公司 | 监事 | 2022年12月 | |
| 牛井坤 | 五矿矿业控股有限公司 | 监事 | 2019年7月 | |
| 何小丽 | 五矿地产有限公司 | 董事 | 2018年11月 | |
| 何小丽 | 五矿集团财务有限责任公司 | 监事会主席 | 2018年12月 | 2023年11月 |
| 何小丽 | 中国五矿香港控股有限公司 | 董事 | 2018年7月 | |
| 何小丽 | 湖南有色金属控股集团有限公司 | 董事 | 2021年2月 | 2023年6月 |
| 魏然 | 苏州天隆五金集团有限公司 | 董事 | 2022年6月 | 2023年2月 |
| 吴庆余 | 中国五矿集团（唐山曹妃甸） 矿石控股有限公司 | 董事长 | 2018年12月 | 2023年1月 |
| 谭巍 | 创元泰合投资（海南）有限公 | 执行董事 | 2021年7月 | 2023年6月 |

| | 司 | | | |
|-----|---------------------------|-----|-------------|------------|
| 谭巍 | 五矿集团财务有限责任公司 | 董事 | 2023 年 11 月 | |
| 李辉 | 中国五矿集团（唐山曹妃甸） 矿石控股有限公司 | 董事长 | 2023 年 1 月 | |
| 陈亚军 | 苏州天隆五金集团有限公司 | 董事 | 2020 年 11 月 | 2023 年 2 月 |
| 朱江 | 五矿海外贸易有限公司 | 董事 | 2021 年 12 月 | |

(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

√适用 □不适用

| | |
|-----------------------------|---|
| 董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序 | 公司董事、独立董事、监事的报酬由公司股东大会决定；职工监事不以监事身份从公司领取报酬。公司高级管理人员的报酬方案经董事会薪酬与考核委员会审议通过后提交董事会决定。 |
| 董事、监事、高级管理人员报酬确定依据 | 公司高级管理人员根据不同岗位标准及个人绩效考核情况确定薪酬，其中，总经理、副总经理、财务总监个人绩效奖励按核定的比例递延发放，锁定期满（三年任期届满）后根据设定的条件兑现。 |
| 董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况 | 报告期内公司独立董事、部分董事、职工监事和高级管理人员的应付报酬情况详见本节“四、董事、监事和高级管理人员的情况（一）现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况”。 |
| 报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计 | 报告期末，在公司领取报酬的独立董事、董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计为 1226.50 万元（税前）。 |

(四) 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 | 变动原因 |
|-----|-----------------|------|-------|
| 朱 岩 | 独立董事 | 聘任 | 董事会聘任 |
| 李 辉 | 副总经理 | 聘任 | 董事会聘任 |
| 陈亚军 | 总经理助理 | 聘任 | 董事会聘任 |
| 曲世竹 | 董事会秘书、 总法律顾问 | 聘任 | 董事会聘任 |
| 余淼杰 | 原独立董事 | 离任 | 工作变动 |
| 王振中 | 原副总经理 | 离任 | 退休 |
| 朱 江 | 原副总经理 | 离任 | 工作变动 |
| 陈亚军 | 原董事会秘书 | 离任 | 工作变动 |

(五) 近三年受证券监管机构处罚的情况说明

□适用 √不适用

(六) 其他

□适用 √不适用

五、报告期内召开的董事会有关情况

| 会议届次 | 召开日期 | 会议决议 |
|--------------|-----------------|---|
| 第九届董事会第十一次会议 | 2023 年 3 月 30 日 | 会议审议通过了《公司 2022 年度董事会工作报告》《公司 2022 年度财务决算报告》《公司资产减值准备计提和核销的 |

| | | |
|--------------|------------------|--|
| | | 专项报告》等 26 项议案，听取了《公司 2022 年度业务工作报告》《公司独立董事 2022 年度述职报告》《五矿发展股份有限公司 2022 年度法制工作总结报告》等 5 项议案。具体内容详见《五矿发展股份有限公司第九届董事会第十一次会议决议公告》（临 2023-08）。 |
| 第九届董事会第十二次会议 | 2023 年 4 月 17 日 | 会议审议通过了《关于公司拟发行超短期融资券的议案》《关于公司董事、高级管理人员相关文件签署实施电子签名的议案》2 项议案。具体内容详见《五矿发展股份有限公司第九届董事会第十二次会议决议公告》（临 2023-16）。 |
| 第九届董事会第十三次会议 | 2023 年 4 月 28 日 | 会议审议通过了《公司 2023 年 1-3 月计提资产减值准备的专项报告》《关于公司<2023 年第一季度报告>的议案》《关于修订公司<套期保值业务管理制度>的议案》3 项议案，听取了《公司 2023 年第一季度业务工作报告》1 项议案。具体内容详见《五矿发展股份有限公司第九届董事会第十三次会议决议公告》（临 2023-20）。 |
| 第九届董事会第十四次会议 | 2023 年 7 月 12 日 | 会议审议通过了《关于推荐朱岩先生为公司独立董事候选人的议案》《关于召开公司 2023 年第二次临时股东大会的议案》2 项议案。具体内容详见《五矿发展股份有限公司第九届董事会第十四次会议决议公告》（临 2023-29）。 |
| 第九届董事会第十五次会议 | 2023 年 8 月 7 日 | 会议审议通过了《关于公司下属子公司拟与五矿证券有限公司合作开展资产证券化业务的议案》。具体内容详见《五矿发展股份有限公司第九届董事会第十五次会议决议公告》（临 2023-34）。 |
| 第九届董事会第十六次会议 | 2023 年 8 月 30 日 | 会议审议通过了《关于对公司董事会专门委员会部分委员进行调整的议案》《公司 2023 年半年度财务报告》《公司 2023 年 1-6 月计提资产减值准备的专项报告》等 13 项议案，听取了《公司 2023 年半年度业务工作报告》《公司 2023 年半年度董事会授权事项行权情况报告》2 项议案。具体内容详见《五矿发展股份有限公司第九届董事会第十六次会议决议公告》（临 2023-40）。 |
| 第九届董事会第十七次会议 | 2023 年 10 月 12 日 | 会议审议通过了《关于聘任公司副总经理的议案》《关于优化调整公司职能部门组织架构的议案》。具体内容详见《五矿发展股份有限公司第九届董事会第十七次会议决议公告》（临 2023-46）。 |
| 第九届董事会第十八次会议 | 2023 年 10 月 27 日 | 会议审议通过了《公司 2023 年 1-9 月计提资产减值准备的专项报告》《关于公司<2023 年第三季度报告>的议案》《关于修订公司<董事会战略委员会工作细则>的议案》等 8 项议案，听取了《公司 2023 年第三季度业务工作报告》。具体内容详见《五矿发展股份有限公司第九届董事会第十八次会议决议公告》（临 2023-49）。 |
| 第九届董事会第十九次会议 | 2023 年 11 月 24 日 | 会议审议通过了《关于变更会计师事务所的议案》《关于为公司董事、监事及高级管理人员购买董监高责任险的议案》《关于变更公司董事会秘书的议案》等 6 项议案。具体内容详见《五矿发展股份有限公司第九届董事会第十九次会议决议公告》（临 2023-55）。 |
| 第九届董事会第二十次会议 | 2023 年 12 月 27 日 | 会议审议通过了《关于公司及下属子公司开展应收账款保理及应收票据贴现业务的议案》《关于公司及全资子公司申请融资综合授信并提供担保的议案》《关于为全资子公司使用财务公司融资综合授信提供担保的议案》等 5 项议案。具体内容详见《五矿发展股份有限公司第九届董事会第二十次会 |

| | |
|--|--------------------|
| | 议决议公告》（临 2023-64）。 |
|--|--------------------|

六、董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

| 董事姓名 | 是否独立董事 | 参加董事会情况 | | | | | | 参加股东大会情况 |
|-------------|--------|------------|--------|-----------|--------|------|---------------|-----------|
| | | 本年应参加董事会次数 | 亲自出席次数 | 以通讯方式参加次数 | 委托出席次数 | 缺席次数 | 是否连续两次未亲自参加会议 | 出席股东大会的次数 |
| 朱海涛 | 否 | 10 | 10 | 5 | 0 | 0 | 否 | 4 |
| 张守文 | 是 | 10 | 10 | 8 | 0 | 0 | 否 | 4 |
| 张新民 | 是 | 10 | 10 | 7 | 0 | 0 | 否 | 4 |
| 朱岩 | 是 | 4 | 4 | 3 | 0 | 0 | 否 | 1 |
| 黄国平 | 否 | 10 | 10 | 7 | 0 | 0 | 否 | 4 |
| 唐小金 | 否 | 10 | 10 | 6 | 0 | 0 | 否 | 4 |
| 姜世雄 | 否 | 10 | 10 | 7 | 0 | 0 | 否 | 4 |
| 魏涛 | 否 | 10 | 10 | 6 | 0 | 0 | 否 | 4 |
| 龙郁 | 否 | 10 | 10 | 6 | 0 | 0 | 否 | 4 |
| 余淼杰 (离任) | 是 | 6 | 6 | 5 | 0 | 0 | 否 | 1 |

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

| | |
|----------------|----|
| 年内召开董事会会议次数 | 10 |
| 其中：现场会议次数 | 0 |
| 通讯方式召开会议次数 | 5 |
| 现场结合通讯方式召开会议次数 | 5 |

(二) 董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

七、董事会下设专门委员会情况

适用 不适用

(一) 董事会下设专门委员会成员情况

| 专门委员会类别 | 成员姓名 | |
|----------|----------|-------------------|
| 审计委员会 | 主任委员：张新民 | 委员：张守文、朱岩、唐小金、姜世雄 |
| 提名委员会 | 主任委员：朱岩 | 委员：张守文、张新民、唐小金、龙郁 |
| 薪酬与考核委员会 | 主任委员：张守文 | 委员：张新民、朱岩、黄国平、姜世雄 |
| 战略委员会 | 主任委员：朱海涛 | 委员：张守文、朱岩、黄国平、魏涛 |

(二) 报告期内审计委员会召开 10 次会议

| 召开日期 | 会议内容 | 重要意见和建议 | 其他履行职责情况 |
|-----------------|--|--|--|
| 2023 年 2 月 15 日 | 会议审议了《关于审议<公司 2022 年年度报告审计工作安排>的议案》。 | 审计委员会认为，中审众环会计师事务所提交的《公司 2022 年年度报告审计工作安排》时间安排合理，能够满足公司及时、准确、完整披露年度财务报告的要求，同意按此方案开展审计工作。请公司配合注册会计师按上述方案开展年报审计工作，确保按计划完成年度报告编制工作。 | / |
| 2023 年 3 月 3 日 | 会议审阅了《关于审阅公司<2022 年度财务会计报表>（已出具初步审计意见）的议案》。 | 审计委员会认为，公司已经按照企业会计准则和《企业会计制度》的规定编制《五矿发展股份有限公司 2022 年度财务会计报表》，会计政策的选择和运用恰当，会计估计合理，合并报表范围全面，不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报。 | / |
| 2023 年 3 月 17 日 | 会议审议了《关于<公司 2022 年度财务会计报表>的议案》《公司董事会审计委员会 2022 年度履职情况报告》《关于公司<2022 年度内部控制评价报告>的议案》《关于公司<2022 年度内部控制审计报告>的议案》《关于公司<2022 年度内部审计工作报告>的议案》《关于公司<2023 年度内部审计工作计划>的议案》《关于公司<2022 年下半年内部控制检查报告>的议案》《关于公司与关联方续签<日常关联交易框架协议>及<综合服务协议>的议案》《关于公司与关联方续签<金融服务框架协议>的议案》《公司日常关联交易 2022 年度实施情况及 2023 年度预计情况的专项报告》《公司与五矿集团财务有限责任公司 2022 年 | <p>1、《关于<公司 2022 年度财务会计报表>的议案》 审计委员会认为，公司已经按照企业会计准则和《企业会计制度》的规定编制 2022 年度财务会计报表，会计政策的选择和运用恰当，会计估计合理，合并报表范围全面，不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报。同意将《公司 2022 年度财务会计报表》提交公司董事会审议。</p> <p>2、《公司董事会审计委员会 2022 年度履职情况报告》 审计委员会认为，报告期内，审计委员会依据上交所《上市公司董事会审计委员会运作指引》以及《公司章程》《董事会审计委员会议事规则》等有关规定，恪尽职守、尽职尽责的履行了审计委员会的职责。同意将上述报告提交公司董事会审议。</p> <p>3、《关于公司<2022 年度内部控制评价报告>的议案》 审计委员会认为，五矿发展于 2022 年 12 月 31 日按照企业内部控制规范体系和相关规定的要求在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制，亦未发现非财务报告内部控制重大缺陷。同意将上述事项提交公司董事会审议。</p> <p>4、《关于公司<2022 年度内部控制审计报告>的议案》 审计委员会认为，五矿发展于 2022 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定的要求在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。同意将上述事项提交公司董事会审议。</p> <p>5、《关于公司<2022 年度内部审计工作报告>的议案》 同意公司审计部提交的《五矿发展 2022 年度内部审计工作报告》。</p> <p>6、《关于公司<2023 年度内部审计工作计划>的议案》 同意公司审计部提交的《五矿发展 2023 年度内部审计工作计划》。</p> | 会议听取了中审众环会计师事务所《关于公司 2022 年年报审计工作的汇报》。 |

| | | |
|--|---|---|
| | <p>度关联交易情况的专项报告》《公司对五矿集团财务有限责任公司的风险持续评估报告》</p> <p>《关于公司及下属子公司开展套期保值业务的议案》</p> <p>《关于受托管理五矿企荣有限公司等海外公司股权的议案》14 项报告或议案。</p> | <p>7、《关于公司<2022 年下半年内部控制检查报告>的议案》</p> <p>同意公司审计部提交的公司《2022 年下半年内部控制检查报告》。</p> <p>8、《关于公司与关联方续签<日常关联交易框架协议>及<综合服务协议>的议案》</p> <p>审计委员会认为，根据公司业务发展的需要，同意公司与五矿集团有限公司续签《日常关联交易框架协议》《综合服务协议》。同意上述框架协议文本的相关内容。同意将上述事项提交公司董事会审议。</p> <p>9、《关于公司与关联方续签<金融服务框架协议>的议案》</p> <p>审计委员会认为，根据公司业务发展的需要，同意公司与五矿集团财务有限责任公司续签《金融服务框架协议》。同意上述框架协议文本的相关内容。同意将上述事项提交公司董事会审议。</p> <p>10、《公司日常关联交易 2022 年度实施情况及 2023 年度预计情况的专项报告》</p> <p>审计委员会认为，公司 2022 年实际发生的日常关联交易以及 2023 年预计发生的日常关联交易是公司经营活动所必需，2022 年度发生的日常关联交易实施情况未超过股东大会审批通过的年度预计总额，公司根据业务情况和实际需要，提出的 2023 年度预计发生的日常关联交易事项总金额合理。同意将上述事项提交公司董事会审议。上述关联交易严格按照有关法律程序进行，符合相关法律法规及《公司章程》等有关规定，董事会审计委员会全体委员同意上述关联交易事项，同意将上述事项提交公司董事会审议。</p> <p>11、《公司与五矿集团财务有限责任公司 2022 年度关联交易情况的专项报告》</p> <p>同意《公司与五矿集团财务有限责任公司 2022 年度关联交易情况的专项报告》。同意将上述事项提交公司董事会审议。</p> <p>12、《公司对五矿集团财务有限责任公司的风险持续评估报告》</p> <p>同意《公司对五矿集团财务有限责任公司的风险持续评估报告》。同意将上述事项提交公司董事会审议。</p> <p>13、审议通过《关于公司及下属子公司开展套期保值业务的议案》</p> <p>同意《五矿发展股份有限公司开展套期保值业务的可行性分析报告》。同意 2023 年度公司及下属子公司开展与生产经营相关的商品及外汇套期保值业务，其中商品套期保值业务交易保证金和权利金（含预计占用的金融机构授信额度、为应急措施所预留的保证金）上限为 7.8 亿元人民币，外汇套期保值业务任一交易日持有的最高合约价值不超过 13.2 亿美元或等值外币；同意在上述额度范</p> |
|--|---|---|

| | | | |
|-----------------|--|---|---|
| | | <p>围内授权公司及公司下属子公司经营层行使具体操作的决策权并签署相关合同文件。同意将上述事项提交公司董事会审议。</p> <p>14、审议通过《关于受托管理五矿企荣有限公司等海外公司股权的议案》</p> <p>同意公司与五矿海外贸易有限公司续签《关于托管五矿企荣有限公司等 7 家海外公司股权之合同书》，同意上述托管合同的相关内容。上述关联交易符合相关法律法规的规定，对本公司财务状况和经营成果无重大影响，不会导致上市公司合并报表范围变更。董事会审计委员会全体委员同意上述关联交易事项，同意将上述事项提交公司董事会审议。</p> | |
| 2023 年 4 月 26 日 | 会议审议了《关于公司<2023 年第一季度内部审计工作报告>的议案》。 | 同意公司审计部提交的《五矿发展 2023 年第一季度内部审计工作报告》。 | / |
| 2023 年 7 月 12 日 | 会议审议了《公司 2023 年度财务预算报告》。 | 审议通过《公司 2023 年度财务预算报告》，同意提交公司董事会审阅。 | / |
| 2023 年 8 月 8 日 | 会议审议了《关于公司下属子公司拟与五矿证券有限公司合作开展资产证券化业务的议案》。 | 审计委员会认为，本议案中的关联交易事项符合法律、行政法规、部门规章及其他规范性文件的规定，不存在损害公司和中小股东利益的情形。同意上述关联交易事项，同意将上述事项提交公司董事会审议。 | / |
| 2023 年 8 月 28 日 | 会议审议了《公司 2023 年半年度财务报告》《公司对五矿集团财务有限责任公司的风险持续评估报告》《关于公司<2023 年半年度内部审计工作报告>的议案》《关于公司<2023 年半年度内部控制检查工作报告>的议案》4 项议案或报告。 | <p>1、《公司 2023 年半年度财务报告》</p> <p>审计委员会认为，公司已经按照上市公司信息披露及财政部制定的《企业会计准则》的有关规定编制 2023 年半年度财务会计报告，会计政策的选择和运用恰当，会计估计合理，合并报表范围全面，不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报。同意将《公司 2023 年半年度财务报告》提交公司董事会审议。</p> <p>2、《公司对五矿集团财务有限责任公司的风险持续评估报告》</p> <p>审计委员会认为，公司对办理存贷款业务的风险进行了充分、客观评估，财务公司具有合法有效的《金融许可证》《营业执照》，建立了较为完整合理的内部控制制度，财务公司严格按《企业集团财务公司管理办法》规定经营，各项监管指标均符合该办法规定，公司与财务公司之间开展存贷款金融服务业务的风险可控。同意上述风险持续评估报告，同意将上述事项提交公司董事会审议。</p> <p>3、《关于公司<2023 年半年度内部审计工作报告>的议案》</p> <p>同意公司审计部提交的《五矿发展股份有限公司 2023 年半年度内部审计工作报告》。</p> <p>4、《关于公司<2023 年半年度内部控制检查工作报告>的议案》</p> | / |

| | | | |
|------------------|--|---|---|
| | | 同意公司审计部提交的《五矿发展股份有限公司2023 年半年度内部控制检查工作报告》。 | |
| 2023 年 10 月 27 日 | 会议审议了《关于公司<2023 年第三季度报告>的议案》《关于公司<2023 年三季度内部审计工作报告>的议案》2 项议案。 | 1、《关于公司<2023 年第三季度报告>的议案》 审计委员会认为，公司已经按照企业会计准则和《企业会计制度》的规定编制 2023 年第三季度财务会计报表，会计政策的选择和运用恰当，会计估计合理，合并报表范围全面，不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报。同意将《五矿发展股份有限公司 2023 年第三季度报告》（含财务会计报表）提交公司董事会审议。 2、《关于公司<2023 年三季度内部审计工作报告>的议案》 同意公司审计部提交的《五矿发展股份有限公司 2023 年三季度内部审计工作报告》。 | / |
| 2023 年 11 月 23 日 | 会议审议了《关于变更会计师事务所的议案》。 | 审计委员会认为，天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“天职国际”）具备专业胜任能力和投资者保护能力，其独立性和诚信状况等符合有关规定，具有为上市公司提供审计服务的经验与能力，能够为公司提供专业、优质的财务审计和内部控制审计服务。同意聘请天职国际为公司 2023 年度财务审计和内部控制审计机构，同意将上述事项提交公司董事会审议。 | / |
| 2023 年 12 月 26 日 | 会议审议了《关于为全资子公司使用财务公司融资综合授信提供担保的议案》。 | 审计委员会认为，本次公司为全资子公司使用关联方融资综合授信提供担保事项是为了满足全资子公司日常经营和贸易业务开展的需要，有利于公司稳健经营，符合公司及全体股东的整体利益。同意 2024 年度公司为全资子公司使用关联方五矿集团财务有限责任公司融资综合授信提供总额不超过 15 亿元人民币的担保；同意在股东大会审议通过后授权公司法定代表人或其授权代理人办理上述融资综合授信及担保事项并签署相关法律文件；同意将上述关联交易事项提交董事会审议。 | / |

(三) 报告期内提名委员会召开 4 次会议

| 召开日期 | 会议内容 | 重要意见和建议 | 其他履行职责情况 |
|------------------|---------------------------------|---|----------|
| 2023 年 3 月 17 日 | 会议审议了《董事会提名委员会 2022 年度工作报告》。 | 审议通过《董事会提名委员会 2022 年度工作报告》，同意提交董事会备案。 | / |
| 2023 年 7 月 11 日 | 会议审议了《关于推荐朱岩先生为公司独立董事候选人的议案》。 | 提名委员会对朱岩先生的任职资格进行了审核，认为朱岩先生具备担任公司独立董事的任职条件，同意提名朱岩先生为公司独立董事候选人，同意将上述事项提交公司董事会审议。 | / |
| 2023 年 10 月 11 日 | 会议审议了《关于对公司副总经理候选人任职资格进行审核的议案》。 | 提名委员会认为，公司副总经理候选人李辉先生符合《公司法》和《公司章程》中副总经理任职的相关规定，提名程序合法有效。同意提名李辉先生为公司副总经理候选人，同意将上述事项提交公司董事会审议。 | / |

| | | | |
|------------------|--|---|---|
| 2023 年 10 月 23 日 | <p>会议审议了《关于对公司董事会秘书候选人任职资格进行审核的议案》</p> <p>《关于对公司总经理助理候选人任职资格进行审核的议案》《关于对公司证券事务代表候选人任职资格进行审核的议案》。</p> | <p>1、《关于对公司董事会秘书候选人任职资格进行审核的议案》</p> <p>同意陈亚军先生辞去公司董事会秘书职务，在董事会聘任新任董事会秘书前陈亚军先生将继续履行公司董事会秘书职责。同意曲世竹女士辞去公司证券事务代表职务。提名委员会对公司董事会秘书候选人曲世竹女士的个人履历等相关资料进行了审核，认为曲世竹女士符合《中华人民共和国公司法》《公司章程》和公司《董事会秘书工作细则》中董事会秘书任职的相关规定，提名程序合法有效。同意提名曲世竹女士为公司董事会秘书候选人，同意将上述事项提交公司董事会审议。</p> <p>2、《关于对公司总经理助理候选人任职资格进行审核的议案》</p> <p>提名委员会对公司总经理助理候选人陈亚军先生的个人履历等相关资料进行了审核，认为陈亚军先生符合《中华人民共和国公司法》和《公司章程》中公司高级管理人员任职的相关规定，提名程序合法有效。同意提名陈亚军先生为公司总经理助理候选人，同意将上述事项提交公司董事会审议。</p> <p>3、《关于对公司证券事务代表候选人任职资格进行审核的议案》</p> <p>提名委员会对公司证券事务代表候选人邵晓僊女士的个人履历等相关资料进行了审核，认为邵晓僊女士符合《中华人民共和国公司法》《公司章程》和公司《董事会秘书工作细则》中证券事务代表任职的相关规定，提名程序合法有效。同意提名邵晓僊女士为公司证券事务代表候选人，同意将上述事项提交公司董事会审议。</p> | / |
|------------------|--|---|---|

(四) 报告期内薪酬与考核委员会召开 2 次会议

| 召开日期 | 会议内容 | 重要意见和建议 | 其他履行职责情况 |
|-----------------|---|--|----------|
| 2023 年 3 月 17 日 | <p>会议审议了《关于公司独立董事 2022 年度薪酬情况及 2023 年度薪酬建议方案的议案》《关于公司董事 2022 年度薪酬情况及 2023 年度薪酬建议方案的议案》《关于公司高级管理人员 2022 年度薪酬情况及 2023 年度薪酬建议方案的议案》《2022 年度工资总额清算结果及 2023 年度</p> | <p>1、《关于公司独立董事 2022 年度薪酬情况及 2023 年度薪酬建议方案的议案》</p> <p>同意将公司独立董事 2022 年度薪酬情况及 2023 年度薪酬建议方案提交公司董事会审议。</p> <p>2、《关于公司董事 2022 年度薪酬情况及 2023 年度薪酬建议方案的议案》</p> <p>同意将公司董事 2022 年度薪酬情况及 2023 年度薪酬建议方案提交公司董事会审议。</p> <p>3、《关于公司高级管理人员 2022 年度薪酬情况及 2023 年度薪酬建议方案的议案》</p> <p>同意将公司高级管理人员 2022 年度薪酬情况及 2023 年度薪酬建议方案提交公司董事会审议。</p> <p>4、关于公司《2022 年度工资总额清算结果及 2023 年度工资总额预算方案》的议案</p> | / |

| | | | |
|------------|-----------------------------|--|---|
| | 工资总额预算方案》4项议案。 | 同意将公司2022年度工资总额清算结果及2023年度工资总额预算方案提交公司董事会审议。 | |
| 2023年8月28日 | 会议审议了《公司2023年度经理层成员业绩考核方案》。 | 薪酬与考核委员会审议通过《五矿发展股份有限公司2023年度经理层成员业绩考核方案》，同意提交公司董事会审议。 | / |

(五) 报告期内战略委员会召开2次会议

| 召开日期 | 会议内容 | 重要意见和建议 | 其他履行职责情况 |
|------------|--|---|----------|
| 2023年3月17日 | 会议审议了《董事会战略委员会2022年度工作报告》《关于公司2023年度经营目标的议案》《关于公司2023年度投资计划的议案》《五矿发展股份有限公司2022年度法治工作总结报告》。 | 1、《董事会战略委员会2022年度工作报告》同意《董事会战略委员会2022年度工作报告》。 2、《关于公司2023年度经营目标的议案》同意公司年度经营目标为：2023年，五矿发展力争实现营业收入800亿元。 3、《关于公司2023年度投资计划的议案》同意《关于公司2023年度投资计划的议案》，同意将该议案提交董事会审议。 4、《五矿发展股份有限公司2022年度法治工作总结报告》 董事会战略委员会全体委员审阅了公司《2022年度法治工作总结报告》，同意将该报告提交董事会审阅。 | / |
| 2023年8月28日 | 会议审议了《五矿发展股份有限公司“双百行动”2023-2025年综合性改革方案》。 | 五矿发展股份有限公司“双百行动”2023-2025年综合性改革方案战略委员会审议通过了《五矿发展股份有限公司“双百行动”2023-2025年综合性改革方案》，同意将该议案提交董事会审议。 | / |

(六) 存在异议事项的具体情况

□适用 √不适用

八、监事会发现公司存在风险的说明

□适用 √不适用

九、报告期末母公司和主要子公司的员工情况**(一) 员工情况**

| | |
|------------------------|--------|
| 母公司在职员工的数量 | 645 |
| 主要子公司在职员工的数量 | 2073 |
| 在职员工的数量合计 | 2,718 |
| 母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数 | 0 |
| 专业构成 | |
| 专业构成类别 | 专业构成人数 |
| 生产人员 | 493 |
| 销售人员 | 1392 |
| 技术人员 | 53 |
| 财务人员 | 322 |
| 行政人员 | 458 |

| | |
|--------|-------|
| 合计 | 2,718 |
| 教育程度 | |
| 教育程度类别 | 数量（人） |
| 研究生及以上 | 473 |
| 本科 | 1,191 |
| 专科 | 522 |
| 中专及以下 | 532 |
| 合计 | 2718 |

(二) 薪酬政策

适用 不适用

公司坚持“以岗定薪、因能差异、按绩取酬”的薪酬理念，秉承“激励与约束相统一、薪酬增量与业绩增量、效能增量相挂钩”的付薪原则，在市场对标的基础上，强化薪酬与绩效、效能的关联性，为员工提供具有竞争力的薪酬福利。同时，对于高价值贡献的稀缺核心骨干员工，公司积极探索多元化激励路径，从而最大程度调动员工积极性和创造性。

(三) 培训计划

适用 不适用

公司秉持员工与企业“共同成长、共享成长”的培训理念，为员工提供持续的增值能力培训及多元的成长机会。公司加快推进人才队伍建设，重点落地人才项目，规划推进日常培训，形成了以“发展大学堂”线上学习平台为依托，日趋完善的“234（开展 2 类培训，面向 3 种人才，包含 4 个维度）”人才培养体系。

2023 年，公司积极组织干部员工参加各级、各类培训及培养项目。面向全体干部职工举办“二十大精神轮训”培训班；面向新任中层管理者，举办“五矿发展新任中层管理者培训班”；面向管理人员开展“名家之言”系列培训；持续开展“铸将计划 初熔”新员工培养项目。此外，通过开展贯穿全年、全级次的“优秀学习项目”评选，营造了浓烈的“比学赶超”文化氛围。

(四) 劳务外包情况

适用 不适用

十、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

报告期内，公司未对利润分配政策进行调整。

公司利润分配政策的分红标准和比例明确清晰，相关的决策程序和机制完备、合规、透明，独立董事在董事会审议利润分配方案时均尽职履责并发挥了应有的作用，中小股东的合法权益能够得到充分维护。

报告期内，公司现金分红政策的执行情况为：虽然公司 2022 年度实现盈利，但尚不足以弥补以前年度亏损，2022 年末公司合并报表累计未分配利润仍为负，根据《公司章程》的规定，本次公司拟不进行利润分配，亦不进行资本公积金转增股本。

公司 2023 年度利润分配预案为：虽然公司 2023 年度实现盈利，但尚不足以弥补以前年度亏损，2023 年末公司合并报表累计未分配利润仍为负，根据《公司章程》的规定，本次公司拟不进行利润分配，亦不进行资本公积金转增股本，未分配利润-1,345,868,082.38 元，结转至下年度。该预案已经公司第九届董事会第二十二次会议审议通过，同意上述预案。

此外，公司将积极加强现金分红政策研究，在满足法定要求和确保公司长期发展的基础上，争取尽快恢复上市公司分红能力，增强投资者回报，与投资者共享公司高质量发展成果。

以上预案尚需提交公司 2023 年度股东大会审议。

(二) 现金分红政策的专项说明

√适用 □不适用

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

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

□适用 √不适用

(四) 本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

□适用 √不适用

十一、 公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响**(一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的**

□适用 √不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

员工持股计划情况

□适用 √不适用

其他激励措施

□适用 √不适用

(三) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

□适用 √不适用

(四) 报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

√适用 □不适用

为深入贯彻落实国企改革三年行动有关要求，进一步激发企业家精神，鼓励担当作为，公司制定《五矿发展股份有限公司任期制与契约化管理办法》，并严格按照制度开展高级管理人员业绩考核。公司总经理全面承接公司年度经营目标，副总经理、财务总监等高级管理人员根据分管工作和岗位职责确定考核指标，坚持实施“一人一策”，突出考核差异化。考核以高质量发展为导向，重点考核高级管理人员在战略推进和管理提升过程中的突出作用。2023年，公司高级管理人员业绩考核结果及业绩考核方案经公司董事会审议通过。具体详见公司于2023年8月30日在上海证券交易所（www.sse.com.cn）发布的《五矿发展股份有限公司第九届董事会第十六次会议决议公告》（临2023-40）

十二、 报告期内的内部控制制度建设及实施情况

√适用 □不适用

公司始终高度重视内部控制体系建设，按照法律法规、《企业内部控制基本规范》及配套指引、上市公司监管等相关规定要求，结合公司实际情况，制定有《内部控制管理制度》《内部控制评价办法》等一套较为完善的内部控制管理制度，并不断完善公司内部控制制度体系。2023 年，为进一步加强和规范公司内部控制，促进公司持续、健康发展，按照《企业内部控制基本规范》（财会〔2008〕7 号）及配套指引、《关于印发〈关于加强中央企业内部控制体系建设与监督工作的实施意见〉的通知》（国资发监督规〔2019〕101 号）、《关于深化中央企业内部审计监督工作的实施意见》（国资发监督规〔2020〕60 号）、《关于做好 2023 年中央企业内部控制体系建设与监督工作有关事项的通知》（国资厅监督〔2023〕8 号）等相关规定的要求，公司修订了《五矿发展股份有限公司内部控制管理制度》、《五矿发展股份有限公司审计问题与内控缺陷整改工作管理办法》，持续建立健全以风险管理为导向、合规管理监督为重点，严格、规范、全面、有效的内部控制体系。公司各下属企业在公司统一领导下，按照集中、分层、分类管理的模式，在各自职责范围内落实具体内部控制工作，确保公司内部控制整体目标的实现。

公司严格依据上述内部控制管理制度，在公司本部和下属企业切实有效地开展内部控制评价工作。公司每年制定《内控评价工作方案》，根据方案要求全方位评价上市公司内控体系有效性，针对各类审计检查、监督评价发现的内控缺陷和问题形成工作台账，逐项督促整改落实，不断优化内控体系。2023 年，公司第九届董事会第十一次会议审议通过了《五矿发展股份有限公司 2022 年度内部控制评价报告》并对外披露。天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）作为公司 2023 年度内部控制审计机构，为公司出具了标准无保留意见的《内部控制审计报告》。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

□适用 √不适用

十三、 报告期内对子公司的管理控制情况

√适用 □不适用

报告期内，公司严格按照《中华人民共和国公司法》等相关要求，建立控股子公司管理机制，通过建立管理制度、不断改进管理体系等方式，对子公司进行有效管控，规范子公司内部管理，控制经营风险，促进子公司业务经营健康发展。

1、健全子公司法人治理结构，助推子公司规范运作。公司以股东决定或通过子公司股东会决议的方式确定子公司的《公司章程》，以保证公司在子公司充分享有和行使股东权利。报告期内，统筹开展子公司章程修订工作，更加注重子公司治理结构差异及不同管理层级的企业治理特点。同时，持续加强子企业董事会建设，确保子企业董事会应建尽建；编制《子企业董事会规范运作工作指南》，明确子企业董事会规范运作要点；制定有《子企业董事会运行评价办法（试行）》，并严格按照制度开展年度评价工作，以评促改，提升全级次董事会规范运作水平，提高子企业公司治理效能。公司通过推荐子公司董事、监事以及提名或推荐子公司总经理、财务负责人等高级管理人员等方式实施对子公司的管理与控制，并建立了一支专职董事队伍。公司修订《外部董监事管理办法》《董事评价管理办法》，逐步完善外部董事管理机制，不断优化考核评价体系和激励约束机制，不断提升董监事履职能力。

2、优化子公司制度体系，厘清子公司管控界面。公司开展子公司制度体系优化工作，建立与核心职能匹配的三级制度体系，全面承接公司各项制度管理要求，制度系统性、完整性得到优化升级，管控效果和效率得到提升，形成上下贯通、同频共振、专业线条规范管理的制度管理机制。在此基础上，进一步明晰公司与下属企业管控界面，根据子企业管理成熟度实行分类管理、差异化授权，同时建立授权放权监督与评价机制，将公司管控和监管体系相连接，打造“事前有基础条件、事中有过程跟踪、事后有效果评估”的全流程管理模式，确保各项权力授得准、接得住、行得稳。公司严格规定了子公司的业务合同审批权限及其他交易的审批权限，子公司相关重大事项均根据法律法规、监管规则及公司制度等有关规定提交公司总经理办公会、董事会或股东大会审批。

3、健全子公司经营管理新机制，持续开展过程跟踪。公司持续优化战略-预算-考核-激励四轮联动的全面预算管理体系。突出战略引领，指导子企业全面梳理产业谱系和战新产业；开展“十四

五”规划中期调整，子企业“核心功能”“核心竞争力”进一步聚焦；突出预算资源高效配置，优化全面、全流程预算管理体系，持续发挥预算管理监控纠偏功能，不断强化子公司全面预算过程管控；突出考核牵引，指导子公司全面优化业绩评价体系，动态调整《业绩管理办法》，推动子企业差异化考核，引导子企业开展战略布局投入，坚持业绩、能力双维评价，引导子公司提升业绩水平和经营质量，并通过定期组织召开市场分析会、经营分析会，编制公司月度经营管理报告等形式，持续跟踪分析子公司经营情况；突出契约兑现，强化子企业考核结果有效应用，持续迭代短期激励方案，在部分子企业试点应用中长期激励方案。

4、建立和完善子公司风险合规体系，持续加强内部控制体系建设。在公司风险管理制度指导下，建设并优化子公司风险管理体系，不断完善风险管理制度、组织机构、人员岗位、风险管理流程等内容，并在日常风险管理工作中严格落实。各控股子公司在公司统一领导下，按照集中、分层、分类管理的模式，在各自职责范围内落实具体内部控制工作，确保公司内部控制整体目标的实现。持续完善子公司合规管理体系，组织子公司编制合规管理“三张清单”（《合规风险识别清单》《岗位合规职责清单》《流程管控清单》），推进合规管理走深走实，筑牢合规经营的防火墙。

十四、 内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

是否披露内部控制审计报告：是

内部控制审计报告意见类型：标准的无保留意见

《五矿发展股份有限公司内部控制审计报告》详情详见上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）。

十五、 上市公司治理专项行动自查问题整改情况

公司按照中国证监会《关于开展上市公司治理专项行动的公告》要求，认真组织开展了上市公司治理专项自查工作。经自查，公司法人治理结构完善，各项治理机制运行规范，不涉及相关问题及整改情况。

十六、 其他

适用 不适用

第五节 环境与社会责任

一、环境信息情环境信息情况

| | |
|-------------------|-----|
| 是否建立环境保护相关机制 | 是 |
| 报告期内投入环保资金（单位：万元） | 479 |

(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

(二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明

适用 不适用

(三) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

适用 不适用

五矿发展高度重视生态环境保护工作，深入贯彻落实习近平生态文明思想，自觉履行国有企业使命担当，逐级落实各岗位生态环境保护工作责任，形成各司其职、协调配合的良好工作局面。

公司积极推进生态环境保护工作，与下属企业签订年度环保目标责任状，确保生态环境保护责任落实到位。设立生态环境保护专项费用，为公司生态文明建设提供稳定的资金保障。下属于

公司积极践行绿色低碳高质量发展理念，自觉响应低碳减排号召，下属子公司五矿物流园（东莞）有限公司启动建设智慧零碳园区光伏发电项目；五矿邯钢（苏州）钢材加工有限公司、五矿无锡物流园有限公司充分利用闲置车间屋面，积极推动建设分布式光伏发电储能一体化项目。

公司指导下属子公司按照要求制定突发环境应急预案，积极组织开展各类型生态环境保护应急演练，开展生态环保专业培训，将生态环境保护工作与公司生产经营、可持续发展有机结合，营造环保工作“人人重视、人人参与、人人受益”的良好氛围，形成“个个都是环保者”的良好局面。

此外，五矿发展分类型、分批次、有节奏地开展生态环境保护专项检查工作，以下属企业自查、对标互动、公司督查等形式对生态环境保护管理及企业生产现场环境隐患进行全覆盖式排查，全面提升公司及下属企业生态环境保护的管理水平。2023 年，公司及下属企业未发生环境污染责任事件，生态环境保护工作形势保持平稳。

(四) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

| | |
|--|---|
| 是否采取减碳措施 | 是 |
| 减少排放二氧化碳当量（单位：吨） | 385 |
| 减碳措施类型（如使用清洁能源发电、在生产过程中使用减碳技术、研发生产助于减碳的新产品等） | 使用清洁能源发电，五矿物流园（东莞）有限公司在园区建设一期 10MW 分布式光伏发电项目，竣工并投入使用。 |

具体说明

适用 不适用

五矿发展持续倡导低碳环保的工作方式，推行绿色办公，通过电子公文系统，实现无纸化公文流转。以数字化赋能采购管理，建设绿色采购平台，减少采购过程中纸张消耗和差旅出行，助力各级子企业实现采购集中化、平台化、生态化，积极有序推动绿色供应链建设。

公司积极响应国家减少温室气体排放有关号召，认真落实“双碳”政策，严格按照公司《“十四五”生态环境保护规划》要求，结合公司生产经营实际，持续优化能源结构，压减总量、优化存量、控制增量，逐步减少能源消耗强度，提高绿色能源消费占比，自觉融入建设人与自然和谐共生的现代化新格局。

2023 年，五矿发展多措并举降低传统能源消费，能源消费结构明显改善，绿色能源消费占比持续提升。其中，下属子公司五矿湖铁（内蒙古）铁合金有限公司使用新能源占能源消费总量比重提升至 19.2%；五矿物流园（东莞）有限公司、五矿无锡物流园有限公司、五矿邯钢（苏州）钢材加工有限公司积极推动屋面光伏项目，2023 年减少二氧化碳排放当量 385 吨。

二、社会责任工作情况

(一) 是否单独披露社会责任报告、可持续发展报告或 ESG 报告

适用 不适用

公司积极履行社会责任，编制并披露了《五矿发展股份有限公司 2023 年度社会责任暨 ESG 报告》，详情请见上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）。

(二) 社会责任工作具体情况

适用 不适用

| 对外捐赠、公益项目 | 数量/内容 | 情况说明 |
|-----------|-------|--|
| 总投入（万元） | 17.13 | 五矿发展深入贯彻落实党的二十大报告“实施科教兴国战略，加快建设教育强国、科技强国、人才强国”重要精神，与定点帮扶的青海省祁连县共同开展“五矿杯·天境祁连好少年”评选表彰活动，通过捐资助学方式为不断巩固脱贫攻坚成果、全面推进乡村振兴贡献力量。 |
| 其中：资金（万元） | 3.8 | |
| 物资折款（万元） | 13.33 | |
| 惠及人数（人） | 1,500 | |
| | | |

具体说明

适用 不适用**三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况**适用 不适用

| 扶贫及乡村振兴项目 | 数量/内容 | 情况说明 |
|------------------------|----------|--|
| 总投入（万元） | 1,088.26 | 公司及下属子公司分别向青海祁连县、湖南花垣县捐赠帮扶资金 200 万元和 700 万元；向云南省彝良县紧急拨付抗洪救灾资金 50 万元。 |
| 其中：资金（万元） | 950 | |
| 帮扶形式（如产业扶贫、就业扶贫、教育扶贫等） | 消费帮扶 | 公司继续通过消费扶贫方式巩固脱贫攻坚成果、助力乡村振兴，全年累计开展消费扶贫采购 138.26 万元。 |

具体说明

适用 不适用

第六节 重要事项

一、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

| 承诺背景 | 承诺类型 | 承诺方 | 承诺内容 | 承诺时间 | 是否有履行期限 | 承诺期限 | 是否及时严格履行 | 如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因 | 如未能及时履行应说明下一步计划 |
|---------------|--------|--------------------------|--|--|---------|------------------------------------|----------|----------------------|-----------------|
| 与再融资相关的承诺 | 资产注入 | 中国五矿集团公司（现更名为中国五矿集团有限公司） | 2008年，在公司进行配股再融资期间，公司控股股东（现为公司实际控制人）中国五矿作出承诺：“在五矿发展本次再融资经股东大会批准后，积极推进包括邯邢冶金矿山管理局在内的其他黑色金属领域相关资产和业务的改制、重组工作，在资产和业务符合注入上市公司的条件时实施以五矿发展为核心的黑色金属业务的整合。”2014年6月，中国五矿将该承诺规范为：“我公司（中国五矿）将积极推进包括邯邢矿业有限公司在内的其他黑色金属领域相关资产和业务的改制、重组等工作，在2022年6月30日前，实施以五矿发展为核心的黑色金属业务整合。” | 承诺时间： 2008年 承诺规范时间： 2014年6月 | 是 | 2022年6月30日 | 是 | | |
| 其他对公司中小股东所作承诺 | 解决同业竞争 | 中国五矿集团公司（现更名为中国五矿集团有限公司） | 对于上述（指中国五矿旗下的南美五金矿产有限公司等海外公司）涉及同业竞争的境外公司，在本次资产托管（指公司于2014年12月24日发布的《五矿发展股份有限公司关于受托管理资产的关联交易公告》（临2014-48）中的托管事项）的基础上，中国五矿将在被托管公司符合所在国 | 原承诺时间： 2014年12月 承诺变更时间： 2023年1月 | 是 | 2023年6月30日 （日本五金矿产株式会社、韩国五矿株式会社 | 是 | | |

| | | | | | | | | | |
|--|--|--|--|--|--|---|--|--|--|
| | | | <p>法律和连续三年盈利的条件下，于 2022 年年底前注入上市公司。</p> <p>2023 年 1 月，经公司股东大会批准，中国五矿将该承诺变更为：鉴于海外贸易企业目前盈利能力、资产质量有所不同，为支持上市公司发展，维护五矿发展及全体股东利益，中国五矿根据实际情况对上述承诺事项作出如下调整：1、对于符合注入条件且已启动注入相关工作的日本五金矿产株式会社、韩国五矿株式会社 2 家海外贸易企业，加速推进相关工作，于 2023 年 6 月 30 日前注入上市公司。2、对于目前不满足注入上市公司条件或尚待推进前置资产整理的美国矿产金属有限公司、澳洲五金矿产有限公司、德国五矿有限公司、五矿企荣有限公司、南洋五矿实业有限公司 5 家海外贸易企业，将采取积极措施使其尽快满足注入条件，于 2025 年 12 月 31 日前注入上市公司。上述 7 家海外贸易企业在注入上市公司或通过其他方式彻底解决同业竞争之前将继续由上市公司进行托管。</p> <p>（经公司第九届董事会第十一次会议审议通过，公司续签了上述托管协议，详情请见公司于 2023 年 3 月 31 日发布的《五矿发展股份有限公司关于受托管理资产暨关联交易公告》（临 2023-13）。</p> | | | <p>注入）， 2025 年 12 月 31 日 （美国矿产金属有限公司、澳洲五金矿产有限公司、德国五矿有限公司、五矿企荣有限公司、南洋五矿实业有限公司注入）</p> | | | |
|--|--|--|--|--|--|---|--|--|--|

承诺相关说明：

1、资产注入承诺：2022 年 6 月 27 日、2023 年 3 月 29 日、2023 年 8 月 30 日，中国五矿向五矿发展出具了《关于相关承诺履行进展情况的说明函》，具体内容详见公司于 2022 年 6 月 29 日、2023 年 3 月 31 日、2023 年 8 月 31 日发布的《五矿发展股份有限公司关于实际控制人相关承诺履行进展情况的公告》（临 2022-28）（临 2023-07）（临 2023-38）。2024 年 3 月 28 日，五矿发展收到中国五矿出具的《关于相关承诺履行进展情况的说明函》，相关内容如下：中国五矿高度重视上述承诺事项，为支持上市公司发展，维护上市公司及全体股东利益，我公司拟按照“成熟一批、注入一批”的原则推进资产整合，加快筹划鞍山五矿陈台沟矿业有限公司（下称陈台沟矿业）等矿山资产注入工作。自 2023 年 8 月 29 日向五矿发展出具《关于相关承诺履行进展情况的说明函》以来，陈台沟矿业注入工作有序推进，目前已经完成对陈台沟矿业的尽职调查及审计评估等工作，正在开展交易方案细化论证及各相关方沟通，具备条件后尽快履行上市公司决策程序。同时，继续积极对旗下其他黑色金属领域相关资产和业务进行梳理完善，对在产运营矿山，持续

增进盈利能力，开展资产规范等工作；对于拟建和在建矿山，加快办理开发建设手续及建设进度，具备条件后将启动注入工作。具体情况详见公司于 2024 年 3 月 30 日发布的《五矿发展股份有限公司关于实际控制人相关承诺履行进展情况的公告》（临 2024-10）。

2、解决同业竞争承诺：2014 年 12 月，为解决五矿发展与中国五矿下属境外企业的同业竞争问题，中国五矿将旗下与五矿发展构成同业竞争关系的海外贸易企业全部委托至五矿发展管理，同时，中国五矿就解决海外贸易企业同业竞争事项作出承诺。2022 年 12 月 28 日公司第九届董事会第十次会议、2023 年 1 月 16 日公司 2023 年第一次临时股东大会审议通过了《关于公司实际控制人申请变更相关解决同业竞争承诺的议案》，同意中国五矿根据实际情况对解决同业竞争承诺事项作出调整。截至目前，公司收购日本五金矿产株式会社、韩国五矿株式会社股权事项相关审批备案程序、款项支付及工商变更登记手续已全部完成，上述股权收购事项已完成交割；其它海外资产注入工作正在积极推进中。具体情况详见公司于 2022 年 12 月 29 日、2023 年 1 月 17 日、2023 年 12 月 11 日发布的《五矿发展股份有限公司关于实际控制人申请变更相关承诺的公告》（临 2022-56）、《五矿发展股份有限公司 2023 年第一次临时股东大会决议公告》（临 2023-02）、《五矿发展股份有限公司关于实际控制人相关承诺履行进展情况的公告》（临 2023-62）。

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

已达到 未达到 不适用

(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

适用 不适用

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

适用 不适用

三、违规担保情况

适用 不适用

四、公司董事会对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

适用 不适用

五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明

(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

适用 不适用

1. 会计政策变更原因

财政部于 2022 年 11 月 30 日发布了《企业会计准则解释第 16 号》（财会〔2022〕31 号）（以下简称“解释 16 号”），规定了“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”，相关内容自 2023 年 1 月 1 日起施行。根据解释 16 号规定，公司对相关会计政策进行相应调整，并自 2023 年 1 月 1 日起执行。

2. 会计政策变更对公司的影响

解释 16 号对公司的影响主要体现在单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理。根据解释 16 号衔接规定相关要求，公司将执行解释 16 号的累积影响数调整财务报表列报最早期间的期初留存收益及其他相关财务报表项目。

主要影响的期初合并报表项目及金额如下：

单位：元 币种：人民币

| 受重要影响的报表项目名称 | 影响金额 |
|-----------------------------|---------------|
| 2022年12月31日合并资产负债表项目 | |
| 递延所得税资产 | 20,040,545.04 |
| 递延所得税负债 | 25,754,449.90 |
| 未分配利润 | -4,561,403.40 |
| 少数股东权益 | -1,152,501.46 |
| 2022年度合并利润表项目 | |
| 所得税费用 | -387,987.30 |
| 净利润 | 387,987.30 |
| 归属于母公司股东的净利润 | 556,143.08 |

| | |
|--------|-------------|
| 少数股东损益 | -168,155.78 |
|--------|-------------|

(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明□适用 不适用**(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况**√适用 不适用

公司已就变更会计师事务所所有事宜与前任会计师事务所中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）进行了充分沟通，中审众环已知悉本次变更事项并确认无异议。

(四) 审批程序及其他说明√适用 不适用

公司第九届董事会第十六次会议审议通过。

六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：万元 币种：人民币

| | 现聘任 |
|------------------------|--------------------|
| 境内会计师事务所名称 | 天职国际会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 境内会计师事务所报酬 | 165 |
| 境内会计师事务所审计年限 | 1 |
| 境内会计师事务所注册会计师姓名 | 王金峰、王洋 |
| 境内会计师事务所注册会计师审计服务的累计年限 | 王金峰 1 年、王洋 1 年 |

| | 名称 | 报酬 |
|--------------|--------------------|----|
| 内部控制审计会计师事务所 | 天职国际会计师事务所（特殊普通合伙） | 35 |

聘任、解聘会计师事务所的情况说明√适用 不适用

根据中华人民共和国财政部、国务院国有资产监督管理委员会及中国证券监督管理委员会《关于印发〈国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法〉的通知》（财会〔2023〕4号文）的相关规定，为保证审计工作的独立性和客观性，综合考虑公司实际经营需要，公司变更会计师事务所，聘请天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)担任公司 2023 年度财务审计和内部控制审计机构。公司已就变更会计师事务所所有事宜与前任会计师事务所进行了充分沟通，前任会计师事务所已知悉本次变更事项并确认无异议。上述事项已经公司第九届董事会第十九次会议、公司 2023 年第三次临时股东大会审议通过。具体情况详见公司于 2023 年 11 月 25 日、2023 年 12 月 28 日在上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)发布的《五矿发展股份有限公司关于变更会计师事务所的公告》(临 2023-56)、《五矿发展股份有限公司 2023 年第三次临时股东大会决议公告》（临 2023-63）。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明□适用 不适用

审计费用较上一年度下降 20%以上（含 20%）的情况说明

适用 不适用

七、面临退市风险的情况

(一) 导致退市风险警示的原因

适用 不适用

(二) 公司拟采取的应对措施

适用 不适用

(三) 面临终止上市的情况和原因

适用 不适用

八、破产重整相关事项

适用 不适用

九、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

(一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的

适用 不适用

| 事项概述及类型 | 查询索引 |
|--|--|
| 公司下属子公司近 12 个月内未披露的新发诉讼、仲裁案件累计涉及金额约 5,938 万元；同时，公司部分前期已披露的未决诉讼事项近期发生了进一步实质性进展。公司于 2023 年 10 月 14 日披露了相关案件情况。 | 详情请见公司于 2023 年 10 月 14 日在上交所网站（www.sse.com.cn）发布的《五矿发展股份有限公司关于下属子公司涉及诉讼、仲裁的公告》（临 2023-48）。 |

(二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

| 报告期内: | | | | | | | | | |
|------------|-----------------|------------|--------|----------------------------|------------|-------------------|-------------|------------------------------|--------------|
| 起诉(申请)方 | 应诉(被申请)方 | 承担连带责任方 | 诉讼仲裁类型 | 诉讼(仲裁)基本情况 | 诉讼(仲裁)涉及金额 | 诉讼(仲裁)是否形成预计负债及金额 | 诉讼(仲裁)进展情况 | 诉讼(仲裁)审理结果及影响 | 诉讼(仲裁)判决执行情况 |
| 五矿钢铁有限责任公司 | 深圳市恒洋投资有限公司 | | 合同纠纷 | 诉求对方赔偿损失 | 2,243 | | 再审判决我方胜诉 | 一审判决我方胜诉, 二审判决我方胜诉, 再审判决我方胜诉 | |
| 五矿钢铁上海有限公司 | 中建科技镇江有限公司 | | 合同纠纷 | 诉求对方支付货款及资金占用费 | 447 | | 一审中 | | |
| 五矿物流江苏有限公司 | 无锡市港务有限责任公司 | 五矿钢铁有限责任公司 | 合同纠纷 | 诉求被告赔偿损失 | 3,105 | | 再审中 | 一审判决我方败诉, 二审判决我方胜诉。 | 执行中 |
| 中国矿产有限责任公司 | 王文腾、乐昌市广龙萤石有限公司 | 广东五矿萤石有限公司 | 股东侵权纠纷 | 诉求被告将公章移交原告保管, 诉求被告向第三人支付款 | 2,400 | | 我方申请二审, 后撤诉 | 一审判决我方败诉 | |

| | | | | 项 | | | | | |
|-------------|-----------------|--|------|---------------------|-------|--|-----|-----------------|-----|
| 五矿钢铁哈尔滨有限公司 | 中国建筑一局（集团）有限公司 | | 合同纠纷 | 裁决对方支付拖欠货款及保理费用、利息 | 1,008 | | 仲裁中 | | |
| 五矿钢铁青岛有限公司 | 中国建筑第八工程局有限公司 | | 合同纠纷 | 裁决对方支付货款本金 | 560 | | 已调解 | 法院依据双方调解协议出具调解书 | 执行中 |
| 五矿钢铁北京有限公司 | 中国建筑第八工程局有限公司 | | 合同纠纷 | 诉求对方支付货款及资金、财务费用 | 464 | | 一审中 | | |
| 日本财产保险株式会社 | 五矿物流集团天津集装箱有限公司 | | 合同纠纷 | 诉求公司承担涉案货物的受损承担赔偿责任 | 343 | | 一审中 | | |

(三) 其他说明

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

十一、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

√适用 □不适用

报告期内，公司及公司控股股东、实际控制人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。

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

√适用 □不适用

| 事项概述 | 查询索引 |
|---|--|
| 2023年3月30日，公司第九届董事会第十一次会议审议通过了《公司日常关联交易2022年度实施情况及2023年度预计情况的专项报告》《关于公司与关联方续签<日常关联交易框架协议>及<综合服务协议>的议案》《关于公司与关联方续签<金融服务框架协议>的议案》，公司预计2023年度日常关联交易的金额约为480亿元。2023年4月28日，公司2022年度股东大会审议通过上述事项。 | 具体情况详见公司于2023年3月31日、2023年4月29日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）发布的《五矿发展股份有限公司第九届董事会第十一次会议决议公告》（临2023-08）、《五矿发展股份有限公司日常关联交易公告》（临2023-11）、《五矿发展股份有限公司2022年度股东大会决议公告》（临2023-19）。 |

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

3、临时公告未披露的事项

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

| 关联交易方 | 关联关系 | 关联交易类型 | 关联交易内容 | 关联交易定价原则 | 关联交易价格 | 关联交易金额 | 占同类交易金额的比例(%) | 关联交易结算 | 市场价格 | 交易价格与市场参考价格差异较 |
|-------|------|--------|--------|----------|--------|--------|---------------|--------|------|----------------|
| | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | 方式 | 大的原因 |
|-----------------------|---------|------|------------------------------|-----|--|------------|------|----|------|
| 明拓集团铬业科技有限公司 | 联营企业子公司 | 购买商品 | 铬铁 | 市场价 | | 395,320.12 | 5.49 | | |
| 五矿企荣有限公司 | 集团兄弟公司 | 购买商品 | 钢筋、铬矿砂及精矿、铁矿石 | 市场价 | | 203,952.60 | 2.83 | | |
| 五矿有色金属股份有限公司 | 集团兄弟公司 | 购买商品 | 铬矿砂及精矿、铬铁、锰矿砂、镍铁 | 市场价 | | 77,909.46 | 1.08 | | |
| 中国五矿集团（唐山曹妃甸）矿石控股有限公司 | 集团兄弟公司 | 购买商品 | 钢筋、热轧板材、铁矿石 | 市场价 | | 15,435.04 | 0.21 | | |
| 五矿企荣（横琴）国际贸易有限公司 | 集团兄弟公司 | 购买商品 | 钢筋、铬矿砂及精矿、铁矿石 | 市场价 | | 26,390.92 | 0.37 | | |
| 南洋五矿实业有限公司 | 集团兄弟公司 | 购买商品 | 电解锰、矾土、铬矿砂及精矿、焦炭、煤炭、锰矿砂、铁矿石 | 市场价 | | 18,377.45 | 0.26 | | |
| 澳洲五金矿产有限公司 | 集团兄弟公司 | 购买商品 | 铬矿砂及精矿、铁矿石 | 市场价 | | 15,313.06 | 0.21 | | |
| 中钨高新材料股份有限公司 | 集团兄弟公司 | 购买商品 | 仲钨酸铵、钼铁 | 市场价 | | 11,042.04 | 0.15 | | |
| 湖南有色国贸有限公司 | 集团兄弟公司 | 购买商品 | 焦炭 | 市场价 | | 2,982.19 | 0.04 | | |
| 金驰能源材料有限公司 | 集团兄弟公司 | 购买商品 | 正极材料 | 市场价 | | 1,227.49 | 0.02 | | |
| 五矿（广州）国际贸易有限公司 | 集团兄弟公司 | 购买商品 | 铬铁、锰矿砂、铁矿石 | 市场价 | | 738.60 | 0.01 | | |
| 龙腾数科技术有限公司 | 合营公司 | 购买商品 | 信息系统硬件 | 市场价 | | 344.51 | | | |
| 新荣国际商贸有限责任公司 | 集团兄弟公司 | 购买商品 | 铜废碎料 | 市场价 | | 8.53 | | | |
| 中国五冶集团有限公司 | 集团兄弟公司 | 销售商品 | 棒材、钢管、钢筋、热轧板材、线材、型材 | 市场价 | | 217,618.48 | 2.94 | | |
| 上海宝冶集团有限公司 | 集团兄弟公司 | 销售商品 | 棒材、钢筋、热轧板材、线材、型材 | 市场价 | | 143,411.81 | 1.94 | | |
| 五冶集团天府（成都）建设有限公司 | 集团兄弟公司 | 销售商品 | 棒材、钢筋、热轧板材、线材、型材 | 市场价 | | 119,829.96 | 1.62 | | |
| 中国一冶集团有限公司 | 集团兄弟公司 | 销售商品 | 不锈钢、棒材、钢管、钢筋、冷轧板材、热轧板材、线材、型材 | 市场价 | | 99,740.20 | 1.35 | | |
| 中国十七冶集团有限公司 | 集团兄弟公司 | 销售商品 | 棒材、钢筋、热轧板材、线材、型材 | 市场价 | | 95,764.73 | 1.29 | | |
| 明拓集团铬业科技有限公司 | 联营企业子公司 | 销售商品 | 铬矿砂及精矿 | 市场价 | | 91,263.11 | 1.23 | | |
| 中国十九冶集团有限公司 | 集团兄弟公司 | 销售商品 | 不锈钢、棒材、钢管、钢筋、热轧板材、线材、型材 | 市场价 | | 78,109.75 | 1.06 | | |
| 二十二冶鼎力工程管理服务有限公司 | 集团兄弟公司 | 销售商品 | 不锈钢、钢筋 | 市场价 | | 72,696.50 | 0.98 | | |
| 中冶（上海）钢结构科技有限公司 | 集团兄弟公司 | 销售商品 | 不锈钢、钢筋、热轧板材、型材 | 市场价 | | 63,507.04 | 0.86 | | |
| 中冶建工集团有限公司 | 集团兄弟公司 | 销售商品 | 钢筋 | 市场价 | | 35,117.49 | 0.47 | | |

| | | | | | | | | | | |
|------------------------|--------|------|--|-----|--|-----------|------|--|--|--|
| 中冶赛迪工程技术股份有限公司 | 集团兄弟公司 | 销售商品 | 不锈钢、钢管、钢筋、热轧 板材、线材、型材、生铁 | 市场价 | | 34,035.65 | 0.46 | | | |
| 中国二冶集团有限公司 | 集团兄弟公司 | 销售商品 | 不锈钢、棒材、钢管、钢 筋、热轧板材、线材、型材 | 市场价 | | 30,137.10 | 0.41 | | | |
| 中冶交通建设集团有限公司 | 集团兄弟公司 | 销售商品 | 不锈钢、棒材、钢管、钢 筋、线材、型材 | 市场价 | | 29,552.86 | 0.40 | | | |
| 五矿二十三冶建设集团有限公司 | 集团兄弟公司 | 销售商品 | 棒材、钢筋、线材 | 市场价 | | 25,876.35 | 0.35 | | | |
| 北京中顺金达贸易有限公司 | 集团兄弟公司 | 销售商品 | 钢筋 | 市场价 | | 25,580.37 | 0.35 | | | |
| 中冶西部钢构有限公司 | 集团兄弟公司 | 销售商品 | 棒材、钢管、热轧板材、型 材 | 市场价 | | 12,637.39 | 0.17 | | | |
| 中国二十冶集团有限公司 | 集团兄弟公司 | 销售商品 | 钢筋 | 市场价 | | 12,152.52 | 0.16 | | | |
| 中冶建设高新工程技术有限责 任公司 | 集团兄弟公司 | 销售商品 | 棒材、钢筋、线材 | 市场价 | | 12,055.43 | 0.16 | | | |
| 中国三冶集团有限公司 | 集团兄弟公司 | 销售商品 | 棒材、钢筋 | 市场价 | | 11,524.04 | 0.16 | | | |
| 中冶城市投资控股有限公司 | 集团兄弟公司 | 销售商品 | 棒材、钢筋、线材、型材 | 市场价 | | 11,372.96 | 0.15 | | | |
| 中冶成都勘察研究总院有限公 司 | 集团兄弟公司 | 销售商品 | 棒材、钢筋、线材 | 市场价 | | 10,557.36 | 0.14 | | | |
| 包头市龙鼎工贸有限公司 | 集团兄弟公司 | 销售商品 | 钢筋 | 市场价 | | 10,048.18 | 0.14 | | | |
| 中冶天工集团有限公司 | 集团兄弟公司 | 销售商品 | 不锈钢、钢筋 | 市场价 | | 8,856.71 | 0.12 | | | |
| 宝冶（深圳）建筑科技有限公 司 | 集团兄弟公司 | 销售商品 | 钢筋 | 市场价 | | 8,116.32 | 0.11 | | | |
| 五冶宜宾建筑工程有限公司 | 集团兄弟公司 | 销售商品 | 棒材、钢管、钢筋、热轧板 材、线材、型材 | 市场价 | | 6,409.82 | 0.09 | | | |
| 澳洲五金矿产有限公司 | 集团兄弟公司 | 销售商品 | 铬矿砂及精矿、焦炭、铁矿 石 | 市场价 | | 5,659.60 | 0.08 | | | |
| 中冶华南建设工程有限公司 | 集团兄弟公司 | 销售商品 | 不锈钢、棒材、钢筋、线材 | 市场价 | | 5,317.75 | 0.07 | | | |
| 中国京冶工程技术有限公司 | 集团兄弟公司 | 销售商品 | 棒材、钢筋、线材 | 市场价 | | 4,946.16 | 0.07 | | | |
| 中冶南方城市建设工程技术有 限公司 | 集团兄弟公司 | 销售商品 | 棒材、钢管、钢筋、线材 | 市场价 | | 4,208.93 | 0.06 | | | |
| 中冶路桥建设有限公司 | 集团兄弟公司 | 销售商品 | 不锈钢、钢筋、线材 | 市场价 | | 4,198.97 | 0.06 | | | |
| 广东二十冶建设有限公司 | 集团兄弟公司 | 销售商品 | 钢筋 | 市场价 | | 4,059.57 | 0.05 | | | |
| 五冶集团（成都）建设有限公 司 | 集团兄弟公司 | 销售商品 | 棒材、钢筋、线材 | 市场价 | | 3,862.92 | 0.05 | | | |
| 五冶集团上海有限公司 | 集团兄弟公司 | 销售商品 | 棒材、钢筋、线材 | 市场价 | | 3,703.11 | 0.05 | | | |
| 湖南中冶长天重工科技有限公 司 | 集团兄弟公司 | 销售商品 | 不锈钢 | 市场价 | | 3,455.52 | 0.05 | | | |
| 南洋五矿实业有限公司 | 集团兄弟公司 | 销售商品 | 电解锰、矾土、钢筋、铬 铁、金属硅、镁锭、轻 （重）烧镁、碳化硅、棕刚 玉 | 市场价 | | 2,678.95 | 0.04 | | | |
| 中冶东北建设（沈阳）工程技 术有限公司 | 集团兄弟公司 | 销售商品 | 钢筋 | 市场价 | | 2,522.83 | 0.03 | | | |

| | | | | | | | | | | |
|-----------------------|--------|------|-------------|-----|--|----------|------|--|--|--|
| 中冶赛迪装备有限公司 | 集团兄弟公司 | 销售商品 | 热轧板材、专用钢 | 市场价 | | 2,297.36 | 0.03 | | | |
| 天津开物供应链管理有限公司 | 集团兄弟公司 | 销售商品 | 不锈钢、钢筋 | 市场价 | | 2,276.04 | 0.03 | | | |
| 明拓集团有限公司 | 联营公司 | 销售商品 | 铬矿砂及精矿 | 市场价 | | 2,273.84 | 0.03 | | | |
| 五矿企荣（横琴）国际贸易有限公司 | 集团兄弟公司 | 销售商品 | 冷轧板材、煤炭、铁矿石 | 市场价 | | 2,144.22 | 0.03 | | | |
| 五矿矿业（安徽）开发有限公司 | 集团兄弟公司 | 销售商品 | 钢筋、线材 | 市场价 | | 1,905.03 | 0.03 | | | |
| 中冶宝钢技术服务有限公司 | 集团兄弟公司 | 销售商品 | 钢筋、型材 | 市场价 | | 1,762.80 | 0.02 | | | |
| 中冶沈勘工程技术有限公司 | 集团兄弟公司 | 销售商品 | 棒材、钢筋、线材 | 市场价 | | 1,733.59 | 0.02 | | | |
| 中国二十二冶集团有限公司 | 集团兄弟公司 | 销售商品 | 钢筋 | 市场价 | | 1,686.22 | 0.02 | | | |
| 武汉一冶钢结构有限责任公司 | 集团兄弟公司 | 销售商品 | 不锈钢、专用钢 | 市场价 | | 1,361.17 | 0.02 | | | |
| 中冶赛迪上海工程技术有限公司 | 集团兄弟公司 | 销售商品 | 钢筋 | 市场价 | | 1,105.42 | 0.01 | | | |
| 中冶武勘工程技术有限公司 | 集团兄弟公司 | 销售商品 | 棒材、钢筋、线材 | 市场价 | | 949.19 | 0.01 | | | |
| 五冶集团中原建设（河南）有限公司 | 集团兄弟公司 | 销售商品 | 棒材、钢筋、线材 | 市场价 | | 767.33 | 0.01 | | | |
| 五矿企荣有限公司 | 集团兄弟公司 | 销售商品 | 铁矿石 | 市场价 | | 685.00 | 0.01 | | | |
| 上海二十冶建设有限公司 | 集团兄弟公司 | 销售商品 | 钢筋 | 市场价 | | 570.20 | 0.01 | | | |
| 一冶（广西）建设工程有限公司 | 集团兄弟公司 | 销售商品 | 不锈钢 | 市场价 | | 423.97 | 0.01 | | | |
| 中冶华南（深圳）建筑科创有限公司 | 集团兄弟公司 | 销售商品 | 钢筋、线材 | 市场价 | | 417.25 | 0.01 | | | |
| 中国华冶科工集团有限公司 | 集团兄弟公司 | 销售商品 | 钢筋 | 市场价 | | 221.04 | | | | |
| 深圳二十冶建设有限公司 | 集团兄弟公司 | 销售商品 | 钢筋 | 市场价 | | 146.33 | | | | |
| 五矿产业金融服务（深圳）有限公司 | 集团兄弟公司 | 销售商品 | 硅铁 | 市场价 | | 146.32 | | | | |
| 五冶集团上海设备材料供应有限公司 | 集团兄弟公司 | 销售商品 | 钢筋、线材 | 市场价 | | 48.85 | | | | |
| 五矿二十三冶建设集团第二工程有限公司 | 集团兄弟公司 | 销售商品 | 钢筋 | 市场价 | | 47.40 | | | | |
| 五冶集团装饰工程有限公司 | 集团兄弟公司 | 销售商品 | 热轧板材 | 市场价 | | 45.53 | | | | |
| 五矿有色金属股份有限公司 | 集团兄弟公司 | 销售商品 | 铬矿砂及精矿、锰矿砂 | 市场价 | | 39.43 | | | | |
| 重庆中冶红城置业有限公司 | 集团兄弟公司 | 销售商品 | 钢筋 | 市场价 | | 17.14 | | | | |
| 美国矿产金属有限公司 | 集团兄弟公司 | 销售商品 | 焦炭 | 市场价 | | 16.43 | | | | |
| 中国五矿集团（唐山曹妃甸）矿石控股有限公司 | 集团兄弟公司 | 销售商品 | 铁矿石 | 市场价 | | 13.11 | | | | |
| 五矿瑞和（上海）建设有限公司 | 集团兄弟公司 | 销售商品 | 型材 | 市场价 | | 1.55 | | | | |
| 中冶南方工程技术有限公司 | 集团兄弟公司 | 销售商品 | 型材 | 市场价 | | 0.92 | | | | |
| 龙腾数科技术有限公司 | 合营公司 | 接受劳务 | 接受劳务 | 市场价 | | 3,335.11 | 0.83 | | | |
| 五矿（北京）商业管理服务有 限公司 | 集团兄弟公司 | 接受劳务 | 接受劳务 | 市场价 | | 824.72 | 0.21 | | | |
| 金新船务有限公司 | 集团兄弟公司 | 接受劳务 | 接受劳务 | 市场价 | | 803.29 | 0.20 | | | |

| | | | | | | | | | | |
|--------------------|--------|------|--------|-----|--|--------|------|--|--|--|
| 五矿国际货运上海有限责任公司 | 集团兄弟公司 | 接受劳务 | 接受劳务 | 市场价 | | 548.78 | 0.14 | | | |
| 北京京诚赛瑞信息技术有限公司 | 集团兄弟公司 | 接受劳务 | 接受劳务 | 市场价 | | 68.52 | 0.02 | | | |
| 五矿悦居物业服务（北京）有限公司 | 集团兄弟公司 | 接受劳务 | 接受劳务 | 市场价 | | 55.33 | 0.01 | | | |
| 五矿期货有限公司 | 集团兄弟公司 | 接受劳务 | 接受劳务 | 市场价 | | 38.51 | 0.01 | | | |
| 北京第五广场置业有限公司 | 集团兄弟公司 | 接受劳务 | 接受劳务 | 市场价 | | 24.74 | 0.01 | | | |
| 中国华冶科工集团有限公司 | 集团兄弟公司 | 提供劳务 | 提供招标服务 | 市场价 | | 74.24 | 0.02 | | | |
| 中国五冶集团有限公司 | 集团兄弟公司 | 提供劳务 | 提供招标服务 | 市场价 | | 73.21 | 0.02 | | | |
| 中国二十二冶集团有限公司 | 集团兄弟公司 | 提供劳务 | 提供招标服务 | 市场价 | | 69.68 | 0.02 | | | |
| 五矿二十三冶建设集团有限公司 | 集团兄弟公司 | 提供劳务 | 提供招标服务 | 市场价 | | 34.79 | 0.01 | | | |
| 五矿二十三冶建设集团第四工程有限公司 | 集团兄弟公司 | 提供劳务 | 提供招标服务 | 市场价 | | 33.10 | 0.01 | | | |
| 中国十九冶集团有限公司 | 集团兄弟公司 | 提供劳务 | 提供招标服务 | 市场价 | | 26.54 | 0.01 | | | |
| 中冶京诚工程技术有限公司 | 集团兄弟公司 | 提供劳务 | 提供招标服务 | 市场价 | | 24.92 | 0.01 | | | |
| 中国一冶集团有限公司 | 集团兄弟公司 | 提供劳务 | 提供招标服务 | 市场价 | | 24.22 | 0.01 | | | |
| 中国三冶集团有限公司 | 集团兄弟公司 | 提供劳务 | 提供招标服务 | 市场价 | | 20.68 | | | | |
| 长沙矿冶研究院有限责任公司 | 集团兄弟公司 | 提供劳务 | 提供招标服务 | 市场价 | | 20.14 | | | | |
| 重庆中冶红城置业有限公司 | 集团兄弟公司 | 提供劳务 | 提供招标服务 | 市场价 | | 17.08 | | | | |
| 涿神有色金属加工专用设备有限公司 | 集团兄弟公司 | 提供劳务 | 提供招标服务 | 市场价 | | 15.19 | | | | |
| 中冶沈勘工程技术有限公司 | 集团兄弟公司 | 提供劳务 | 提供招标服务 | 市场价 | | 15.09 | | | | |
| 中冶建工集团有限公司 | 集团兄弟公司 | 提供劳务 | 提供招标服务 | 市场价 | | 15.03 | | | | |
| 中国京冶工程技术有限公司 | 集团兄弟公司 | 提供劳务 | 提供招标服务 | 市场价 | | 13.16 | | | | |
| 中国恩菲工程技术有限公司 | 集团兄弟公司 | 提供劳务 | 提供招标服务 | 市场价 | | 12.93 | | | | |
| 五矿物业服务（南京）有限公司 | 集团兄弟公司 | 提供劳务 | 提供招标服务 | 市场价 | | 10.33 | | | | |
| 中冶赛迪电气技术有限公司 | 集团兄弟公司 | 提供劳务 | 提供招标服务 | 市场价 | | 7.40 | | | | |
| 五矿勘查开发有限公司 | 集团兄弟公司 | 提供劳务 | 提供招标服务 | 市场价 | | 6.81 | | | | |
| 中冶北方（大连）工程技术有限公司 | 集团兄弟公司 | 提供劳务 | 提供招标服务 | 市场价 | | 4.62 | | | | |
| 五矿物业服务（湖南）有限公司 | 集团兄弟公司 | 提供劳务 | 提供招标服务 | 市场价 | | 4.02 | | | | |
| 北京鑫星大地物资供应有限责任公司 | 集团兄弟公司 | 提供劳务 | 提供招标服务 | 市场价 | | 3.34 | | | | |
| 五矿矿业（邯郸）矿山工程有限公司 | 集团兄弟公司 | 提供劳务 | 提供招标服务 | 市场价 | | 3.32 | | | | |
| 五矿物业服务（成都）有限公司 | 集团兄弟公司 | 提供劳务 | 提供招标服务 | 市场价 | | 3.21 | | | | |
| 五矿物业服务（广东）有限公司 | 集团兄弟公司 | 提供劳务 | 提供招标服务 | 市场价 | | 2.34 | | | | |

| | | | | | | | | |
|---------------------------|--------|------|--------|-----|-----------|------|--|--|
| 中冶长天国际工程有限责任公司 | 集团兄弟公司 | 提供劳务 | 提供招标服务 | 市场价 | 1.97 | | | |
| 广东五鑫矿业有限公司 | 集团兄弟公司 | 提供劳务 | 提供招标服务 | 市场价 | 0.11 | | | |
| 中冶赛迪工程技术股份有限公司 | 集团兄弟公司 | 提供劳务 | 提供招标服务 | 市场价 | 0.09 | | | |
| 中国二十冶集团有限公司 | 集团兄弟公司 | 提供劳务 | 提供招标服务 | 市场价 | 0.06 | | | |
| 鲁中矿业有限公司 | 集团兄弟公司 | 提供劳务 | 提供招标服务 | 市场价 | 0.06 | | | |
| 和天（湖南）国际工程管理有限公司 | 集团兄弟公司 | 提供劳务 | 提供招标服务 | 市场价 | 0.05 | | | |
| 中国五矿集团（唐山曹妃甸） 矿石控股有限公司 | 集团兄弟公司 | 提供劳务 | 提供代理服务 | 市场价 | 18,472.37 | 4.25 | | |
| 中冶瑞木镍钴有限公司 | 集团兄弟公司 | 提供劳务 | 提供代理服务 | 市场价 | 18,329.51 | 4.22 | | |
| 五矿铜业（湖南）有限公司 | 集团兄弟公司 | 提供劳务 | 提供代理服务 | 市场价 | 8,902.62 | 2.05 | | |
| 五矿企荣（横琴）国际贸易有限公司 | 集团兄弟公司 | 提供劳务 | 提供代理服务 | 市场价 | 8,383.45 | 1.93 | | |
| 五矿（广州）国际贸易有限公司 | 集团兄弟公司 | 提供劳务 | 提供代理服务 | 市场价 | 6,207.56 | 1.43 | | |
| 五矿铝业有限公司 | 集团兄弟公司 | 提供劳务 | 提供代理服务 | 市场价 | 5,907.25 | 1.36 | | |
| 中冶京诚工程技术有限公司 | 集团兄弟公司 | 提供劳务 | 提供代理服务 | 市场价 | 5,389.88 | 1.24 | | |
| 五矿有色金属股份有限公司 | 集团兄弟公司 | 提供劳务 | 提供代理服务 | 市场价 | 3,195.93 | 0.74 | | |
| 湖南株冶火炬金属进出口有限公司 | 集团兄弟公司 | 提供劳务 | 提供代理服务 | 市场价 | 3,142.53 | 0.72 | | |
| MMG LAS Bambas | 集团兄弟公司 | 提供劳务 | 提供代理服务 | 市场价 | 3,010.75 | 0.69 | | |
| 中冶南方工程技术有限公司 | 集团兄弟公司 | 提供劳务 | 提供代理服务 | 市场价 | 2,754.02 | 0.63 | | |
| 中冶焦耐（大连）工程技术有限公司 | 集团兄弟公司 | 提供劳务 | 提供代理服务 | 市场价 | 1,754.37 | 0.40 | | |
| 金新船务有限公司 | 集团兄弟公司 | 提供劳务 | 提供代理服务 | 市场价 | 1,619.79 | 0.37 | | |
| 五矿有色金属（上海）有限公司 | 集团兄弟公司 | 提供劳务 | 提供代理服务 | 市场价 | 1,389.31 | 0.32 | | |
| 新荣国际商贸有限责任公司 | 集团兄弟公司 | 提供劳务 | 提供代理服务 | 市场价 | 1,277.89 | 0.29 | | |
| 中国恩菲工程技术有限公司 | 集团兄弟公司 | 提供劳务 | 提供代理服务 | 市场价 | 1,275.83 | 0.29 | | |
| 五矿（唐山）矿石发展有限公司 | 集团兄弟公司 | 提供劳务 | 提供代理服务 | 市场价 | 365.77 | 0.08 | | |
| 上海金火炬金属有限责任公司 | 集团兄弟公司 | 提供劳务 | 提供代理服务 | 市场价 | 290.61 | 0.07 | | |
| 中国华冶杜达矿业有限公司 | 集团兄弟公司 | 提供劳务 | 提供代理服务 | 市场价 | 195.94 | 0.05 | | |
| 华北铝业新材料科技有限公司 | 集团兄弟公司 | 提供劳务 | 提供代理服务 | 市场价 | 113.80 | 0.03 | | |
| 中国二冶集团有限公司 | 集团兄弟公司 | 提供劳务 | 提供代理服务 | 市场价 | 90.29 | 0.02 | | |
| 贵州金瑞新材料有限责任公司 | 集团兄弟公司 | 提供劳务 | 提供代理服务 | 市场价 | 54.99 | 0.01 | | |
| 中冶赛迪装备有限公司 | 集团兄弟公司 | 提供劳务 | 提供代理服务 | 市场价 | 41.20 | 0.01 | | |
| 中国二十二冶集团有限公司 | 集团兄弟公司 | 提供劳务 | 提供代理服务 | 市场价 | 40.24 | 0.01 | | |
| 美国矿产金属有限公司 | 集团兄弟公司 | 提供劳务 | 提供代理服务 | 市场价 | 39.37 | 0.01 | | |
| 南洋五矿实业有限公司 | 集团兄弟公司 | 提供劳务 | 提供代理服务 | 市场价 | 27.43 | 0.01 | | |
| 中国五矿股份有限公司 | 母公司 | 提供劳务 | 提供代理服务 | 市场价 | 20.18 | | | |

| | | | | | | | | | |
|-------------------|--------|------|--------|-----|--|-------|--|--|--|
| 五矿二十三冶建设集团有限公司 | 集团兄弟公司 | 提供劳务 | 提供代理服务 | 市场价 | | 16.36 | | | |
| 中冶长天国际工程有限责任公司 | 集团兄弟公司 | 提供劳务 | 提供代理服务 | 市场价 | | 15.09 | | | |
| 五矿产业金融服务（深圳）有限公司 | 集团兄弟公司 | 提供劳务 | 提供代理服务 | 市场价 | | 9.17 | | | |
| 五矿企荣有限公司 | 集团兄弟公司 | 提供劳务 | 提供代理服务 | 市场价 | | 8.52 | | | |
| 涿神有色金属加工专用设备有限公司 | 集团兄弟公司 | 提供劳务 | 提供代理服务 | 市场价 | | 6.10 | | | |
| 湖南金瑞新冶材料有限公司 | 集团兄弟公司 | 提供劳务 | 提供代理服务 | 市场价 | | 4.73 | | | |
| 五矿资源（北京）有限公司 | 集团兄弟公司 | 提供劳务 | 提供代理服务 | 市场价 | | 4.58 | | | |
| 五矿国际货运上海有限责任公司 | 集团兄弟公司 | 提供劳务 | 提供代理服务 | 市场价 | | 4.42 | | | |
| 中钨高新材料股份有限公司 | 集团兄弟公司 | 提供劳务 | 提供代理服务 | 市场价 | | 4.20 | | | |
| 五矿集团财务有限责任公司 | 集团兄弟公司 | 提供劳务 | 提供代理服务 | 市场价 | | 3.99 | | | |
| 长沙矿冶研究院有限责任公司 | 集团兄弟公司 | 提供劳务 | 提供代理服务 | 市场价 | | 3.52 | | | |
| 北京金色铽业有限公司 | 集团兄弟公司 | 提供劳务 | 提供代理服务 | 市场价 | | 2.40 | | | |
| 五矿（祁连）发展有限公司 | 集团兄弟公司 | 提供劳务 | 提供代理服务 | 市场价 | | 1.48 | | | |
| 湖南水口山国际贸易有限公司 | 集团兄弟公司 | 提供劳务 | 提供代理服务 | 市场价 | | 1.46 | | | |
| 自贡硬质合金进出口贸易有限责任公司 | 集团兄弟公司 | 提供劳务 | 提供代理服务 | 市场价 | | 1.43 | | | |
| 湖南长远锂科股份有限公司 | 集团兄弟公司 | 提供劳务 | 提供代理服务 | 市场价 | | 1.32 | | | |
| 株洲硬质合金进出口有限责任公司 | 集团兄弟公司 | 提供劳务 | 提供代理服务 | 市场价 | | 1.30 | | | |
| 株洲硬质合金集团有限公司 | 集团兄弟公司 | 提供劳务 | 提供代理服务 | 市场价 | | 1.10 | | | |
| 深圳市金洲精工科技股份有限公司 | 集团兄弟公司 | 提供劳务 | 提供代理服务 | 市场价 | | 0.98 | | | |
| 五矿证券有限公司 | 集团兄弟公司 | 提供劳务 | 提供代理服务 | 市场价 | | 0.66 | | | |
| 株洲钻石切削刀具股份有限公司 | 集团兄弟公司 | 提供劳务 | 提供代理服务 | 市场价 | | 0.62 | | | |
| 湖南长远锂科新能源有限公司 | 集团兄弟公司 | 提供劳务 | 提供代理服务 | 市场价 | | 0.62 | | | |
| 湖南金炉智能制造股份有限公司 | 集团兄弟公司 | 提供劳务 | 提供代理服务 | 市场价 | | 0.50 | | | |
| 株洲冶炼集团股份有限公司 | 集团兄弟公司 | 提供劳务 | 提供代理服务 | 市场价 | | 0.37 | | | |
| 五矿勘查开发有限公司 | 集团兄弟公司 | 提供劳务 | 提供代理服务 | 市场价 | | 0.35 | | | |
| 中钨稀有金属新材料（湖南）有限公司 | 集团兄弟公司 | 提供劳务 | 提供代理服务 | 市场价 | | 0.31 | | | |
| 五矿鑫扬（浙江）投资管理有限公司 | 集团兄弟公司 | 提供劳务 | 提供代理服务 | 市场价 | | 0.29 | | | |
| 五矿悦居物业服务（北京）有限公司 | 集团兄弟公司 | 提供劳务 | 提供代理服务 | 市场价 | | 0.28 | | | |
| 湖南柿竹园有色金属有限责任公司 | 集团兄弟公司 | 提供劳务 | 提供代理服务 | 市场价 | | 0.25 | | | |

| | | | | | | | | | |
|-----------------------|--------|------|----------|--|---|--------------|------|---|---|
| 五矿矿业控股有限公司 | 集团兄弟公司 | 提供劳务 | 提供代理服务 | 市场价 | | 0.22 | | | |
| 湖南锡矿山闪星锑业进出口有限公司 | 集团兄弟公司 | 提供劳务 | 提供代理服务 | 市场价 | | 0.22 | | | |
| 五矿创新投资有限公司 | 集团兄弟公司 | 提供劳务 | 提供代理服务 | 市场价 | | 0.16 | | | |
| 中国外贸金融租赁有限公司 | 集团兄弟公司 | 提供劳务 | 提供代理服务 | 市场价 | | 0.11 | | | |
| 五矿资本控股有限公司 | 集团兄弟公司 | 提供劳务 | 提供代理服务 | 市场价 | | 0.10 | | | |
| 湖南云储循环新能源科技有限公司 | 集团兄弟公司 | 提供劳务 | 提供代理服务 | 市场价 | | 0.08 | | | |
| 中冶集团资源开发有限公司 | 集团兄弟公司 | 提供劳务 | 提供信息技术服务 | 市场价 | | 58.00 | 0.01 | | |
| 新荣国际商贸有限责任公司 | 集团兄弟公司 | 提供劳务 | 提供信息技术服务 | 市场价 | | 10.00 | | | |
| 五矿国际货运上海有限责任公司 | 集团兄弟公司 | 提供劳务 | 提供信息技术服务 | 市场价 | | 6.33 | | | |
| 中国五矿集团（唐山曹妃甸）矿石控股有限公司 | 集团兄弟公司 | 提供劳务 | 提供信息技术服务 | 市场价 | | 4.15 | | | |
| 五矿企荣（横琴）国际贸易有限公司 | 集团兄弟公司 | 提供劳务 | 提供信息技术服务 | 市场价 | | 2.08 | | | |
| 合计 | | | | / | / | 2,201,438.58 | | / | / |
| 大额销货退回的详细情况 | | | | 无 | | | | | |
| 关联交易的说明 | | | | 上述关联交易是公司经营活动所必需，关联交易的定价遵循公平合理的原则，以市场公允价格为基础，且未偏离独立第三方的价格或收费标准，任何一方未利用关联交易损害另一方的利益。其中，购销合同价格均按照国内外市场价格为基础制定，其它业务以市场公允价格基础确定。 | | | | | |

(二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

√适用 □不适用

| 事项概述 | 查询索引 |
|--|---|
| 2022年12月29日，公司第九届董事会第十次会议审议通过了《关于收购日本五金矿产株式会社、韩国五矿株式会社两家公司股权的议案》，同意五矿发展以现金方式收购五矿海外贸易有限公司持有的日本五金矿产株式会社100%股权、韩国五矿株式会社100%股权，根据评估机构出具的评估结果，收购总价格为12,872万元人民币；其中日本五金矿产株式会社100%股权收购价格为10,253万元人民币，韩国五矿株式会社100%股权收购价格为2,619万元人民币。同意授权公司经营层办理本次股权收购相关事宜并签署相关合同文件。截至目前，公司收购日本五金矿产株式会社、韩国五 | 具体情况详见公司于2022年12月30日、2023年12月13日上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）《五矿发展股份有限公司关于收购日本五金矿产株式会社、韩国五矿株式会社股权暨关联交易公告》（临2022-55）、《五矿发展股份有限公司关于实际控制人相关承诺履行进展情况的公告》（临2023-62）。 |

| | |
|---|--|
| 矿株式会社股权事项相关审批备案程序、款项支付及工商变更登记手续已全部完成，上述股权收购事项已完成交割。 | |
|---|--|

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

单位：万元 币种：人民币

| 关联方 | 关联关系 | 向关联方提供资金 | | | 关联方向上市公司提供资金 | | |
|------------------|--------|----------|-----|------|--------------|------------|-----------|
| | | 期初余额 | 发生额 | 期末余额 | 期初余额 | 发生额 | 期末余额 |
| 新荣国际商贸有限责任公司 | 集团兄弟公司 | | | | 60,916.23 | -47,122.19 | 13,794.04 |
| 五矿企荣（横琴）国际贸易有限公司 | 集团兄弟公司 | | | | 39,400.00 | -39,241.02 | 158.98 |
| 金新船务有限公司 | 集团兄弟公司 | | | | 16,184.88 | -8,745.32 | 7,439.56 |
| 五矿（南京）国际贸易有限公司 | 集团兄弟公司 | | | | 10,234.00 | 427.00 | 10,661.00 |

| | | | | | | | |
|------------------|--------|--|--|--|--------------------------------------|-------------|-----------|
| 中国五金制品（香港）股份有限公司 | 集团兄弟公司 | | | | 8,092.44 | 406.85 | 8,499.29 |
| 中国五矿稀土稀贵集团有限公司 | 集团兄弟公司 | | | | 4,000.00 | -4,000.00 | 0.00 |
| 苏州天隆五金集团有限公司 | 集团兄弟公司 | | | | 2200 | -1,800.00 | 400.00 |
| 五矿国际货运上海有限责任公司 | 集团兄弟公司 | | | | 250 | -50.00 | 200 |
| 美国矿产金属有限公司 | 集团兄弟公司 | | | | 5,285.06 | -5,285.06 | 0.00 |
| 中国五矿股份有限公司 | 控股股东 | | | | 2,450.00 | 0.00 | 2,450.00 |
| 合计 | | | | | 149,012.61 | -105,409.74 | 43,602.87 |
| 关联债权债务形成原因 | | | | | 无 | | |
| 关联债权债务对公司的影响 | | | | | 关联公司向公司提供资金支持可以增强公司流动性，对公司业务发展有积极影响。 | | |

(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：亿元 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 |
|--------------|--------|----------|-------------|-------|----------|----------|-------|
| | | | | | 本期合计存入金额 | 本期合计取出金额 | |
| 五矿集团财务有限责任公司 | 集团兄弟公司 | 50 | 0.35%-1.35% | 13.59 | 1,204.34 | 1,204.06 | 13.87 |
| 合计 | / | / | / | 13.59 | 1,204.34 | 1,204.06 | 13.87 |

2. 贷款业务

√适用 □不适用

单位：亿元 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 |
|--------------|--------|------|-----------|------|----------|----------|------|
| | | | | | 本期合计贷款金额 | 本期合计还款金额 | |
| 五矿集团财务有限责任公司 | 集团兄弟公司 | 50 | 2.7%-3.3% | 16 | 23 | 34 | 5 |
| 合计 | / | / | / | 16 | 23 | 34 | 5 |

3. 授信业务或其他金融业务

√适用 □不适用

单位：亿元 币种：人民币

| 关联方 | 关联关系 | 业务类型 | 总额 | 实际发生额 |
|--------------|--------|--------|----|-------|
| 五矿集团财务有限责任公司 | 集团兄弟公司 | 流动资金贷款 | 50 | 23.00 |
| 五矿集团财务有限责任公司 | 集团兄弟公司 | 票据贴现 | | 28.06 |

4. 其他说明

适用 不适用

(六)其他

适用 不适用

1、2022年12月12日，公司第九届董事会第九次会议审议通过了《关于为全资子公司使用财务公司融资综合授信提供担保的议案》，同意2023年度公司为全资子公司使用关联方五矿财务公司融资综合授信提供总额不超过20亿元人民币的担保；同意授权公司法定代表人或其授权代理人办理上述综合授信及相关担保事项并签署相关法律文件；同意将上述事项提交股东大会审议。2023年1月16日，公司2023年第一次临时股东大会审议通过了上述事项。

具体内容详见公司于2022年12月13日、2023年1月17日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）发布的《五矿发展股份有限公司关于为全资子公司使用财务公司融资综合授信提供担保暨关联交易公告》（临2022-48）、《五矿发展股份有限公司2023年第一次临时股东大会决议公告》（临2023-02）。2023年7月19日，公司发布了《五矿发展股份有限公司关于为全资子公司使用财务公司融资综合授信提供担保暨关联交易的进展公告》（临2023-32）。公司与关联方五矿财务公司签订了《授信额度协议》及《最高额保证协议》，授权五矿钢铁、中国矿产、五矿贸易使用五矿财务公司授信额度，并为上述子公司提供担保，所担保债权的最高本金余额为15亿元人民币（上述各全资子公司使用授信额度及公司为其提供的担保额度可相互调剂）。

2、2023年3月30日，公司第九届董事会第十一次会议审议通过了《关于受托管理五矿企荣有限公司等海外公司股权的议案》，同意公司受托管理五矿海外贸易有限公司持有的五矿企荣有限公司等海外公司股权，在托管期限内，五矿海外贸易有限公司每年向公司支付80万元托管费用。具体情况详见公司于2023年3月31日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）发布的《五矿发展股份有限公司关于受托管理资产暨关联交易公告》（临2023-13）。

3、2023年12月27日，公司第九届董事会第二十次会议审议通过了《关于为全资子公司使用财务公司融资综合授信提供担保的议案》，同意2024年度公司为全资子公司使用关联方五矿财务公司融资综合授信提供总额不超过15亿元人民币的担保；同意在公司股东大会审议通过后授权公司法定代表人或其授权代理人办理上述融资综合授信及担保事项并签署相关法律文件；同意将上述事项提交公司股东大会审议。2024年1月31日，公司2024年第一次临时股东大会审议通过了上述事项。

具体内容详见公司于2023年12月28日、2024年2月1日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）发布的《五矿发展股份有限公司关于为全资子公司使用财务公司融资综合授信提供担保暨关联交易公告》（临2023-67）、《五矿发展股份有限公司2024年第一次临时股东大会决议公告》（临2024-04）。

4、2023年8月7日，公司第九届董事会第十五次会议审议通过了《关于公司下属子公司拟与五矿证券有限公司合作开展资产证券化业务的议案》，同意公司下属子公司五矿钢铁与五矿证券有限公司（以下简称“五矿证券”）合作开展应收账款资产支持证券业务。专项计划在储架发行的2年有效期内规模合计不超过30亿元，每期产品的期限不超过1年，根据资产情况每期可设置循环购买。五矿证券担任本次专项计划的管理人和销售机构。五矿发展作为专项计划流动性差额支付承诺人，为优先级资产支持证券提供流动性差额支付。五矿钢铁作为专项计划的资产服务机构，为专项计划提供与基础资产及其回收有关的管理服务及其他服务。2023年8月30日，公司2023年第二次临时股东大会审议通过了上述事项。具体内容详见公司于2023年8月8日、2023年8月31日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）发布的《五矿发展股份有限公司关于公司

下属子公司与关联方合作开展资产证券化业务的公告》（临 2023-35）、《五矿发展股份有限公司 2023 年第二次临时股东大会决议公告》（临 2023-39）。

十三、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

1、 托管情况

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

| 委托方名称 | 受托方名称 | 托管资产情况 | 托管资产涉及金额 | 托管起始日 | 托管终止日 | 托管收益 | 托管收益确定依据 | 托管收益对公司影响 | 是否关联交易 | 关联关系 |
|-----------------------|------------|---|------------|------------|-------------|--------|----------|-----------|--------|--------|
| 五矿海外贸易有限公司 | 五矿发展股份有限公司 | 托管资产为五矿海外贸易有限公司持有的五矿企荣有限公司、南洋五矿实业有限公司、德国五矿有限公司、美国矿产金属有限公司、澳洲五金矿产有限公司股权。 | 327,243.47 | 2023年1月1日 | 2025年12月31日 | 每年80万 | 协商确定 | 无重大影响 | 是 | 集团兄弟公司 |
| 五矿发展股份有限公司、五矿钢铁有限责任公司 | 中国五金制品有限公司 | 托管资产为五矿上海浦东贸易有限责任公司100%股权。 | -20,485.14 | 2017年3月20日 | 长期有效 | 每年50万元 | 协商确定 | 无重大影响 | 是 | 集团兄弟公司 |

| | | | | | | | | | | |
|------------|------------|--|------------|-------------|-------------|--------|------|-------|---|------|
| 中国五矿股份有限公司 | 五矿发展股份有限公司 | 托管资产为五矿股份持有的中国五矿集团（唐山曹妃甸）矿石控股有限公司74.36%股权。 | 117,773.92 | 2022年12月12日 | 2025年12月11日 | 每年50万元 | 协商确定 | 无重大影响 | 是 | 控股股东 |
|------------|------------|--|------------|-------------|-------------|--------|------|-------|---|------|

2、 承包情况

适用 不适用

3、 租赁情况

适用 不适用

(二) 担保情况

√适用 □不适用

单位:亿元 币种:人民币

| | |
|------------------------------------|---|
| 报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保） | 0 |
| 报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保） | 0 |
| 公司及其子公司对子公司的担保情况 | |
| 报告期内对子公司担保发生额合计 | 66 |
| 报告期末对子公司担保余额合计（B） | 49 |
| 公司担保总额情况（包括对子公司的担保） | |
| 担保总额（A+B） | 49 |
| 担保总额占公司净资产的比例(%) | 65.15% |
| 其中： | |
| 为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C） | 0 |
| 直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D） | 49 |
| 担保总额超过净资产50%部分的金额（E） | 11.40 |
| 上述三项担保金额合计（C+D+E） | 49 |
| 未到期担保可能承担连带清偿责任说明 | |
| 担保情况说明 | <p>1、经公司第九届董事会第九次会议、2023年第一次临时股东大会审议通过，2023年度公司为全资子公司融资综合授信提供总额不超过60亿元人民币的担保，2023年度公司为全资子公司使用关联方五矿财务公司融资综合授信提供总额不超过20亿元人民币的担保。</p> <p>五矿发展授权五矿钢铁、五矿贸易分别以其自身名义使用中国光大银行股份有限公司北京分行提供的11亿元、4亿元授信额度，并对五矿钢铁、五矿贸易使用上述授权范围内的融资综合授信所负的全部债务承担连带偿还义务；为五矿钢铁、中国矿产、五矿贸易使用交通银行股份有限公司北京市分行授信额度担保的主债权本金余额最高额分别为7亿元、6亿元、2亿元；为中国矿产、五矿钢铁使用中国银行股份有限公司北京海淀支行授信额度担保的主债权最高本金余额分别为3亿元、1亿元；授权五矿钢铁、中</p> |

国矿产、五矿贸易使用五矿财务公司授信额度，并为上述子公司使用上述授信额度提供担保，所担保的债权的最高本金余额为15亿元（上述各全资子公司使用授信额度及公司为其提供的担保额度可相互调剂）。截至2023年12月28日，公司实际为全资子公司融资综合授信累计提供担保余额为34亿元，公司为全资子公司使用关联方五矿集团财务有限责任公司融资综合授信额度提供担保余额为15亿元。

具体内容详见公司于2022年12月13日、2023年1月17日、2022年4月26日、2022年5月24日、2022年10月20日、2023年2月2日、2023年5月5日、2023年7月8日、2023年7月19日、2023年8月26日、2023年11月9日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）发布的《五矿发展股份有限公司关于公司及全资子公司申请融资综合授信并提供担保的公告》（临2022-47）、《五矿发展股份有限公司关于为全资子公司使用财务公司融资综合授信提供担保暨关联交易公告》（临2022-48）、《五矿发展股份有限公司2023年第一次临时股东大会决议公告》（临2023-02）、《五矿发展股份有限公司关于公司及全资子公司申请融资综合授信并提供担保的进展公告》（临2022-18）（临2022-24）（临2022-38）（临2023-04）（临2023-23）（临2023-28）（临2023-37）（临2023-52）、《五矿发展股份有限公司关于为全资子公司使用财务公司融资综合授信提供担保暨关联交易的进展公告》（临2023-32）。

2、经公司第九届董事会第十次会议、2023年第一次临时股东大会审议通过，2023年度公司为全资或控股子公司开展上海期货交易所（以下简称“上期所”）、广州期货交易所（以下简称“广期所”）期货商品入库、保管、出库、交割等业务提供担保，商品种类包括但不限于铅、铝、铜、不锈钢、工业硅等。实际商品种类及其核定库容量以上期所、广期所最终实际审批及与其签署的协议为准。

公司为全资子公司五矿无锡物流园有限公司（以下简称“五矿无锡物流园”）开展上期所不锈钢、铝、铅、铜期货商品入库、保管、出库、交割等业务提供担保（核定库容量不锈钢7万吨、铝7万吨、铅2万吨、铜2万吨）；为五矿无锡物流园开展广期所碳酸锂期货商品入库、保管、出库、交割等业务提供担保（最低保障库容量碳酸锂2000吨）。

具体内容详见公司于2022年12月29日、2023年1月17日、2019年11月22日、2021年6月29日、2023年6月30日、2023年9月6日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）发布的《五矿发展股份有限公司关于为全资或控股子公司开展期货交割库业务提供担保的公告》（临2022-54）、《五矿发展股份有限公司2023年第一次临时股东大会决议公告》（临2023-02）、《五矿发展股份有限公司关于为全资子公司提供担保的公告》（临

| | |
|--|---|
| | <p>2019-52) (临2021-25)、《五矿发展股份有限公司关于为全资或控股子公司开展期货交割库业务提供担保的进展公告》(临2023-27) (临2023-44)。</p> <p>3、经公司第九届董事会第二十次会议、2024年第一次临时股东大会审议通过, 2024年度公司为全资子公司融资综合授信提供总额不超过45.4亿元人民币的担保, 2024年度公司为全资子公司使用关联方五矿财务公司融资综合授信提供总额不超过15亿元人民币的担保。</p> <p>具体详见公司于2023年12月28日、2024年2月1日在上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)发布的《五矿发展股份有限公司关于公司及全资子公司申请融资综合授信并提供担保的公告》(临2023-66)、《五矿发展股份有限公司关于为全资子公司使用财务公司融资综合授信提供担保暨关联交易公告》(临2023-67)、《五矿发展股份有限公司2024年第一次临时股东大会决议公告》(临2023-04)</p> <p>4、经公司第九届董事会第二十次会议、2024年第一次临时股东大会审议通过, 2024年度公司为全资及控股子公司开展上海期货交易所、广州期货交易所期货商品入库、保管、出库、交割等业务提供担保, 商品种类包括但不限于铅、铝、铜、不锈钢、工业硅碳酸锂等。实际商品种类及其核定库容量以上海期货交易所、广州期货交易所最终实际审批及与其签署的协议为准。</p> <p>具体内容详见公司于2023年12月28日、2024年2月1日、2024年3月6日在上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)发布的《五矿发展股份有限公司关于为全资及控股子公司开展期货交割库业务提供担保的公告》(临2023-68)、《五矿发展股份有限公司2024年第一次临时股东大会决议公告》(临2024-04)《五矿发展股份有限公司关于为全资及控股子公司开展期货交割库业务提供担保的进展公告》(临2024-07)。截至2024年3月6日, 公司为全资子公司五矿无锡物流园开展上期所不锈钢、铝、铅、铜期货商品入库、保管、出库、交割等业务提供担保(核定库容量不锈钢9万吨、铝7万吨、铅2万吨、铜2万吨), 为五矿无锡物流园开展广州期货交易所碳酸锂期货商品入库、保管、出库、交割等业务提供担保(最低保障库容量碳酸锂2000吨)。</p> |
|--|---|

(三) 委托他人进行现金资产管理的情况

1. 委托理财情况

(1) 委托理财总体情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(2) 单项委托理财情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(3) 委托理财减值准备

适用 不适用

2. 委托贷款情况

(1) 委托贷款总体情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(2) 单项委托贷款情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(3) 委托贷款减值准备

适用 不适用

3. 其他情况

适用 不适用

(四) 其他重大合同

适用 不适用

2024 年 3 月 29 日，公司第九届董事会第二十二次会议审议通过了《关于公司及下属子公司拟签订重大合同的议案》，同意公司及下属子公司与江苏某公司签订 2024 年度钢材采购合同，合同金额约 22.67 亿元人民币。。具体情况详见公司于 2024 年 3 月 30 日在上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)发布的《五矿发展股份有限公司第九届董事会第二十二次会议决议公告》（临 2024-11）。

十四、募集资金使用进展说明

适用 不适用

(一) 募集资金整体使用情况

适用 不适用

单位：元

| 募集资金来源 | 募集资金到位时间 | 募集资金总额 | 其中： 超募资金金额 | 扣除发行费用后募集资金净额 | 募集资金承诺投资总额 | 调整后募集资金承诺投资总额 (1) | 截至报告期末累计投入募集资金总额 (2) | 截至报告期末累计投入进度 (%) (3) = (2)/(1) | 本年度投入金额 (4) | 本年度投入金额占比 (%) (5) = (4)/(1) | 变更用途的募集资金总额 |
|--------|-----------------|---------------|---------------|---------------|------------|-------------------|----------------------|--------------------------------|-------------|-----------------------------|-------------|
| 其他 | 2023 年 3 月 23 日 | 1,000,000,000 | 0 | 998,365,000 | - | - | - | - | - | - | - |
| 其他 | 2023 年 5 月 4 日 | 1,500,000,000 | 0 | 1,497,960,000 | - | - | - | - | - | - | - |

(二) 募投项目明细

适用 不适用

(三) 报告期内募投变更或终止情况

适用 不适用

(四) 报告期内募集资金使用的其他情况

1、 募集资金投资项目先期投入及置换情况

适用 不适用

2、 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

适用 不适用

3、 对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况

适用 不适用

4、 用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况

适用 不适用

5、 其他

适用 不适用

十五、其他对投资者作出价值判断和投资决策有重大影响的重大事项的说明

适用 不适用

1、2023年3月30日，公司第九届董事会第十一次会议审议通过了《关于公司及下属子公司开展套期保值业务的议案》，同意2023年度公司及下属子公司开展与生产经营相关的商品及外汇套期保值业务，其中商品套期保值业务的交易保证金和权利金（含预计占用的金融机构授信额度、为应急措施所预留的保证金）上限为7.8亿元人民币，外汇套期保值业务的任一交易日持有的最高合约价值不超过13.2亿美元或等值外币；同意在上述额度范围内授权公司及公司下属子公司经营层行使具体操作的决策权并签署相关合同文件。2023年4月28日，公司2022年度股东大会审议通过了上述事项。具体情况详见公司于2023年3月31日、2023年4月29日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）发布的《五矿发展股份有限公司关于公司及下属子公司开展套期保值业务的公告》（临2023-12）、《五矿发展股份有限公司2022年度股东大会决议公告》（临2023-19）。

2、2023年3月25日，公司发布了《五矿发展股份有限公司2023年面向专业投资者公开发行可续期公司债券（第一期）发行结果公告》（临2023-06）。该期发行工作于2023年3月23日结束，实际发行规模为10亿元，期限为“2+N”年，最终票面利率为4.7%。2023年5月6日，公司发布

了《五矿发展股份有限公司 2023 年面向专业投资者公开发行可续期公司债券（第二期）发行结果公告》（临 2023-24）。该期发行工作于 2023 年 5 月 4 日结束，实际发行规模为 15 亿元，期限为“2+N”年，最终票面利率为 4.5%。

3、2023 年 4 月 17 日，公司第九届董事会第十二次会议审议通过了《关于公司拟发行超短期融资券的议案》，同意公司向中国银行间市场交易商协会申请注册发行不超过人民币 20 亿元的超短期融资券。同意提请公司股东大会授权董事会、并同意董事会授权公司法定代表人全权决定并办理与本次超短期融资券发行相关的全部事宜。2023 年 4 月 28 日，公司 2022 年度股东大会审议通过了上述事项。具体情况详见公司于 2023 年 4 月 18 日、2023 年 4 月 29 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）发布的《五矿发展股份有限公司关于拟发行超短期融资券的公告》（临 2023-17）、《五矿发展股份有限公司 2022 年度股东大会决议公告》（临 2023-19）。

2023 年 11 月 23 日，公司发布了《五矿发展股份有限公司关于公司超短期融资券获准注册的公告》（临 2023-54）。公司收到中国银行间市场交易商协会（以下简称“交易商协会”）出具的《接受注册通知书》（中市协注〔2023〕SCP488 号），交易商协会决定接受公司超短期融资券注册，注册金额为 20 亿元，注册额度自上述通知书落款之日起 2 年内有效。

2024 年 3 月 26 日，公司发布了《五矿发展股份有限公司关于 2024 年度第一期超短期融资券发行结果的公告》（临 2024-09）。该期超短期融资券完成发行工作，起息日为 2024 年 3 月 22 日，发行总额为 5 亿元，发行利率为 2.45%。

4、2023 年 12 月 27 日，公司第九届董事会第二十次会议审议通过了《关于公司及下属子公司开展应收账款保理及应收票据贴现业务的议案》，同意 2024 年度公司及下属子公司开展无追索权的应收账款保理及应收票据贴现业务金额总计不超过人民币 280 亿元；同意在上述额度范围内授权公司及公司下属子公司经营层行使具体操作的决策权并签署相关合同文件，包括但不限于选择合格的应收账款保理及应收票据贴现业务合作机构、确定公司及下属子公司可以开展的应收账款保理及应收票据贴现业务具体额度等；同意将上述事项提交公司股东大会审议。2024 年 1 月 31 日，公司 2024 年第一次临时股东大会审议通过了上述事项。具体内容详见公司于 2023 年 12 月 28 日、2024 年 2 月 1 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）发布的《五矿发展股份有限公司关于公司及下属子公司开展应收账款保理及应收票据贴现业务的公告》（临 2023-65）、《五矿发展股份有限公司 2024 年第一次临时股东大会决议公告》（临 2024-04）。

5、2024 年 1 月 25 日，公司第九届董事会第二十一次会议审议通过了《关于下属子公司收到无偿收回土地使用权决定并签订补偿协议的议案》，同意公司下属子公司五矿兰州物流有限责任公司与兰州市自然资源局兰州经济技术开发区分局签订补偿协议。具体内容详见上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）《五矿发展股份有限公司关于下属子公司收到无偿收回土地使用权决定并签订补偿协议的公告》（临 2024-03）。

6、2024 年 3 月 29 日，公司第九届董事会第二十二次会议审议通过了《关于公司及下属子公司开展套期保值业务的议案》，同意 2024 年度公司及下属子公司开展与生产经营相关的商品及外汇套期保值业务，其中商品套期保值业务的交易保证金和权利金上限为 8.6 亿元人民币，外汇套期保值业务的任一交易日持有的最高合约价值不超过 16.8 亿美元或等值外币。具体情况详见公司于 2024 年 3 月 30 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）发布的《五矿发展股份有限公司关于公司及下属子公司开展套期保值业务的公告》（临 2024-15）。上述事项尚需公司股东大会审议。

第七节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、股份变动情况说明

适用 不适用

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

适用 不适用

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

二、证券发行与上市情况

(一) 截至报告期内证券发行情况

适用 不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

适用 不适用

报告期内，公司完成了 2023 年面向专业投资者公开发行可续期公司债券的发行工作。其中，第一期发行工作于 2023 年 3 月 23 日结束，实际发行规模为 10 亿元，期限为“2+N”年，最终票面利率为 4.7%；第二期发行工作于 2023 年 5 月 4 日结束，实际发行规模为 15 亿元，期限为“2+N”年，最终票面利率为 4.5%。具体情况详见公司于 2023 年 3 月 25 日、2023 年 5 月 6 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）发布的《五矿发展股份有限公司 2023 年面向专业投资者公开发行可续期公司债券（第一期）发行结果公告》（临 2023-06）、《五矿发展股份有限公司 2023 年面向专业投资者公开发行可续期公司债券（第二期）发行结果公告》（临 2023-24）。

公司完成了 2024 年度第一期超短期融资券的发行工作，发行总额为 5 亿元，发行利率为 2.45%，期限为 180 日。具体情况详见公司于 2024 年 3 月 26 日发布的《五矿发展股份有限公司关于 2024 年度第一期超短期融资券发行结果的公告》（临 2024-09）

(二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

适用 不适用

(三) 现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

(一) 股东总数

| | |
|------------------|--------|
| 截至报告期末普通股股东总数(户) | 51,057 |
|------------------|--------|

| | |
|--------------------------|--------|
| 年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数 (户) | 50,794 |
|--------------------------|--------|

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

单位：股

| 前十名股东持股情况（不含通过转融通出借股份） | | | | | | | |
|---------------------------------------|---------------|-------------|-------------|-------------------------|----------------|----|-----------|
| 股东名称 （全称） | 报告期内增 减 | 期末持股数 量 | 比例 （%） | 持有有 限售条 件股份 数量 | 质押、标记或 冻结情况 | | 股东性 质 |
| | | | | | 股份状 态 | 数量 | |
| 中国五矿股份有限公司 | 0 | 670,604,922 | 62.56 | 0 | 人民币 普通股 | 0 | 国有法 人 |
| 国新投资有限公司 | 33,048,779 | 33,048,779 | 3.08 | 0 | 人民币 普通股 | 0 | 国有法 人 |
| 郭丰明 | 3,377,000 | 11,320,700 | 1.06 | 0 | 人民币 普通股 | 0 | 境内自 然人 |
| 许军军 | -951,100 | 9,890,003 | 0.92 | 0 | 人民币 普通股 | 0 | 境内自 然人 |
| 深圳中商北斗资产管理 有限公司—中商北斗专 户私募基金 | 9,537,700 | 9,537,700 | 0.89 | 0 | 人民币 普通股 | 0 | 未知 |
| 香港中央结算有限公司 | 7,128,265 | 7,128,265 | 0.67 | 0 | 人民币 普通股 | 0 | 未知 |
| 兴业银行股份有限公司 —太平灵活配置混合型 发起式证券投资基金 | 7,058,000 | 7,058,000 | 0.66 | 0 | 人民币 普通股 | 0 | 未知 |
| 广发基金—农业银行— 广发中证金融资产管理 计划 | -998,400 | 4,454,700 | 0.42 | 0 | 人民币 普通股 | 0 | 未知 |
| 深圳中商北斗资产管理 有限公司—北斗稳健三 期私募证券投资基金 | 2,687,100 | 2,687,100 | 0.25 | 0 | 人民币 普通股 | 0 | 未知 |
| 臧磊 | 1,678,692 | 2,400,200 | 0.22 | 0 | 人民币 普通股 | 0 | 境内自 然人 |
| 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 | | | |
| 中国五矿股份有限公司 | 670,604,922 | | 人民币普 普通股 | 670,604,922 | | | |
| 国新投资有限公司 | 33,048,779 | | 人民币普 普通股 | 33,048,779 | | | |
| 郭丰明 | 11,320,700 | | 人民币普 普通股 | 11,320,700 | | | |
| 许军军 | 9,890,003 | | 人民币普 普通股 | 9,890,003 | | | |
| 深圳中商北斗资产管理 有限公司—中商北斗 专户私募基金 | 9,537,700 | | 人民币普 普通股 | 9,537,700 | | | |
| 香港中央结算有限公司 | 7,128,265 | | 人民币普 普通股 | 7,128,265 | | | |

| | | | |
|-------------------------------|-----------|--------|-----------|
| 兴业银行股份有限公司－太平灵活配置混合型发起式证券投资基金 | 7,058,000 | 人民币普通股 | 7,058,000 |
| 广发基金－农业银行－广发中证金融资产管理计划 | 4,454,700 | 人民币普通股 | 4,454,700 |
| 深圳中商北斗资产管理有限公司－北斗稳健三期私募证券投资基金 | 2,687,100 | 人民币普通股 | 2,687,100 |
| 臧磊 | 2,400,200 | 人民币普通股 | 2,400,200 |

前十名股东参与转融通业务出借股份情况

适用 不适用

前十名股东较上期发生变化

适用 不适用

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

四、控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1 法人

适用 不适用

| | |
|--------------------------|--|
| 名称 | 中国五矿股份有限公司 |
| 单位负责人或法定代表人 | 国文清 |
| 成立日期 | 2010 年 12 月 16 日 |
| 主要经营业务 | 黑色金属、有色金属的投资、销售;非金属矿产品的投资;矿山、建筑工程的设计;机械设备的销售;新能源的开发和投资管理;金融、证券、信托、租赁、保险、基金、期货的投资管理;房地产开发与经营;建筑安装;物业管理;进出口业务;资产及资产受托管理;招标、投标业务;广告展览、咨询服务、技术交流;对外承包工程;自有房屋租赁。(企业依法自主选择经营项目,开展经营活动;依法须经批准的项目,经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动;不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。) |
| 报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况 | 截至 2023 年 12 月 31 日,五矿股份控股和参股的其他境内外上市公司股权情况如下(仅披露持股比例在 5%及以上的上市公司): 1、五矿发展股份有限公司:控股股东中国五矿股份有限公司,持股占比 62.56%; 2、中钨高新材料股份有限公司:控股股东中国五矿股份有限公司,持股占比 49.89%; 3、株洲冶炼集团股份有限公司:控股股东株洲冶炼集团有限责任公司,持股占比 51.05%(其中通过湖南水口山有色金属集团有限公司持股 29.93%,株洲冶炼集团有限责任公司持股 19.78%,通过湖南有色金属有限公司持股 1.34%); 4、五矿资本股份有限公司:控股股东中国五矿股份有限公 |

| | |
|--|--|
| | <p>司，持股占比 50.42%（其中通过中国五矿股份有限公司持股 47.07%，通过长沙矿冶研究院有限责任公司持股 3.35%）；</p> <p>5、五矿地产有限公司：控股股东 JuneGloryInternationalLimited，持股占比 61.88%；</p> <p>6、五矿资源有限公司：控股股东中国五矿香港控股有限公司，持股占比 67.55%；</p> <p>7、湖南长远锂科股份有限公司：控股股东中国五矿股份有限公司，持股占比 43.65%（其中通过中国五矿股份有限公司持股 17.16%，通过长沙矿冶研究院有限责任公司持股 17.16%，通过宁波创元建合投资管理有限公司持股 8.58%）；</p> <p>8、厦门钨业股份有限公司：参股股东五矿有色金属股份有限公司，持股占比 8.60%。</p> |
|--|--|

2 自然人

适用 不适用

3 公司不存在控股股东情况的特别说明

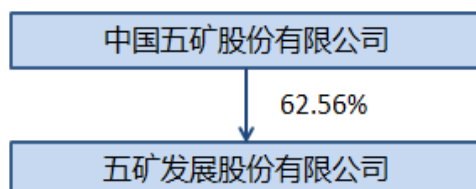
适用 不适用

4 报告期内控股股东变更情况的说明

适用 不适用

5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



(二) 实际控制人情况

1 法人

适用 不适用

| | |
|-------------|---|
| 名称 | 中国五矿集团有限公司 |
| 单位负责人或法定代表人 | 翁祖亮 |
| 成立日期 | 1982年12月9日 |
| 主要经营业务 | 经营范围：黑色金属、有色金属、矿产品及非金属矿产品的投资、销售；新能源的开发和投资管理；金融、证券、信托、租赁、保险、基金、期货领域的投资管理；投资与资产管理；各种工程技术咨询服务及工程设备租赁；与工程建设相关的新材料、新工艺、新产品技术开发、技术服务、技术交流和技术转让；冶金工业所需设备的开发、销售；承担国外各类工业、民用建筑工程咨询、勘察、设计和设备租赁；机电产品、小轿车、建筑材料、仪器仪表、五金交电、机械设备的销售；建筑及机电设备安装工程技术研究、 |

| | |
|--------------------------|--|
| | 规划勘察、设计、监理服务；房地产开发与经营；物业管理；进出口业务；招标、投标及招标代理；承办展览展示活动；设计、制作、代理、发布国内外广告；经济贸易咨询；技术服务、技术交流；自有房屋租赁。（市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。） |
| 报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况 | <p>截至 2023 年 12 月 31 日，中国五矿控股和参股的其他境内外上市公司股权情况如下（仅披露持股比例在 5% 及以上的上市公司）：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1、五矿发展股份有限公司：控股股东中国五矿股份有限公司，持股占比 62.56%； 2、中钨高新材料股份有限公司：控股股东中国五矿股份有限公司，持股占比 49.89%； 3、株洲冶炼集团股份有限公司：控股股东株洲冶炼集团有限责任公司，持股占比 51.05%（其中通过湖南水口山有色金属集团有限公司持股 29.93%，株洲冶炼集团有限责任公司持股 19.78%，通过湖南有色金属有限公司持股 1.34%）； 4、五矿资本股份有限公司：控股股东中国五矿股份有限公司，持股占比 50.42%（其中通过中国五矿股份有限公司持股 47.07%，通过长沙矿冶研究院有限责任公司持股 3.35%）； 5、五矿地产有限公司：控股股东 June Glory International Limited，持股占比 61.88%； 6、五矿资源有限公司：控股股东中国五矿香港控股有限公司，持股占比 67.55%； 7、湖南长远锂科股份有限公司：控股股东中国五矿股份有限公司，持股占比 43.65%（其中通过中国五矿股份有限公司持股 17.16%，通过长沙矿冶研究院有限责任公司持股 17.16%，通过宁波创元建合投资管理有限公司持股 8.58%）； 8、中国冶金科工股份有限公司：控股股东中国冶金科工集团有限公司，持股占比 49.18%； 9、厦门钨业股份有限公司：参股股东五矿有色金属股份有限公司，持股占比 8.60%。 10、葫芦岛锌业股份有限公司：中国冶金科工集团有限公司持有中冶葫芦岛有色金属集团有限公司 27% 的股权，中冶葫芦岛有色金属集团有限公司持有葫芦岛锌业股份有限公司 20.59% 的股份。 |

2 自然人

适用 不适用

3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

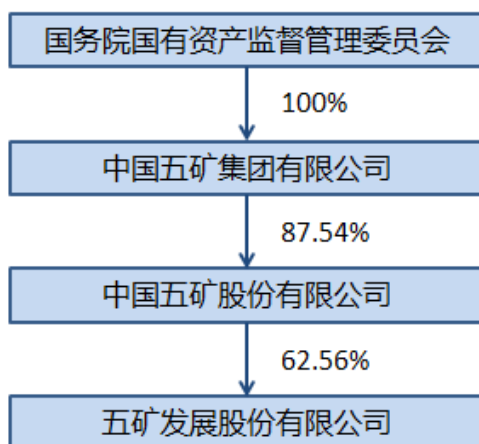
适用 不适用

4 报告期内公司控制权发生变更的情况说明

适用 不适用

5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

√适用 □不适用



6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

□适用 √不适用

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

六、其他持股在百分之十以上的法人股东

□适用 √不适用

七、股份限制减持情况说明

□适用 √不适用

八、股份回购在报告期的具体实施情况

□适用 √不适用

第八节 优先股相关情况

□适用 √不适用

第九节 债券相关情况

一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

(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 | 投资者适当性安排 (如有) | 交易机制 | 是否存在终止上市交易的风险 |
|--|----------|--------|------------|------------|------------|------|--------|-------------------------|---------|---------------|---------------|---------------|
| 五矿发展股份有限公司 2023 年面向专业投资者公开发行永续公司债券 (第一期) (品种一) | 23 发展 Y1 | 115080 | 2023-03-21 | 2023-03-23 | 2025-03-23 | 10 | 4.70 | 利息每年支付一次, 最后一期利息随本金一起支付 | 上海证券交易所 | 面向专业投资者 | 竞价、报价、询价和协议交易 | 否 |
| 五矿发展股份有限公司 2023 年面向专业投资者公开发行永续公司债券 (第二期) (品种一) | 23 发展 Y3 | 115298 | 2023-04-26 | 2023-05-04 | 2025-05-04 | 15 | 4.50 | 利息每年支付一次, 最后一期利息随本金一起支付 | 上海证券交易所 | 面向专业投资者 | 竞价、报价、询价和协议交易 | 否 |

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

报告期内债券付息兑付情况

适用 不适用

| 债券名称 | 付息兑付情况的说明 |
|------|-----------|
|------|-----------|

| | |
|---|--|
| 五矿发展股份有限公司 2023 年面向专业投资者公开发行可续期公司债券(第一期)(品种一) | 公司于 2024 年 3 月 25 日开始支付自 2023 年 3 月 23 日至 2024 年 3 月 22 日期间的利息, 具体内容详见上海证 券交易所网站(www.sse.com.cn)《五矿发展股份有限公司 2023 年面向专业投资者公开发行可续期公司债券(第 一期) 2024 年付息的公告》(临 2024-08) |
|---|--|

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. 为债券发行及存续期业务提供服务的中介机构

| 中介机构名称 | 办公地址 | 签字会计师姓名 | 联系人 | 联系电话 |
|--------------------|--------------------------------------|---------|------------|---------------|
| 五矿证券有限公司 | 深圳市南山区粤海街道海珠社区滨海大道 3165 号五矿金融大厦 2401 | - | 李娜、律方舟、叶芳青 | 0755-82537754 |
| 北京市嘉源律师事务所 | 北京市西城区复兴门内大街 158 号远洋大厦 F408 | - | 谭四军 | 010-66413377 |
| 中审众环会计师事务所(特殊普通合伙) | 武汉市武昌区东湖路 169 号 2-9 层 | 李锋勤、杜高强 | 李锋勤 | 027-85410665 |
| 天职国际会计师事务所(特殊普通合伙) | 北京市海淀区车公庄西路 19 号 68 号楼 A-1 和 A-5 区域 | 王金峰、王洋 | 王洋 | 18500970671 |
| 中证鹏元资信评估股份有限公司 | 深圳市深南大道 7008 号阳光高尔夫大厦三楼 | - | 张颜亭、王硕 | 010-66216006 |
| 信达证券股份有限公司 | 北京市西城区闹市口大街 9 号院 1 号楼 | - | 邵斌 | 010-83252341 |

上述中介机构发生变更的情况

适用 不适用

| 中介机构名称 | 变更原因 | 履行程序 | 对债券投资者权益的影响 |
|--------------------|--|--------------------|-------------|
| 中审众环会计师事务所(特殊普通合伙) | 综合考虑公司实际经营需要, 公司 2023 年度财务审计和内部控制审计机构由中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)变更为天职国际会计师事务所(特殊普通合伙), 因此为该债券存续期业务提供服务的会计师事务所相应发生变更。 | 经公司第九届董事会第十九次会议、公司 | 对债券投资者权益无影响 |

| | | | |
|--|--|----------------------|--|
| | | 2023 年第三次临时股东大会审议通过。 | |
|--|--|----------------------|--|

4. 报告期末募集资金使用情况

√适用 □不适用

单位:亿元 币种:人民币

| 债券名称 | 募集资金总金额 | 已使用金额 | 未使用金额 | 募集资金专项账户运作情况（如有） | 募集资金违规使用的整改情况（如有） | 是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致 |
|----------|---------|-------|-------|------------------|-------------------|---------------------------|
| 23 发展 Y1 | 10 | 10 | 0 | - | - | 是 |
| 23 发展 Y3 | 15 | 15 | 0 | - | - | 是 |

募集资金用于建设项目的进展情况及运营效益

□适用 √不适用

报告期内变更上述债券募集资金用途的说明

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

5. 信用评级结果调整情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

6. 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

7. 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(如有) | 交易机制 | 是否存在终止上市交易的风险 |
|-----------------------------|----------------|-----------|---------------------|-----------|-----------|------|-------|-----------|-----------|--------------|------|---------------|
| 五矿发展股份有限公司 2024 年度第一期超短期融资券 | 24 五矿发展 SCP001 | 012480985 | 2024/3/20-2024/3/21 | 2024/3/22 | 2024/9/18 | 5 | 2.45 | 到期一次性还本付息 | 全国银行间债券市场 | - | - | 否 |

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

报告期内债券付息兑付情况

□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. 为债券发行及存续期业务提供服务的中介机构

| 中介机构名称 | 办公地址 | 签字会计师姓名 | 联系人 | 联系电话 |
|--------------------|-----------------------------|---------|-----|--------------|
| 宁波银行股份有限公司 | 浙江省宁波市鄞州区宁东路345号 | - | 张泮杰 | 021-23262680 |
| 北京市安理律师事务所 | 北京市朝阳区东三环中路5号财富金融中心36层 | - | 王勋非 | 010-85879199 |
| 天职国际会计师事务所(特殊普通合伙) | 北京市海淀区车公庄西路19号68号楼A-1和A-5区域 | 王金峰、王洋 | 王洋 | 18500970671 |

上述中介机构发生变更的情况

适用 不适用

4. 报告期末募集资金使用情况

适用 不适用

募集资金用于建设项目的进展情况及运营效益

适用 不适用

报告期内变更上述债券募集资金用途的说明

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

5. 信用评级结果调整情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

6. 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

7. 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) 报告期末除债券外的有息债务逾期情况

适用 不适用

(六) 报告期内违反法律法规、公司章程、信息披露事务管理制度规定的情况以及债券募集说明书约定或承诺的情况对债券投资者权益的影响

□适用 √不适用

(七) 截至报告期末公司近 2 年的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 | 2023 年 | 2022 年 | 本期比上年同期 增减 (%) | 变动原因 |
|------------------------|---------------|----------------|-------------------|--|
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | 48,727,104.83 | 230,476,057.79 | -78.86 | 主要是本报告期公司受下游工程建设用钢需求持续低迷, 钢材、冶金原材料等大宗商品市场价格下跌及低位震荡等因素影响, 业务经营毛利同比减少, 相应本期扣除非经常性损益后净利润同比下降。 |
| 流动比率 | 1.33 | 1.19 | 11.76 | |
| 速动比率 | 0.98 | 0.79 | 24.05 | |
| 资产负债率 (%) | 66.32 | 78.01 | 减少 11.69 个百分点 | 主要是本报告期公司发行了 25 亿元可续期公司债券计入其他权益工具。 |
| EBITDA 全部债务比 | 0.44 | 0.17 | 158.82 | 主要是本报告期公司发行了 25 亿元可续期公司债券, 相应偿还银行借款。 |
| 利息保障倍数 | 3.04 | 3.25 | -6.46 | 主要是本报告期公司受下游工程建设用钢需求持续低迷, 钢材、冶金原材料等大宗商品市场价格下跌及低位震荡等因素影响, 业务经营毛利同比减少, 相应本期息税前利润同比下降。 |
| 现金利息保障倍数 | 3.31 | 7.04 | -52.98 | 主要是本报告期公司产业链下游流动性偏紧, 工程建设用钢客户回款节奏略滞后于上年同期, 同时销售端预收的货款及保证金同比减少, 相应的经营活动现金净流入少于上年同期。 |
| EBITDA 利息保障倍数 | 3.93 | 3.83 | 2.61 | |
| 贷款偿还率 (%) | 100.00 | 100.00 | | |
| 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

审计报告

天职业字[2024]14781 号

五矿发展股份有限公司全体股东:

一、审计意见

我们审计了后附的五矿发展股份有限公司（以下简称“五矿发展”）财务报表，包括 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2023 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了五矿发展 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2023 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于五矿发展，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、关键审计事项

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

| 关键审计事项 | 该事项在审计中是如何应对的 |
|--|---|
| <p>事项一：营业收入的确认</p> <p>五矿发展主要从事铁矿砂、钢材等产品贸易业务，如财务报表“附注五之 34.收入”和“附注七之 61、营业收入和营业成本”所述，五矿发展 2023 年营业收入 789.96 亿元，本期营业收入较上期减少 3.05%。</p> <p>由于营业收入是五矿发展的关键业绩指标之一，营业收入确认的真实性、完整性对经营成果产生重大影响，因此，我们将营业收入的确认作为关键审计指标。</p> | <p>我们针对营业收入的确认执行的主要审计程序如下：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1、了解和评价五矿发展与收入确认相关内部控制的设计有效性，确定其是否得到执行，对关键内部控制的运行有效性实施控制测试； 2、检查销售合同、采购合同，识别与商品控制权转移相关的合同条款，评价收入确认时点是否符合企业会计准则的规定； 3、检查重要的客户供应商是否存在关联方关系，以评估是否存在未识别潜在关联方关系和交易； 4、对营业收入实施分析程序，包括各期间收入、成本和毛利率的比较分析，主要产品各期间收入、成本、毛利率的比较分析，并结合行业特征与同行业比较，识别和调查异常波动，以复核收入的合理性； 5、检查交易过程中的单据，包括销售合同、发货通知单、结算单或客户签收单等，确定交易是否真实； 6、结合往来款函证，对重大客户实施函证程序； 7、针对资产负债表日前后确认的收入实施截止性测试，核对结算单或客户签收单及其他支持性文件，判断收入确认期间是否恰当。 |
| <p>事项二：应收款项的坏账准备</p> <p>如财务报表“附注五之 12.应收票据”、“附注五之 13.应收账款”、“附注五之 15.其他应收款”和“附注七之 4、应收票据”、“附注七之 5、应收账款”、“附注七之 9、其他应收款”所述，截止 2023 年 12 月 31 日，五矿发展的应收票据、应收账款、其他应收款坏账准备余额为 17.80 亿元。应收票据、应收账款和其他应收款合计占资产总额的 49.89%。</p> <p>五矿发展管理层在确定应收款项预</p> | <p>我们针对应收款项的坏账准备确认执行的主要审计程序如下：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1、对与应收款项日常管理及可收回性评估相关的内部控制的设计及运行有效性进行了解、评估及测试； 2、获取管理层评估应收款项是否发生预期信用损失以及确认预期损失率所依据的数据及相关资料，评价其恰当性和充分性； 3、对于按信用风险特征划分组合确认应收款项的预期信用损失，对坏账准备准确性进行测试， |

| | |
|---|---|
| <p>计可收回金额时需要运用重要会计估计和判断，且应收款项余额占资产总额比例较高，若不能按期收回或者无法收回对财务报表的影响较为重大，因此我们将应收款项坏账准备确认识别为关键审计事项。</p> | <p>评价管理层坏账准备计提的合理性；</p> <p>4、对汇票执行监盘程序，检查票据终止确认判断是否合理；</p> <p>5、执行应收账款函证程序及检查期后回款情况。</p> |
| <p>事项三：关联方及其交易</p> | |
| <p>如财务报表附注十四所述，2023 年度，五矿发展的关联方采购商品/接受劳务金额为 77.47 亿元，关联方出售商品/提供劳务金额 142.67 亿元，同时存在关联受托管理/委托管理等关联方交易。</p> <p>关联方及其交易确认的完整性，交易定价的合理性及披露的充分性对财务报表产生重大影响，因此，我们将关联方及其交易作为关键审计指标。</p> | <p>我们针对关联方及其交易执行的主要审计程序如下：</p> <p>1、了解、评价和测试五矿发展关联方及其交易管理的相关内部控制，以判断其健全性及执行有效性；</p> <p>2、检查管理层提供的关联方信息及其交易的完整性；</p> <p>3、对关联交易的完整性、交易定价的合理性及披露的充分性进行检查。</p> |

四、其他信息

五矿发展管理层（以下简称“管理层”）对其他信息负责。其他信息包括 2023 年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估五矿发展的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算五矿发展、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督五矿发展的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

(1) 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

(2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对五矿发展持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致五矿发展不能持续经营。

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

(6) 就五矿发展中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

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

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

中国注册会计师：
(项目合伙人) 王金峰

中国·北京
二〇二四年三月二十九日

中国注册会计师：王洋

二、财务报表

合并资产负债表

2023 年 12 月 31 日

编制单位：五矿发展股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2023 年 12 月 31 日 | 2022 年 12 月 31 日 |
|---------------|-------|-------------------|-------------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | 七之 1 | 1,971,834,334.06 | 2,554,025,971.70 |
| 结算备付金 | | | |
| 拆出资金 | | | |
| 交易性金融资产 | | | |
| 衍生金融资产 | 七之 3 | 5,303,740.95 | 60,459,570.00 |
| 应收票据 | 七之 4 | 1,603,797,364.50 | 404,875,843.57 |
| 应收账款 | 七之 5 | 7,930,986,865.29 | 8,685,190,025.02 |
| 应收款项融资 | 七之 7 | 1,178,827,898.16 | 433,549,842.45 |
| 预付款项 | 七之 8 | 2,130,446,496.70 | 2,789,010,808.36 |
| 应收保费 | | | |
| 应收分保账款 | | | |
| 应收分保合同准备金 | | | |
| 其他应收款 | 七之 9 | 1,807,223,853.83 | 1,258,442,836.86 |
| 其中：应收利息 | | | 2,824,734.97 |
| 应收股利 | | | |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | 七之 10 | 2,746,128,495.08 | 3,489,117,972.46 |
| 合同资产 | | | |
| 持有待售资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | 七之 12 | 39,000,000.00 | 37,231,546.38 |
| 其他流动资产 | 七之 13 | 252,960,453.92 | 384,268,589.84 |
| 流动资产合计 | | 19,666,509,502.49 | 20,096,173,006.64 |
| 非流动资产： | | | |
| 发放贷款和垫款 | | | 8,971,073.47 |
| 债权投资 | | | |
| 其他债权投资 | | | |
| 长期应收款 | 七之 16 | 88,693,039.50 | 84,550,042.58 |
| 长期股权投资 | 七之 17 | 188,566,490.77 | 207,869,332.92 |
| 其他权益工具投资 | 七之 18 | 50,701,353.60 | 53,965,662.53 |
| 其他非流动金融资产 | 七之 19 | 174,024,351.95 | 198,293,185.31 |
| 投资性房地产 | 七之 20 | 202,223,798.02 | 171,964,894.52 |
| 固定资产 | 七之 21 | 1,036,397,062.06 | 919,934,345.47 |
| 在建工程 | 七之 22 | 84,211,975.46 | 98,504,795.98 |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | 七之 25 | 190,989,879.55 | 103,294,222.04 |
| 无形资产 | 七之 26 | 455,628,176.26 | 559,783,848.65 |
| 开发支出 | | | |

| | | | |
|----------------------|-------|-------------------|-------------------|
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | 七之 28 | 36,459,046.78 | 22,757,555.31 |
| 递延所得税资产 | 七之 29 | 561,750,754.27 | 674,553,943.59 |
| 其他非流动资产 | 七之 30 | 46,917.92 | 5,048,922.00 |
| 非流动资产合计 | | 3,069,692,846.14 | 3,109,491,824.37 |
| 资产总计 | | 22,736,202,348.63 | 23,205,664,831.01 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | 七之 32 | 816,001,353.46 | 3,259,754,703.56 |
| 向中央银行借款 | | | |
| 拆入资金 | | | |
| 交易性金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | 七之 34 | 50,400,824.49 | 18,036,520.00 |
| 应付票据 | 七之 35 | 6,228,610,001.89 | 5,152,901,980.73 |
| 应付账款 | 七之 36 | 2,906,904,183.67 | 2,408,701,288.83 |
| 预收款项 | | | |
| 合同负债 | 七之 38 | 1,246,035,655.95 | 1,803,468,206.11 |
| 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 | 七之 39 | 322,469,398.63 | 334,812,428.90 |
| 应交税费 | 七之 40 | 252,048,467.97 | 251,054,987.83 |
| 其他应付款 | 七之 41 | 1,605,337,948.05 | 2,595,896,568.03 |
| 其中：应付利息 | | | |
| 应付股利 | | | |
| 应付手续费及佣金 | | | |
| 应付分保账款 | | | |
| 持有待售负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | 七之 43 | 463,297,179.65 | 565,441,635.38 |
| 其他流动负债 | 七之 44 | 908,547,988.70 | 463,789,517.38 |
| 流动负债合计 | | 14,799,653,002.46 | 16,853,857,836.75 |
| 非流动负债： | | | |
| 保险合同准备金 | | | |
| 长期借款 | 七之 45 | 37,250,000.00 | 730,500,000.00 |
| 应付债券 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 租赁负债 | 七之 47 | 141,558,331.21 | 36,848,402.96 |
| 长期应付款 | 七之 48 | 10,684,675.37 | 20,879,801.07 |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 预计负债 | 七之 50 | 7,005,792.79 | 370,065,007.44 |
| 递延收益 | | | |
| 递延所得税负债 | 七之 29 | 82,451,406.20 | 89,499,505.18 |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | 278,950,205.57 | 1,247,792,716.65 |
| 负债合计 | | 15,078,603,208.03 | 18,101,650,553.40 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 实收资本（或股本） | 七之 53 | 1,071,910,711.00 | 1,071,910,711.00 |

| | | | |
|----------------------|-------|-------------------|-------------------|
| 其他权益工具 | 七之 54 | 2,582,452,777.78 | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | 2,582,452,777.78 | |
| 资本公积 | 七之 55 | 4,219,469,321.43 | 4,358,398,876.70 |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | 七之 57 | 12,382,054.89 | -3,764,540.80 |
| 专项储备 | 七之 58 | 11,217,068.76 | 8,611,843.13 |
| 盈余公积 | 七之 59 | 969,212,486.45 | 969,212,486.45 |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | 七之 60 | -1,345,868,082.38 | -1,462,647,989.86 |
| 归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计 | | 7,520,776,337.93 | 4,941,721,386.62 |
| 少数股东权益 | | 136,822,802.67 | 162,292,890.99 |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | | 7,657,599,140.60 | 5,104,014,277.61 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | | 22,736,202,348.63 | 23,205,664,831.01 |

公司负责人：朱海涛 主管会计工作负责人：谭巍 会计机构负责人：李君

母公司资产负债表

2023 年 12 月 31 日

编制单位：五矿发展股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2023 年 12 月 31 日 | 2022 年 12 月 31 日 |
|---------------|-------|------------------|------------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | | 166,377,469.91 | 1,604,036,401.51 |
| 交易性金融资产 | | | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | | | |
| 应收账款 | 十九之 1 | 525,207,994.41 | 1,050,997,254.98 |
| 应收款项融资 | | 237,272,857.44 | 5,321,637.44 |
| 预付款项 | | 182,208,328.33 | 173,552,953.96 |
| 其他应收款 | 十九之 2 | 7,192,235,059.53 | 5,646,323,960.27 |
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 存货 | | 275,339.32 | 119,816.84 |
| 合同资产 | | | |
| 持有待售资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | | | |
| 流动资产合计 | | 8,303,577,048.94 | 8,480,352,025.00 |
| 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 | 十九之 3 | 3,175,939,360.41 | 3,050,238,668.98 |
| 其他权益工具投资 | | | |
| 其他非流动金融资产 | | 136,730,000.00 | 160,655,000.00 |

| | | | |
|----------------------|--|-------------------|-------------------|
| 投资性房地产 | | 412,000.00 | 412,000.00 |
| 固定资产 | | 10,912,212.72 | 11,244,641.39 |
| 在建工程 | | | |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | | | |
| 无形资产 | | 31,767,814.52 | 35,423,929.69 |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | | | |
| 递延所得税资产 | | 7,180,612.01 | 13,161,862.01 |
| 其他非流动资产 | | | |
| 非流动资产合计 | | 3,362,941,999.66 | 3,271,136,102.07 |
| 资产总计 | | 11,666,519,048.60 | 11,751,488,127.07 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | | 524,468,955.86 | 2,222,724,952.07 |
| 交易性金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | | 1,396,232,374.07 | 1,004,090,729.46 |
| 应付账款 | | 25,473,721.00 | 4,359,531.45 |
| 预收款项 | | | |
| 合同负债 | | 17,528,018.31 | 3,731,722.43 |
| 应付职工薪酬 | | 108,036,745.67 | 96,141,960.87 |
| 应交税费 | | 2,887,360.03 | 8,036,052.76 |
| 其他应付款 | | 713,563,146.17 | 1,117,667,563.79 |
| 其中：应付利息 | | | |
| 应付股利 | | | |
| 持有待售负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | 406,331,980.00 | 521,052,052.22 |
| 其他流动负债 | | 6,765,557.92 | 5,104,327.18 |
| 流动负债合计 | | 3,201,287,859.03 | 4,982,908,892.23 |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | | | 706,000,000.00 |
| 应付债券 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 租赁负债 | | | |
| 长期应付款 | | | 6,825,600.00 |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | | | |
| 递延所得税负债 | | 19,182,500.00 | 25,163,750.00 |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | 19,182,500.00 | 737,989,350.00 |
| 负债合计 | | 3,220,470,359.03 | 5,720,898,242.23 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 实收资本（或股本） | | 1,071,910,711.00 | 1,071,910,711.00 |
| 其他权益工具 | | 2,582,452,777.78 | |

| | | | |
|-------------------|--|-------------------|-------------------|
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | 2,582,452,777.78 | |
| 资本公积 | | 4,461,808,537.71 | 4,467,610,865.15 |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | | | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | | 798,667,725.77 | 798,667,725.77 |
| 未分配利润 | | -468,791,062.69 | -307,599,417.08 |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | | 8,446,048,689.57 | 6,030,589,884.84 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | | 11,666,519,048.60 | 11,751,488,127.07 |

公司负责人：朱海涛 主管会计工作负责人：谭巍 会计机构负责人：李君

合并利润表

2023 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2023 年度 | 2022 年度 |
|---------------------|-------|-------------------|-------------------|
| 一、营业总收入 | | 78,995,715,085.06 | 81,477,522,187.50 |
| 其中：营业收入 | 七之 61 | 78,995,706,753.87 | 81,476,920,367.54 |
| 利息收入 | | 8,331.19 | 601,819.96 |
| 已赚保费 | | | |
| 手续费及佣金收入 | | | |
| 二、营业总成本 | | 78,373,752,072.78 | 80,481,025,909.83 |
| 其中：营业成本 | 七之 61 | 76,583,447,378.02 | 78,546,683,791.98 |
| 利息支出 | | | |
| 手续费及佣金支出 | | 5,493.31 | 43,667.92 |
| 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 | 七之 62 | 129,297,042.42 | 97,152,534.96 |
| 销售费用 | 七之 63 | 75,810,630.05 | 84,984,002.28 |
| 管理费用 | 七之 64 | 1,235,259,245.93 | 1,193,241,952.65 |
| 研发费用 | 七之 65 | 10,951,285.18 | 19,670,989.99 |
| 财务费用 | 七之 66 | 338,980,997.87 | 539,248,970.05 |
| 其中：利息费用 | | 305,493,279.47 | 317,847,108.06 |
| 利息收入 | | 48,886,245.34 | 31,989,029.11 |
| 加：其他收益 | 七之 67 | 103,213,331.57 | 42,979,490.09 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 七之 68 | -99,637,211.56 | -277,913,347.66 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | -337,041.97 | -7,594,532.00 |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益 | | -313,920,194.13 | -290,423,419.65 |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | 七之 70 | -25,004,695.82 | 88,783,801.65 |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | 七之 71 | 40,904,032.07 | -56,065,315.89 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | 七之 72 | -204,657,504.05 | -190,463,922.42 |

| | | | |
|-----------------------------|-------|----------------|----------------|
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | 七之 73 | 6,845,539.20 | -38,875.23 |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | | 443,626,503.69 | 603,778,108.21 |
| 加：营业外收入 | 七之 74 | 11,147,319.43 | 29,627,679.79 |
| 减：营业外支出 | 七之 75 | 24,365,561.95 | 31,630,374.83 |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | 430,408,261.17 | 601,775,413.17 |
| 减：所得税费用 | 七之 76 | 249,237,188.73 | 224,774,595.24 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | | 181,171,072.44 | 377,000,817.93 |
| （一）按经营持续性分类 | | | |
| 1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | 181,171,072.44 | 377,000,817.93 |
| 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） | | 199,232,685.26 | 366,498,688.01 |
| 2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列） | | -18,061,612.82 | 10,502,129.92 |
| 六、其他综合收益的税后净额 | 七之 77 | 16,146,595.69 | -13,986,580.26 |
| （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 | | -2,448,231.69 | -9,520,017.15 |
| （1）重新计量设定受益计划变动额 | | | |
| （2）权益法下不能转损益的其他综合收益 | | | |
| （3）其他权益工具投资公允价值变动 | | | |
| （4）企业自身信用风险公允价值变动 | | | |
| 2. 将重分类进损益的其他综合收益 | | 18,594,827.38 | -4,466,563.11 |
| （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 | | | |
| （二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额 | | | |
| 七、综合收益总额 | | 197,317,668.13 | 363,014,237.67 |
| （一）归属于母公司所有者的综合收益总额 | | | |
| （二）归属于少数股东的综合收益总额 | | | |
| 八、每股收益： | | | |
| （一）基本每股收益（元/股） | | 0.11 | 0.20 |
| （二）稀释每股收益（元/股） | | 0.11 | 0.20 |

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：171,025.14 元，上期被合并方实现的净利润为：26,884,899.58 元。

公司负责人：朱海涛 主管会计工作负责人：谭巍 会计机构负责人：李君

母公司利润表

2023 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2023 年度 | 2022 年度 |
|--------|-------|------------------|------------------|
| 一、营业收入 | 十九之 4 | 3,039,284,987.91 | 1,959,024,653.43 |
| 减：营业成本 | 十九之 4 | 2,963,021,569.47 | 1,888,216,352.69 |
| 税金及附加 | | 3,369,089.60 | 1,904,857.75 |
| 销售费用 | | 1,059.43 | |

| | | | |
|------------------------|-------|-----------------|-----------------|
| 管理费用 | | 283,656,692.20 | 260,646,102.34 |
| 研发费用 | | | |
| 财务费用 | | -130,267,336.90 | -169,024,221.11 |
| 其中：利息费用 | | 123,135,805.04 | 144,435,414.57 |
| 利息收入 | | 268,180,174.17 | 328,450,968.86 |
| 加：其他收益 | | 396,214.54 | |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 十九之 5 | 26,066,689.32 | 48,033,138.64 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | | |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益 | | -1,109,397.28 | |
| 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） | | -23,925,000.00 | 859,846.65 |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | | -779,392.89 | -327,142.10 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | | | -8,319,738.34 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | | -20,838.08 | 20,117.26 |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列） | | -78,758,413.00 | 17,547,783.87 |
| 加：营业外收入 | | 19,547.12 | 0.01 |
| 减：营业外支出 | | 1.95 | 10,094.58 |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | -78,738,867.83 | 17,537,689.30 |
| 减：所得税费用 | | | 26,501,887.99 |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） | | -78,738,867.83 | -8,964,198.69 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | -78,738,867.83 | -8,964,198.69 |
| （二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | | |
| 五、其他综合收益的税后净额 | | | |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| 1. 重新计量设定受益计划变动额 | | | |
| 2. 权益法下不能转损益的其他综合收益 | | | |
| 3. 其他权益工具投资公允价值变动 | | | |
| 4. 企业自身信用风险公允价值变动 | | | |
| （二）将重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| 1. 权益法下可转损益的其他综合收益 | | | |
| 2. 其他债权投资公允价值变动 | | | |
| 3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | | | |
| 4. 其他债权投资信用减值准备 | | | |
| 5. 现金流量套期储备 | | | |
| 6. 外币财务报表折算差额 | | | |
| 7. 其他 | | | |
| 六、综合收益总额 | | -78,738,867.83 | -8,964,198.69 |
| 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：朱海涛 主管会计工作负责人：谭巍 会计机构负责人：李君

合并现金流量表

2023 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2023年度 | 2022年度 |
|----|----|--------|--------|
|----|----|--------|--------|

| | | | |
|---------------------------|-------|--------------------|--------------------|
| 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 | | 83,476,528,719.97 | 86,699,670,287.97 |
| 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 | | 35,840,736.05 | 139,022,724.17 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 七之 78 | 27,063,703,312.62 | 19,037,671,889.53 |
| 经营活动现金流入小计 | | 110,576,072,768.64 | 105,876,364,901.67 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 76,911,885,904.73 | 81,421,662,798.23 |
| 客户贷款及垫款净增加额 | | -120,271,821.22 | -144,042,568.15 |
| 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 | | | -10,000,000.00 |
| 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 | | 977,930,910.17 | 1,002,557,440.54 |
| 支付的各项税费 | | 770,191,014.16 | 618,976,842.90 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 七之 78 | 31,732,239,070.24 | 21,539,799,438.64 |
| 经营活动现金流出小计 | | 110,271,975,078.08 | 104,428,953,952.16 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 七之 79 | 304,097,690.56 | 1,447,410,949.51 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | 6,343,833.36 | 464,567.56 |
| 取得投资收益收到的现金 | | 15,176,530.77 | 50,758,164.03 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 8,570,308.82 | 8,080,973.98 |
| 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 | 七之 78 | 30,090,672.95 | 59,303,705.57 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 65,704,228.81 | 35,136,689.02 |
| 投资支付的现金 | | | |
| 质押贷款净增加额 | | | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | 38,766.18 | |
| 投资活动现金流出小计 | 七之 78 | 65,742,994.99 | 35,136,689.02 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -35,652,322.04 | 24,167,016.55 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | 2,497,050,000.00 | 37,792,508.80 |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | | | 29,920,000.00 |
| 取得借款收到的现金 | | 12,557,393,844.03 | 10,807,329,495.03 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | | |
| 筹资活动现金流入小计 | | 15,054,443,844.03 | 10,845,122,003.83 |
| 偿还债务支付的现金 | | 15,491,091,175.44 | 9,932,138,581.56 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 169,262,334.22 | 341,719,205.16 |

| | | | |
|---------------------------|-------|-------------------|-------------------|
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 | | 7,991,257.65 | 14,196,463.40 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 七之 78 | 186,053,850.30 | 2,518,769,091.36 |
| 筹资活动现金流出小计 | | 15,846,407,359.96 | 12,792,626,878.08 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | -791,963,515.93 | -1,947,504,874.25 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | -17,389,642.99 | 7,076,450.03 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | 七之 79 | -540,907,790.40 | -468,850,458.16 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 2,340,079,057.60 | 2,808,929,515.76 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 七之 79 | 1,799,171,267.20 | 2,340,079,057.60 |

公司负责人：朱海涛 主管会计工作负责人：谭巍 会计机构负责人：李君

母公司现金流量表
2023 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2023年度 | 2022年度 |
|---------------------------|----|-------------------|------------------|
| 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 | | 3,792,450,125.75 | 1,344,173,215.87 |
| 收到的税费返还 | | | 82,687,832.47 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | | 1,047,970,752.05 | 3,368,342,979.81 |
| 经营活动现金流入小计 | | 4,840,420,877.80 | 4,795,204,028.15 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 2,903,701,729.22 | 1,235,265,235.53 |
| 支付给职工及为职工支付的现金 | | 195,912,655.63 | 211,033,215.96 |
| 支付的各项税费 | | 26,141,698.95 | 3,680,695.50 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | | 2,985,661,693.87 | 1,216,870,791.93 |
| 经营活动现金流出小计 | | 6,111,417,777.67 | 2,666,849,938.92 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | -1,270,996,899.87 | 2,128,354,089.23 |
| 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 | | 28,472,649.96 | 48,970,865.26 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 5,285.00 | 7,818,690.90 |
| 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 | | 28,477,934.96 | 56,789,556.16 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 29,020,019.23 | 15,495,236.01 |
| 投资支付的现金 | | 128,720,000.00 | 58,080,000.00 |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流出小计 | | 157,740,019.23 | 73,575,236.01 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -129,262,084.27 | -16,785,679.85 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | 2,497,050,000.00 | |
| 取得借款收到的现金 | | 4,873,438,384.21 | 5,086,598,099.63 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | | |
| 筹资活动现金流入小计 | | 7,370,488,384.21 | 5,086,598,099.63 |
| 偿还债务支付的现金 | | 7,287,531,228.23 | 4,122,995,492.31 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 120,357,103.59 | 288,560,173.92 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | | 2,500,000,000.00 |
| 筹资活动现金流出小计 | | 7,407,888,331.82 | 6,911,555,666.23 |

| | | | |
|--------------------|--|-------------------|-------------------|
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | -37,399,947.61 | -1,824,957,566.60 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | 0.15 | |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | -1,437,658,931.60 | 286,610,842.78 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 1,604,036,401.51 | 1,317,425,558.73 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 166,377,469.91 | 1,604,036,401.51 |

公司负责人：朱海涛 主管会计工作负责人：谭巍 会计机构负责人：李君

合并所有者权益变动表
2023 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 2023 年度 | | | | | | | | | | | | | | |
|---------------|------------------|--------|------------------|--|------------------|-------|---------------|--------------|----------------|--------|-------------------|----|------------------|----------------|------------------|
| | 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、上年年末余额 | 1,071,910,711.00 | | | | 4,358,398,876.70 | | -3,764,540.80 | 8,611,843.13 | 969,212,486.45 | | -1,462,647,989.86 | | 4,941,721,386.62 | 162,292,890.99 | 5,104,014,277.61 |
| 加:会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 1,071,910,711.00 | | | | 4,358,398,876.70 | | -3,764,540.80 | 8,611,843.13 | 969,212,486.45 | | -1,462,647,989.86 | | 4,941,721,386.62 | 162,292,890.99 | 5,104,014,277.61 |
| 三、本期增减变动金额(减) | | | 2,582,452,777.78 | | -138,929,555.27 | | 16,146,595.69 | 2,605,225.63 | | | 116,779,907.48 | | 2,579,054,951.31 | -25,470,088.32 | 2,553,584,862.99 |

| | | | | | | | | | | | | | | | |
|---|--|--|------------------|--|-----------------|---------------|--|--|--|----------------|--|------------------|----------------|------------------|--|
| 少以 “一 ”号 填 列) | | | | | | | | | | | | | | | |
| (一) 综 合 收 益 总 额 | | | | | | 16,146,595.69 | | | | 199,232,685.26 | | 215,379,280.95 | -18,061,612.82 | 197,317,668.13 | |
| (二) 所 有 者 投 入 和 减 少 资 本 | | | 2,500,000,000.00 | | -139,502,308.87 | | | | | | | 2,360,497,691.13 | | 2,360,497,691.13 | |
| 1. 所 有 者 投 入 的 普 通 股 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 其 他 权 益 工 具 持 有 者 投 入 资 本 | | | 2,500,000,000.00 | | -2,783,018.87 | | | | | | | 2,497,216,981.13 | | 2,497,216,981.13 | |
| 3. 股 份 支 付 计 入 所 有 者 权 益 的 金 额 | | | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | | | | |
|-----------------|--|--|---------------|--|-----------------|--|--|--|--|--|--|--|-----------------|--|-----------------|---------------|
| 4. 其他 | | | | | -136,719,290.00 | | | | | | | | -136,719,290.00 | | -136,719,290.00 | |
| (三) 利润分配 | | | 82,452,777.78 | | | | | | | | | | -82,452,777.78 | | -7,991,257.65 | -7,991,257.65 |
| 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 | | | | | | | | | | | | | | | -7,991,257.65 | -7,991,257.65 |
| 4. 其他 | | | 82,452,777.78 | | | | | | | | | | -82,452,777.78 | | | |
| (四) 所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本(或 | | | | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|--|--|--|--|--|--|--------------|--|--|--|--|--------------|------------|--------------|--|
| 股本) | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本 (或股本) | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | 2,605,225.63 | | | | | 2,605,225.63 | 582,782.15 | 3,188,007.78 | |

2023 年年度报告

| | | | | | | | | | | | | | | |
|---------|------------------|--|------------------|------------|------------------|--|---------------|---------------|----------------|--|-------------------|------------------|----------------|------------------|
| 1. 本期提取 | | | | | | | 5,935,928.71 | | | | | 5,935,928.71 | 1,378,622.70 | 7,314,551.41 |
| 2. 本期使用 | | | | | | | 3,330,703.08 | | | | | 3,330,703.08 | 795,840.55 | 4,126,543.63 |
| (六) 其他 | | | | 572,753.60 | | | | | | | | 572,753.60 | | 572,753.60 |
| 四、本期末余额 | 1,071,910,711.00 | | 2,582,452,777.78 | | 4,219,469,321.43 | | 12,382,054.89 | 11,217,068.76 | 969,212,486.45 | | -1,345,868,082.38 | 7,520,776,337.93 | 136,822,802.67 | 7,657,599,140.60 |

| 项目 | 2022 年度 | | | | | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
|----------|------------------|--------|------------------|--|------------------|-------|---------------|--------------|----------------|--------|-------------------|----|------------------|----------------|------------------|---------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | | | | | |
| | 实收资本 (或股本) | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | 其他 | 小计 | | | |
| 优先股 | | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 一、上年年末余额 | 1,071,910,711.00 | | 2,500,000,000.00 | | 4,194,672,326.96 | | 39,800,044.75 | 9,010,279.08 | 969,212,486.45 | | -1,640,759,091.19 | | 7,143,846,757.05 | 137,029,987.11 | 7,280,876,744.16 | |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | -5,117,546.48 | | -5,117,546.48 | -984,345.68 | -6,101,892.16 | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | 77,111,616.73 | | 7,699,694.71 | | | | -62,464,335.78 | | 22,346,975.66 | | 22,346,975.66 | |
| 二、本年期初余额 | 1,071,910,711.00 | | 2,500,000,000.00 | | 4,271,783,943.69 | | 47,499,739.46 | 9,010,279.08 | 969,212,486.45 | | -1,708,340,973.45 | | 7,161,076,186.23 | 136,045,641.43 | 7,297,121,827.66 | |

2023 年年度报告

| | | | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|------------------|--|--|--|------------------|----------------|--------------|----------------|--|-------------------|------------------|----------------|--|------------------|
| (四) 所有者权益内部结转 | | | | | | -37,277,700.00 | | | | 37,277,700.00 | | | | |
| 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 | | | | | | -37,277,700.00 | | | | 37,277,700.00 | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | -398,435.95 | | | | -398,435.95 | 21,583.04 | | -376,852.91 |
| 1. 本期提取 | | | | | | | 4,941,538.30 | | | | 4,941,538.30 | 1,244,806.46 | | 6,186,344.76 |
| 2. 本期使用 | | | | | | | 5,339,974.25 | | | | 5,339,974.25 | 1,223,223.42 | | 6,563,197.67 |
| (六) 其他 | | | | | | -2,743,381.99 | | | | | -2,743,381.99 | | | -2,743,381.99 |
| 四、本期期末余额 | 1,071,910,711.00 | | | | 4,358,398,876.70 | -3,764,540.80 | 8,611,843.13 | 969,212,486.45 | | -1,462,647,989.86 | 4,941,721,386.62 | 162,292,890.99 | | 5,104,014,277.61 |

公司负责人：朱海涛 主管会计工作负责人：谭巍 会计机构负责人：李君

母公司所有者权益变动表
2023 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 2023 年度 | | | | | | | | | | |
|------------------------|------------------|--------|------------------|----|------------------|-------|--------|------|----------------|-----------------|------------------|
| | 实收资本 (或股本) | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减:库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | |
| 一、上年年末余额 | 1,071,910,711.00 | | | | 4,467,610,865.15 | | | | 798,667,725.77 | -307,599,417.08 | 6,030,589,884.84 |
| 加: 会计政策变更 | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 1,071,910,711.00 | | | | 4,467,610,865.15 | | | | 798,667,725.77 | -307,599,417.08 | 6,030,589,884.84 |
| 三、本期增减变动金额 (减少以“—”号填列) | | | 2,582,452,777.78 | | -5,802,327.44 | | | | | -161,191,645.61 | 2,415,458,804.73 |
| (一) 综合收益总额 | | | | | | | | | | -78,738,867.83 | -78,738,867.83 |
| (二) 所有者投入和减少资本 | | | 2,500,000,000.00 | | -5,802,327.44 | | | | | | 2,494,197,672.56 |
| 1. 所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | 2,500,000,000.00 | | -2,783,018.87 | | | | | | 2,497,216,981.13 |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | -3,019,308.57 | | | | | | -3,019,308.57 |
| (三) 利润分配 | | | 82,452,777.78 | | | | | | | -82,452,777.78 | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | |
| 2. 对所有者 (或股东) 的分配 | | | | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | 82,452,777.78 | | | | | | | -82,452,777.78 | |
| (四) 所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本 (或股本) | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本 (或股本) | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 1,071,910,711.00 | | 2,582,452,777.78 | | 4,461,808,537.71 | | | | 798,667,725.77 | -468,791,062.69 | 8,446,048,689.57 |

| 项目 | 2022 年度 | | | | | | | | | | |
|-----------------------|------------------|--------|-------------------|----|------------------|-------|--------|------|----------------|-----------------|-------------------|
| | 实收资本（或股本） | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | |
| 一、上年年末余额 | 1,071,910,711.00 | | 2,500,000,000.00 | | 4,467,610,865.15 | | | | 798,667,725.77 | -145,399,107.28 | 8,692,790,194.64 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 1,071,910,711.00 | | 2,500,000,000.00 | | 4,467,610,865.15 | | | | 798,667,725.77 | -145,399,107.28 | 8,692,790,194.64 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | | | -2,500,000,000.00 | | | | | | | -162,200,309.80 | -2,662,200,309.80 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | -8,964,198.69 | -8,964,198.69 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | -2,500,000,000.00 | | | | | | | | -2,500,000,000.00 |
| 1. 所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | -2,500,000,000.00 | | | | | | | | -2,500,000,000.00 |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | | -153,236,111.11 | -153,236,111.11 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | |
| 2. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | -153,236,111.11 | -153,236,111.11 |
| （四）所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | |
| （五）专项储备 | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | |
| （六）其他 | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 1,071,910,711.00 | | | | 4,467,610,865.15 | | | | 798,667,725.77 | -307,599,417.08 | 6,030,589,884.84 |

公司负责人：朱海涛 主管会计工作负责人：谭巍 会计机构负责人：李君

三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

1.公司注册地、组织形式和总部地址。

五矿发展股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）是由中国五矿集团有限公司（以下简称“中国五矿”）独家发起，经对外经济贸易合作部[1997]外经贸政审函字 567 号文和国家经济体制改革委员会体改生[1997]40 号文批准，采用社会募集方式设立，于 1997 年 5 月 21 日登记注册的股份有限公司，于 1997 年 5 月 28 日在上海证券交易所上市，公司的统一社会信用代码：91110000100026638J。

2010 年 12 月 16 日经国务院国资委批准，中国五矿将其持有的本公司 670,604,922 股（占总股本 62.56%）作为出资投入中国五矿股份有限公司（以下简称“五矿股份”），2011 年 12 月 29 日完成了过户登记手续，五矿股份成为本公司的控股股东。本公司的最终控制人为国务院国有资产监督管理委员会。

截至 2023 年 12 月 31 日止，公司累计发行股本总数 107,191.07 万股，公司注册资本 107,191.07 万元，公司注册地址与总部办公地：北京市海淀区三里河路 5 号。

2.公司实际从事的主要经营活动。

本公司及各子公司（统称“本公司”）属批发行业，主要经营钢铁及炉料的销售，以及提供物流服务。

3.母公司以及公司最终母公司的名称。

本公司的母公司为中国五矿股份有限公司，本公司最终母公司为中国五矿集团有限公司。

4.财务报告的批准报出机构和财务报告批准报出日。

本年度财务报告经公司董事会于 2024 年 3 月 29 日批准报出。

5.营业期限有限的公司。

本公司营业期限 1997 年 05 月 21 日至无固定期限。

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，根据实际发生的交易事项，按照企业会计准则的有关规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

2. 持续经营

√适用 □不适用

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

√适用 □不适用

公司根据实际经营业务特点，依据相关企业会计准则规定制定了具体会计政策和会计估计。详见本附注五“11.金融工具”、“16.存货”、“21.固定资产”、“26.无形资产”、“28.长期待摊费用”、“34.收入”各项描述。

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。

此外，本财务报告编制参照了证监会发布的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2023 年修订）的列报和披露要求。

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

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

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 重要性标准确定方法和选择依据

适用 不适用

| 项目 | 重要性标准 |
|-----------------------|--|
| 重要的单项计提坏账准备的应收款项 | 金额大于等于 5,000,000.00 元 |
| 应收款项本期坏账准备收回或转回金额重要的 | 金额大于等于 5,000,000.00 元 |
| 本期重要的应收款项核销 | 金额大于等于 5,000,000.00 元 |
| 账龄超过 1 年的重要预付账款 | 金额大于等于 5,000,000.00 元 |
| 重要的投资活动项目 | 金额大于等于 10,000,000.00 元 |
| 重要的在建工程 | 单个项目预算大于等于 10,000,000.00 元 |
| 账龄超过 1 年的重要应付账款、其他应付款 | 金额大于等于 5,000,000.00 元 |
| 重要的非全资子公司 | 子公司净资产占集团净资产 2%以上，或单个子公司少数股东权益占集团净资产的 1%以上且金额大于 1 亿元 |
| 重要的合营企业或联营企业 | 对单个被投资单位的长期股权投资账面价值占集团净资产的 0.5%以上且金额大于 0.3 亿元，或长期股权投资权益法下投资损益占集团合并净利润的 10%以上 |

6. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在一次交易取得或通过多次交易分步实现同一控制下企业合并，企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的的账面价值计量。本公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，应按以下顺序处理：

(1) 调整长期股权投资初始投资成本。购买日之前持有股权采用权益法核算的，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益、其他所有者权益变动的，转为购买日所属当期收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动以及持有的其他权益工具投资公允价值变动而产生的其他综合收益除外。

(2) 确认商誉（或计入当期损益的金额）。将第一步调整后长期股权投资初始投资成本与购买日应享有子公司可辨认净资产公允价值份额比较，前者大于后者，差额确认为商誉；前者小于后者，差额计入当期损益。

通过多次交易分步处置股权至丧失对子公司控制权的情形

(1) 判断分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易是否属于“一揽子交易”的原则

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

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

(2) 分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易属于“一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中应当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。

在合并财务报表中，对于剩余股权，应当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子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益或留存收益。

(3) 分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易不属于“一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司的投资未丧失控制权的，合并财务报表中处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额计入资本公积（资本溢价或股本溢价），资本溢价不足冲减的，应当调整留存收益。

处置对子公司的投资丧失控制权的，在合并财务报表中，对于剩余股权，应当按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益或留存收益。

7. 控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

本公司合并财务报表的合并范围应当以控制为基础予以确定。

控制，是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。相关活动，是指对被投资方的回报产生重大影响的活动。被投资方的相关活动应当根据具体情况进行判断，通常包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等。

本公司在综合考虑所有相关事实和情况的基础上对是否控制被投资方进行判断。一旦相关事实和情况的变化导致对控制定义所涉及的相关要素发生变化的，本公司进行重新评估。

合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

8. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

1. 合营安排的认定和分类

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。合营安排具有下列特征：

(1) 各参与方均受到该安排的约束；(2) 两个或两个以上的参与方对该安排实施共同控制。任何一个参与方都不能够单独控制该安排，对该安排具有共同控制的任何一个参与方均能够阻止其他参与方或参与方组合单独控制该安排。

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。

合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

2. 合营安排的会计处理

共同经营参与方应当确认其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：(1) 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；(2) 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；(3) 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；(4) 按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；(5) 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。

合营企业参与方应当按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理。

9. 现金及现金等价物的确定标准

现金流量表的现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

10. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

1. 外币业务折算

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

2. 外币财务报表折算

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；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易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折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益。

11. 金融工具

√适用 □不适用

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。

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

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

（1）收取金融资产现金流量的权利届满；

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

2. 金融资产分类和计量

本公司的金融资产于初始确认时根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产以及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。金融资产的后续计量取决于其分类。

本公司对金融资产的分类，依据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的现金流量特征进行分类。

(1) 以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：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。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。其折价或溢价采用实际利率法进行摊销并确认为利息收入或费用。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，此类金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入当期损益。与此类金融资产相关利息收入，计入当期损益。

(3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

本公司不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，仅将相关股利收入计入当期损益，公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入留存收益。

(4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

上述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金融资产之外的金融资产，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，为了能够消除或显著减少会计错配，可以将金融资产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。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。

当且仅当本公司改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

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：以摊余成本计量的金融负债与以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：（1）该项指定能够消除或显著减少会计错配；（2）根据正式书面文件载明的集团风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在集团内部以此为基础向关键管理人员报告；（3）该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

本公司在初始确认时确定金融负债的分类。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

(1) 以摊余成本计量的金融负债

对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

(2) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

4.金融工具抵销

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

5.金融资产减值

本公司对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资和财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。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。

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对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金融资产（债务工具）的预期信用损失进行估计。

(1) 预期信用损失一般模型

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。本公司对信用风险的具体评估，详见附注“十二、与金融工具相关的风险”。

通常逾期超过 30 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

具体来说，本公司将购买或源生时未发生信用减值的金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具的减值有不同的会计处理方法：

第一阶段：信用风险自初始确认后未显著增加

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照未来 12 个月的预期信用损失计量损失准备，并按其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入（若该工具为金融资产，下同）。

第二阶段：信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按其账面余额和实际利率计算利息收入。

第三阶段：初始确认后发生信用减值

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，但对利息收入的计算不同于处于前两阶段的金融资产。对于已发生信用减值的金融资产，企业应当按其摊余成本（账面余额减已计提减值准备，也即账面价值）和实际利率计算利息收入。

对于购买或源生时已发生信用减值的金融资产，企业应当仅将初始确认后整个存续期内预期信用损失的变动确认为损失准备，并按其摊余成本和经信用调整的实际利率计算利息收入。

(3) 应收款项及租赁应收款

本公司对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收款项，采用预期信用损失的简化模型，始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

本公司对包含重大融资成分的应收款项和《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的租赁应收款，本公司作出会计政策选择，选择采用预期信用损失的简化模型，即按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

6. 金融资产转移

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

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

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

12. 应收票据

√适用 □不适用

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

本公司对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收票据，采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

对于包含重大融资成分的应收票据，本公司选择采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

√适用 □不适用

| 项目 | 确定组合的依据 | 计提方法 |
|----------|------------------------|--|
| 银行承兑汇票组合 | 承兑人为银行类金融机构 | 本公司认为所持有的银行承兑汇票不存在重大的信用风险，不会因银行违约而产生重大损失 |
| 商业承兑汇票组合 | 承兑人为财务公司等非银行类金融机构或企业单位 | 本公司按照整个存续期预期信用损失计量应收商业承兑汇票的坏账准备。 |

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

适用 不适用

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

适用 不适用

本公司对信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险，如与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

13. 应收账款

适用 不适用

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

本公司对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收账款，采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

对于包含重大融资成分的应收账款，本公司选择采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于应收账款，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。本公司对于信用风险显著不同且具备以下特征的应收款项单项评价信用风险：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。本公司在单项金融工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据，而在金融工具组合的基础上评估信用风险是否显著增加是可行的。本公司以金融工具组合为基础进行评估时，可基于共同信用风险特征对金融工具进行分类。本公司以账龄作为信用风险特征对应收账款进行分组并以组合为基础计量预期信用损失。

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

适用 不适用

| 项目 | 确定组合的依据 | 计提方法 |
|--------------------|----------------|-----------------------|
| 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款 | 除本公司合并范围内的应收账款 | 基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法 |

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

适用 不适用

| 账龄 | 计提比率 |
|-----------------|---------|
| 6 个月以内 | 1.00% |
| 6 个月-1 年（含 1 年） | 5.00% |
| 1-2 年（含 2 年） | 30.00% |
| 2-3 年（含 3 年） | 50.00% |
| 3 年以上 | 100.00% |

按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准

适用 不适用

本公司对信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险，如与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

14. 应收款项融资

适用 不适用

应收款项融资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

本公司对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收款项融资，采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

对于包含重大融资成分的应收款项融资，本公司选择采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

适用 不适用

| 项目 | 确定组合的依据 | 计提方法 |
|----------|-------------|---|
| 银行承兑汇票组合 | 承兑人为银行类金融机构 | 本公司认为所持有的银行承兑汇票不存在重大的信用风险，不会因银行违约而产生重大损失。 |

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

适用 不适用

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

适用 不适用

15. 其他应收款

适用 不适用

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

本公司依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

适用 不适用

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

适用 不适用

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

适用 不适用

16. 存货

√适用 □不适用

存货类别、发出计价方法、盘存制度、低值易耗品和包装物的摊销方法

√适用 □不适用

1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、周转材料、自制半成品及在产品、库存商品（产成品）、在途物资等。

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用移动加权平均法。

3. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

4. 低值易耗品和包装物的摊销方法

（1）低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

（2）包装物

按照一次转销法进行摊销。

存货跌价准备的确认标准和计提方法

√适用 □不适用

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

本公司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。

本公司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。

按照组合计提存货跌价准备的组合类别及确定依据、不同类别存货可变现净值的确定依据适用 不适用**基于库龄确认存货可变现净值的各库龄组合可变现净值的计算方法和确定依据**适用 不适用**17. 合同资产**适用 不适用**18. 持有待售的非流动资产或处置组**适用 不适用**划分为持有待售的非流动资产或处置组的确认标准和会计处理方法**适用 不适用

本公司将同时满足下列条件的集团组成部分（或非流动资产）划分为持有待售：（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；（2）出售极可能发生，已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺（确定的购买承诺，是指企业与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。预计出售将在一年内完成。已经获得按照有关规定需得到相关权力机构或者监管部门的批准。

本公司将持有待售的预计净残值调整为反映其公允价值减去出售费用后的净额（但不得超过该项持有待售的原账面价值），原账面价值高于调整后预计净残值的差额，作为资产减值损失计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，应当先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用本准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用本准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及适用本准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，应当根据处置组中除商誉外适用本准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。企业因出售对子公司的投资等原因导致其丧失对子公司控制权的，无论出售后企业是否保留部分权益性投资，应当在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司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。

终止经营的认定标准和列报方法适用 不适用

终止经营，是指企业满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：(1)该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；(2)该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；(3)该组成部分是专为转售而取得的子公司。

终止经营的定义包含以下三方面含义：

(1) 终止经营应当是企业能够单独区分的组成部分。该组成部分的经营和现金流量在企业经营和编制财务报表时是能够与企业的其他部分清楚区分的。

(2) 终止经营应当具有一定的规模。终止经营应当代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区，或者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) 终止经营应当满足一定的时点要求。符合终止经营定义的组成部分应当属于以下两种情况之一，该组成部分在资产负债表日之前已经处置，包括已经出售和结束使用(如关停或报废等)；该组成部分在资产负债表日之前已经划分为持有待售类别。

19. 长期股权投资

√适用 □不适用

1.投资成本的确定

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

分步实现同一控制下企业合并的，应当以持股比例计算的合并日应享有被合并方账面所有者权益份额作为该项投资的初始投资成本。初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积(资本溢价或股本溢价)，资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

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

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本(合同或协议约定价值不公允的除外)。

2.后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，在本公司个别财务报表中采用成本法核算；对具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

采用成本法时，长期股权投资按初始投资成本计价，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，按享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益，并同时根据有关资产减值政策考虑长期投资是否减值。

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

采用权益法时，取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本公司的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分（但内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认），对被投资单位的净利润进行调整后确认。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。本公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本公司负有承担额外损失义务的除外。对于被投资单位除净损益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所有者权益。

3.确定对被投资单位具有控制、重大影响的依据

控制，是指拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响回报金额；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。

4.长期股权投资的处置

（1）部分处置对子公司的长期股权投资，但不丧失控制权的情形

部分处置对子公司的长期股权投资，但不丧失控制权时，应当将处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益。

（2）部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的情形

部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的，对于处置的股权，应结转与所售股权相对应的长期股权投资的账面价值，出售所得价款与处置长期股权投资账面价值之间差额，确认为投资收益（损失）；同时，对于剩余股权，应当按其账面价值确认为长期股权投资或其它相关金融资产。处置后的剩余股权能够对子公司实施共同控制或重大影响的，应按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。

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，在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

20. 投资性房地产

（1）. 如果采用成本计量模式的：

折旧或摊销方法

1.投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。

2.投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。资产负债表日，有迹象表明投资性房地产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧（摊销）率列示如下：

| 类别 | 预计使用寿命（年） | 预计净残值率（%） | 年折旧（摊销）率（%） |
|-------|-----------|-----------|-------------|
| 房屋建筑物 | 18-38 | 3、5 | 2.50-5.39 |

21. 固定资产

(1). 确认条件

√适用 □不适用

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

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧。

(2). 折旧方法

√适用 □不适用

| 类别 | 折旧方法 | 折旧年限（年） | 残值率 | 年折旧率 |
|---------|-------|---------|-------------|---------------|
| 房屋及建筑物 | 平均年限法 | 18-38 | 3.00%、5.00% | 2.50%-5.39% |
| 机器设备 | 平均年限法 | 10-18 | 3.00%、5.00% | 5.28%-9.70% |
| 运输设备 | 平均年限法 | 5-8 | 3.00%、5.00% | 11.88%-19.40% |
| 办公设备及其他 | 平均年限法 | 5 | 3.00%、5.00% | 19.00%-19.40% |

22. 在建工程

√适用 □不适用

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

2.资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

23. 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，在发生时确认为费用，计入当期损益。

2.借款费用资本化期间

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

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

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

3.借款费用资本化金额

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

24. 生物资产

适用 不适用

25. 油气资产

适用 不适用

26. 无形资产

(1). 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

适用 不适用

本公司无形资产包括土地使用权、软件、专利权等，按成本进行初始计量。

1.使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

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

| 项 目 | 摊销年限（年） |
|-------|---------|
| 土地使用权 | 35-50 |
| 软件 | 5-10 |

使用寿命不确定的无形资产不摊销，本公司在每个会计期间均对该无形资产的使用寿命进行复核。对使用寿命不确定的无形资产，使用寿命不确定的判断依据是：无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

(2). 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

适用 不适用

(1) 研发支出的归集范围

研发支出的归集范围包括：人员人工费用、直接投入费用、折旧费用、无形资产摊销和委托外部研究开发费用等。

(2) 研发支出相关会计处理方法

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；（3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产

将在内部使用的，能证明其有用性；（4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；（5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

27. 长期资产减值

适用 不适用

企业应当在资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象。

因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都应当进行减值测试。

存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

（1）资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；（2）企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；（3）市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；（4）有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；（5）资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；（6）企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；（7）其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

资产存在减值迹象的，应当估计其可收回金额。

可收回金额应当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。

处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用等。

资产预计未来现金流量的现值，应当按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。预计资产未来现金流量的现值，应当综合考虑资产的预计未来现金流量、使用寿命和折现率等因素。

可收回金额的计量结果表明，资产的可收回金额低于其账面价值的，应当将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

28. 长期待摊费用

适用 不适用

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

29. 合同负债

适用 不适用

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。

30. 职工薪酬

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的除股份支付以外各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。本公司提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

(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，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中，非货币性福利按照公允价值计量。

(2). 离职后福利的会计处理方法

√适用 不适用

离职后福利是指本公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。

本公司的离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

离职后福利设定提存计划主要为参加由各地劳动及社会保障机构组织实施的社会基本养老保险、失业保险等；除了社会基本养老保险、失业保险之外，公司员工可以自愿参加公司设立的年金计划。在职工为本公司提供服务的会计期间，将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。

本公司按照国家规定的标准和年金计划定期缴付上述款项后，不再有其他的支付义务。

(3). 辞退福利的会计处理方法

√适用 不适用

本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系、或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

(4). 其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

31. 预计负债

√适用 不适用

1.因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为本公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出本公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，本公司将该项义务确认为预计负债。

2.本公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

32. 股份支付

√适用 不适用

1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2. 权益工具公允价值的确定方法

(1) 存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定。

(2) 不存在活跃市场的，采用估值技术确定，包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

3. 确认可行权权益工具最佳估计的依据

根据最新取得的可行权职工数变动等后续信息进行估计。

4. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

(1) 以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。

换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

(2) 以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按本公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

(3) 修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，本公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，本公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果本公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，本公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，本公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果本公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

33. 优先股、永续债等其他金融工具

√适用 □不适用

(1) 永续债和优先股等的区分

本公司发行的永续债和优先股等金融工具，同时符合以下条件的，作为权益工具：

①该金融工具不包括交付现金或其他金融资产给其他方，或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；

②如将来须用或可用企业自身权益工具结算该金融工具的，如该金融工具为非衍生工具，则不包括交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；如为衍生工具，则本公司只能通过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结算该金融工具。

除按上述条件可归类为权益工具的金融工具以外，本公司发行的其他金融工具应归类为金融负债。

本公司发行的金融工具为复合金融工具的，按照负债成分的公允价值确认为一项负债，按实际收到的金额扣除负债成分的公允价值后的金额，确认为“其他权益工具”。发行复合金融工具发生的交易费用，在负债成分和权益成分之间按照各自占总发行价款的比例进行分摊。

(2) 永续债和优先股等的会计处理方法

归类为金融负债的永续债和优先股等金融工具，其相关利息、股利（或股息）、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，除符合资本化条件的借款费用以外，均计入当期损益。

归类为权益工具的永续债和优先股等金融工具，其发行（含再融资）、回购、出售或注销时，本公司作为权益的变动处理，相关交易费用亦从权益中扣减。本公司对权益工具持有方的分配作为利润分配处理。

本公司不确认权益工具的公允价值变动。

34. 收入

(1). 按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

√适用 □不适用

1) 收入的确认

本公司的收入主要包括贸易收入、供应链服务收入等

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控制权时确认收入。取得相关商品控制权是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

2)本公司依据收入准则相关规定判断相关履约义务性质属于“在某一时段内履行的履约义务”或“某一时点履行的履约义务”，分别按以下原则进行收入确认。

本公司满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务：

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资产。

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

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品的性质，采用产出法或投入法确定恰当的履约进度。

对于不属于在某一时段内履行的履约义务，属于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品控制权时点确认收入。

在判断客户是否已取得商品控制权时，本公司考虑下列迹象：

①本公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务。

②本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。

③本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。

④本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。

⑤客户已接受该商品。

⑥其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

3) 收入的计量

本公司应当按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。在确定交易价格时，本公司考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。

①可变对价

本公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，应当不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。企业在评估累计已确认收入是否极可能不会发生重大转回时，应当同时考虑收入转回的可能性及其比重。

②重大融资成分

合同中存在重大融资成分的，本公司应当按照假定客户在取得商品控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，应当在合同期间内采用实际利率法摊销。

③非现金对价

客户支付非现金对价的，本公司按照非现金对价的公允价值确定交易价格。非现金对价的公允价值不能合理估计的，本公司参照其承诺向客户转让商品的单独售价间接确定交易价格。

④应付客户对价

针对应付客户对价的，应当将该应付对价冲减交易价格，并在确认相关收入与支付（或承诺支付）客户对价二者孰晚的时点冲减当期收入，但应付客户对价是为了向客户取得其他可明确区分商品的除外。

企业应付客户对价是为了向客户取得其他可明确区分商品的，应当采用与本企业其他采购相一致的方式确认所购买的商品。企业应付客户对价超过向客户取得可明确区分商品公允价值的，超过金额冲减交易价格。向客户取得的可明确区分商品公允价值不能合理估计的，企业应当将应付客户对价全额冲减交易价格。

4) 具体方法：

本公司收入确认的具体方法如下：

①内贸收入

本公司在商品货权已转移并取得货物转移凭据后，相关的收入已经取得或取得了收款的凭据时视为已将相关商品控制权转移给购货方，并确认商品销售收入。

②外贸业务

根据与客户签订的销售合同或订单，公司按订单约定的交货时间进行报关，货物报关结束或经客户提货后确认收入。

③其他业务收入

按相关合同、协议的约定，与交易相关的经济利益能够流入企业，与收入相关的成本能够可靠地计量时，确认其他业务收入的实现。

(2). 同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法

适用 不适用

35. 合同成本

适用 不适用

合同成本分为合同履约成本与合同取得成本。

本公司企业为履行合同发生的成本同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

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

2.该成本增加了企业未来用于履行履约义务的资源；

3.该成本预期能够收回。

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产；但是，该资产摊销不超过一年的可以在发生时计入当期损益。

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。

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

1.因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；

2.为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

上述资产减值准备后续发生转回的，转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

36. 政府补助

适用 不适用

1.政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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

3.政府补助采用总额法：

(1) 与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

(2) 与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

4. 对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

5. 本公司将与本公司日常活动相关的政府补助按照经济业务实质计入其他收益或冲减相关成本费用；将与本公司日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

6. 本公司将取得的政策性优惠贷款贴息按照财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给本公司两种情况处理：

(1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司选择按照下列方法进行会计处理：

1) 以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

2) 以借款的公允价值作为借款的入账价值并按照实际利率法计算借款费用，实际收到的金额与借款公允价值之间的差额确认为递延收益。递延收益在借款存续期内采用实际利率法摊销，冲减相关借款费用。

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

37. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

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

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

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

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

38. 租赁

√适用 □不适用

租赁是指本公司让渡或取得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或支付对价的合同。在一项合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或包含租赁。

本公司作为承租人，租赁资产的类别主要为房屋建筑物及土地和机器设备。

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

(1) 初始计量

在租赁期开始日，本公司将可在租赁期内使用租赁资产的权利确认为使用权资产，将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债，短期租赁和低价值资产租赁除外。在计算租赁付款额的

现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用承租人增量借款利率作为折现率。

(2) 后续计量

本公司参照《企业会计准则第4号——固定资产》有关折旧规定对使用权资产计提折旧，能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，本公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

作为承租方对短期租赁和低价值资产租赁进行简化处理的判断依据和会计处理方法

√适用 □不适用

对于短期租赁（在租赁开始日租赁期不超过12个月的租赁）和低价值资产租赁，本公司采取简化处理方法，不确认使用权资产和租赁负债，而在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

√适用 □不适用

(1) 经营租赁

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(2) 融资租赁

于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

39. 其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

(1) 长期应收款

由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成的长期应收款，且未包含重大融资成分的，本公司按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

(2) 套期会计

本公司按照套期关系，将套期保值划分为公允价值套期、现金流量套期和境外净投资套期。

1) 对于满足下列条件的套期工具，运用套期会计方法进行处理

①在套期开始时，本公司对套期关系（即套期工具和被套期项目之间的关系）有正式指定，并准备了关于套期关系、风险管理目标和套期策略的正式书面文件；

②该套期预期高度有效，且符合公司最初为该套期关系所确定的风险管理策略；

③对预期交易的现金流量套期，预期交易很可能发生，且必须使公司面临最终将影响损益的现金流量变动风险；

④套期有效性能够可靠地计量；

⑤持续地对套期有效性进行评价，并确保该套期在套期关系被指定的会计期间内高度有效。

套期工具公允价值或现金流量变动与被套期项目公允价值或现金流量变动能够抵销。套期工具公允价值或现金流量变动大于或小于被套期项目公允价值或现金流量变动的部分为套期无效部分。

2) 公允价值套期会计处理

①基本要求

A、套期工具为衍生工具的，公允价值变动形成的利得或损失计入当期损益；套期工具为非衍生工具的，账面价值因汇率变动形成的利得或损失计入当期损益。

B、被套期项目因被套期风险形成的利得或损失计入当期损益，同时调整被套期项目的账面价值。被套期项目为按成本与可变现净值孰低进行后续计量的存货、按摊余成本进行后续计量的金融资产或可供出售金融资产的，也按此规定处理。

②被套期项目利得或损失的处理

A、对于金融资产或金融负债组合一部分的利率风险公允价值套期，本公司对被套期项目形成的利得或损失可按下列方法处理：

被套期项目在重新定价期间内是资产的，在资产负债表中资产项下单列项目反映，待终止确认时转销；

被套期项目在重新定价期间内是负债的，在资产负债表中负债项下单列项目反映，待终止确认时转销。

B、被套期项目是以摊余成本计量的金融工具的，对被套期项目账面价值所作的调整，按照调整日重新计算的利率在调整日至到期日的期间内进行摊销，计入当期损益。

对利率风险组合的公允价值套期，在资产负债表中单列的相关项目，也按照调整日重新计算的利率在调整日至相关的重新定价期间结束日的期间内摊销。采用实际利率法进行摊销不切实可行的，可以采用直线法进行摊销。此调整金额于金融工具到期日前摊销完毕；对于利率风险组合的公允价值套期，于相关重新定价期间结束日前摊销完毕。

C、被套期项目为尚未确认的确定承诺的，该确定承诺因被套期风险引起的公允价值变动累计额确认为一项资产或负债，相关的利得或损失计入当期损益。

D、在购买资产或承担负债的确定承诺的公允价值套期中，该确定承诺因被套期风险引起的公允价值变动累计额（已确认为资产或负债），调整履行该确定承诺所取得的资产或承担的负债的初始确认金额。

③终止运用公允价值套期会计方法的条件

套期满足下列条件之一时终止运用公允价值套期会计：

A、套期工具已到期、被出售、合同终止或已行使。

B、套期工具展期或被另一项套期工具替换时，展期或替换是本公司正式书面文件所载明的套期策略组成部分的，不作为已到期或合同终止处理。

C、该套期不再满足运用套期会计方法的条件。

D、本公司撤销了对套期关系的指定。

3) 现金流量套期会计处理

①基本要求

A、套期工具利得或损失中属于有效套期的部分，直接确认为所有者权益，并单列项目反映。该有效套期部分的金额，按照下列两项的绝对额中较低者确定：

套期工具自套期开始的累计利得或损失；

被套期项目自套期开始的预计未来现金流量现值的累计变动额。

B、套期工具利得或损失中属于无效套期的部分（即扣除直接确认为所有者权益后的其他利得或损失），计入当期损益。

C、在风险管理策略的正式书面文件中，载明了在评价套期有效性时将排除套期工具的某部分利得或损失或相关现金流量影响的，被排除的该部分利得或损失的处理适用《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》。

②套期工具利得或损失的后续处理

A、被套期项目为预期交易，且该预期交易使本公司随后确认一项金融资产或一项金融负债的，原直接确认为所有者权益的相关利得或损失，在该金融资产或金融负债影响本公司损益的相同期间转出，计入当期损益。但是，本公司预期原直接在所有者权益中确认的净损失全部或部分在未来会计期间不能弥补时，将不能弥补的部分转出，计入当期损益。

B、被套期项目为预期交易，且该预期交易使本公司随后确认一项非金融资产或一项非金融负债的，原直接在所有者权益中确认的相关利得或损失，在该非金融资产或非金融负债影响本公司损益的相同期间转出，计入当期损益。但是，本公司预期原直接在所有者权益中确认的净损失全部或部分在未来会计期间不能弥补时，将不能弥补的部分转出，计入当期损益。

C、不属于以上 A 或 B 所指情况的，原直接计入所有者权益中的套期工具利得或损失，在被套期预期交易影响损益的相同期间转出，计入当期损益。

③终止运用现金流量套期会计方法的条件

A、当套期工具已到期、被出售、合同终止或已行使时，在套期有效期间直接计入所有者权益中的套期工具利得或损失不转出，直至预期交易实际发生时，再按有关规定处理。

B、当该套期不再满足运用套期保值准则规定的套期会计方法的条件时，在套期有效期间直接计入所有者权益中的套期工具利得或损失不转出，直至预期交易实际发生时，再按有关规定处理。

C、当预期交易预计不会发生时，在套期有效期间直接计入所有者权益中的套期工具利得或损失转出，计入当期损益。

D、当本公司撤销了对套期关系的指定时，对于预期交易套期，在套期有效期间直接计入所有者权益中的套期工具利得或损失不转出，直至预期交易实际发生或预计不会发生。预期交易实际发生的，应按有关规定处理；预期交易预计不会发生的，原直接计入所有者权益中的套期工具利得或损失转出，计入当期损益。

4) 境外经营净投资套期

对境外经营净投资的套期，本公司应按类似于现金流量套期会计的规定处理：

①套期工具形成的利得或损失中属于有效套期的部分，直接确认为所有者权益，并单列项目反映。处置境外经营时，上述在所有者权益中单列项目反映的套期工具利得或损失转出，计入当期损益。

②套期工具形成的利得或损失中属于无效套期的部分，计入当期损益。

(3) 安全生产费

本公司按照国家规定提取的安全生产费，计入相关产品的成本或当期损益，同时记入“专项储备”科目。使用提取的安全生产费时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备。形成固定资产的，通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

40. 重要会计政策和会计估计的变更

(1). 重要会计政策变更

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 会计政策变更的内容和原因 | 受重要影响的报表项目名称 | 影响金额 |
|---|----------------------------------|---------------|
| 财政部于 2022 年 11 月 30 日发布了《企业会计准则解释第 16 号》（以下简称“解释 16 号”），规定了“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”，相关内容自 2023 年 1 月 1 日起施行。公司自 2023 年 1 月 1 日起执行解释 16 号上述规定。 | 2022 年 12 月 31 日合并资产负债表项目 | |
| | 递延所得税资产 | 20,040,545.04 |
| | 递延所得税负债 | 25,754,449.90 |
| | 未分配利润 | -4,561,403.40 |
| | 少数股东权益 | -1,152,501.46 |
| | 2022 年度合并利润表项目 | |
| | 所得税费用 | -387,987.30 |
| | 净利润 | 387,987.30 |
| | 归属于母公司股东的净利润 | 556,143.08 |
| | 少数股东损益 | -168,155.78 |

其他说明

本公司于 2023 年 8 月 30 日第九届董事会第十六次会议审议批准，自 2023 年 1 月 1 日采用《企业会计准则解释第 16 号》（财会〔2022〕31 号）相关规定，根据累积影响数，调整财务报表相关项目金额。

(2). 重要会计估计变更

适用 不适用

(3). 2023 年起首次执行新会计准则或准则解释等涉及调整首次执行当年年初的财务报表

适用 不适用

41. 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、应税服务收入、销售无形资产或者不动产 | 3%、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 | 15%、20%、25% |
| 房产税 | 按照房产原值的 70%（或租金收入）为纳税基准 | 1.2%、12% |
| 土地使用税 | 以纳税人实际占用的土地面积（平方米）为计税依据 | 1.5 元/平米 |

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（%） |
|-------------------|----------|
| 五矿物流集团有限公司下属部分子公司 | 20 |
| 五矿烟台矿产有限责任公司 | 20 |
| 五矿东方贸易进出口有限责任公司 | 20 |
| 五矿（海南）国际贸易有限公司 | 15 |
| 五矿国铁龙腾云仓（西安）有限公司 | 15 |

2. 税收优惠

√适用 □不适用

（1）小型微利企业所得税优惠

根据财税〔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》，对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。

根据财税〔2021〕年第12号《财政部税务总局关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》，对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，在《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》（财税〔2019〕13号）第二条规定的优惠政策基础上，再减半征收企业所得税。2023年度，本公司子公司五矿东方贸易进出口有限责任公司，子公司中国矿产有限责任公司（以下简称“中国矿产”）所属五矿烟台矿产有限责任公司，五矿物流集团有限公司（以下简称“五矿物流”）所属五矿物流广东有限公司、五矿船务代理广州有限责任公司、五矿物流山东有限公司、五矿船务代理青岛有限责任公司、五矿船务代理（天津）有限责任公司、五矿物流辽宁有限公司、五矿船务代理（大连）有限责任公司、五矿船务代理丹东有限责任公司、五矿物流（营口）有限公司、五矿船务代理（营口）有限责任公司、五矿船务代理日照有限责任公司、五矿船务代理南京有限责任公司、五矿龙腾联运（上海）有限责任公司、五矿船务代理（唐山）有限责任公司等公司适用该优惠政策。

（2）根据财税〔2020〕31号《关于海南自由贸易港企业所得税优惠政策的通知》，对注册在海南自由贸易港并实质性运营的鼓励类产业企业，减按15%的税率征收企业所得税。2023年度，本公司子公司中国矿产所属五矿（海南）国际贸易有限公司适用该优惠政策。

（3）根据财政部及国家税务总局下发的《关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》（国家发展改革委公告2020年第23号），自2021年1月1日至2030年12月31日，对设在西部地区

的鼓励类产业企业减按 15% 的税率征收企业所得税。2023 年度，本公司子公司五矿贸易有限责任公司所属五矿国铁龙腾云仓（西安）有限公司适用该优惠政策。

(4) 本公司子公司五矿物流所属五矿物流集团天津集装箱有限公司（以下简称“天津集装箱”）根据《财政部税务总局关于房产税若干具体问题的解释和暂行规定》（86）财税地字第 008 号第十六条，经有关部门鉴定，对毁损不堪居住的房屋和危险房屋，在停止使用后，可免征房产税；根据《关于继续实施物流企业大宗商品仓储设施用地城镇土地使用税优惠政策的公告》财政部税务总局公告 2020 年第 16 号，对物流企业自有（包括自用和出租）或承租的大宗商品仓储设施用地，减按所属土地等级适用税额标准的 50% 计征城镇土地使用税。

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 | 50,634.60 | 50,353.32 |
| 银行存款 | 327,600,154.35 | 852,708,479.44 |
| 其他货币资金 | 257,226,302.60 | 342,385,066.28 |
| 存放财务公司存款 | 1,386,957,242.51 | 1,358,882,072.66 |
| 合计 | 1,971,834,334.06 | 2,554,025,971.70 |
| 其中：存放在境外的款项总额 | 210,929,652.78 | 224,198,323.90 |

其他说明

期末存在抵押、质押、冻结等对使用有限制款项 172,663,066.86 元，明细如下：

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|----------------|----------------|
| 期货保证金 | 146,588,453.64 | 161,461,553.89 |
| 银行承兑汇票保证金 | 21,033,428.36 | 46,308,509.88 |
| 定期存单 | 5,000,000.00 | 5,000,000.00 |
| 维修基金 | 38,177.71 | |
| ETC 保证金 | 3,000.00 | 3,000.00 |
| 待结汇资金 | 7.15 | 7.03 |
| 保函保证金 | | 1,130,000.00 |
| 法院冻结资金 | | 43,843.30 |
| 合计 | 172,663,066.86 | 213,946,914.10 |

受限制的货币资金原因说明详见附注七之 31。

2、交易性金融资产

适用 不适用

3、衍生金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------|--------------|---------------|
| 套期保值期货合约 | 5,303,740.95 | 60,459,570.00 |
| 合计 | 5,303,740.95 | 60,459,570.00 |

其他说明：

报告期末公司的衍生金融资产为持有的套期期货合约的浮动盈利。

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|------------------|----------------|
| 银行承兑票据 | | |
| 商业承兑票据 | 1,603,797,364.50 | 404,875,843.57 |
| 合计 | 1,603,797,364.50 | 404,875,843.57 |

(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 | |
| 商业承兑票据 | 600,000.00 |
| 合计 | 600,000.00 |

(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 | | |
| 商业承兑票据 | 1,399,307,155.41 | 40,412,755.00 |
| 合计 | 1,399,307,155.41 | 40,412,755.00 |

注：本期终止确认的商业承兑汇票 1,116,634,404.20 元系公司子公司安阳易联物流有限公司向其股东安阳钢铁股份有限公司销售焦煤时，安阳钢铁股份有限公司开具商业承兑汇票支付采购款，安阳易联物流有限公司向安阳钢铁股份有限公司采购钢材时，将该商业承兑汇票背书转让给安阳钢铁股份有限公司支付相关货款，商业承兑汇票背书给出票人且标记为禁止再背书商票，满足终止确认条件；公司所属子公司无追索权应收票据贴现 282,672,751.21 元，满足终止确认条件。

(4). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|----------------------|------------------|--------|---------------|----------|------------------|----------------|--------|--------------|----------|----------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 按单项计提坏账准备 | 3,000,000.00 | 0.18 | 395,912.11 | 13.20 | 2,604,087.89 | | | | | |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按单项计提坏账准备的应收票据 | 3,000,000.00 | 0.18 | 395,912.11 | 13.20 | 2,604,087.89 | | | | | |
| 按组合计提坏账准备 | 1,622,784,000.11 | 99.82 | 21,590,723.50 | 1.33 | 1,601,193,276.61 | 409,348,715.15 | 100.00 | 4,472,871.58 | 1.09 | 404,875,843.57 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收票据 | 1,622,784,000.11 | 99.82 | 21,590,723.50 | 1.33 | 1,601,193,276.61 | 409,348,715.15 | 100.00 | 4,472,871.58 | 1.09 | 404,875,843.57 |
| 合计 | 1,625,784,000.11 | / | 21,986,635.61 | / | 1,603,797,364.50 | 409,348,715.15 | / | 4,472,871.58 | / | 404,875,843.57 |

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 | | | 计提理由 |
|-------------|--------------|------------|----------|-------------------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 (%) | |
| 湘乡市国土资源储备中心 | 3,000,000.00 | 395,912.11 | 13.20 | 债务人财务困难, 预计难以全额收回 |
| 合计 | 3,000,000.00 | 395,912.11 | 13.20 | / |

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: 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收票据

单位: 元 币种: 人民币

| 名称 | 期末余额 | | |
|---------|------------------|---------------|----------|
| | 应收票据 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 6 个月以内 | 1,488,711,912.87 | 14,887,119.14 | 1.00 |
| 7-12 个月 | 134,072,087.24 | 6,703,604.36 | 5.00 |
| 合计 | 1,622,784,000.11 | 21,590,723.50 | / |

按组合计提坏账准备的说明

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收票据账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用**(5). 坏账准备的情况**适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|-----------|--------------|---------------|-------|-------|------|---------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他变动 | |
| 按单项计提坏账准备 | | 395,912.11 | | | | 395,912.11 |
| 按组合计提坏账准备 | 4,472,871.58 | 17,117,851.92 | | | | 21,590,723.50 |
| 合计 | 4,472,871.58 | 17,513,764.03 | | | | 21,986,635.61 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用**(6). 本期实际核销的应收票据情况**适用 不适用

其中重要的应收票据核销情况:

适用 不适用

应收票据核销说明：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

5、应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|------------|------------------|------------------|
| 1 年以内 | | |
| 其中：1 年以内分项 | | |
| 6 个月以内 | 7,298,857,914.17 | 7,687,608,652.22 |
| 7-12 个月 | 663,064,708.00 | 800,716,164.22 |
| 1 年以内小计 | 7,961,922,622.17 | 8,488,324,816.44 |
| 1 至 2 年 | 75,597,037.76 | 176,162,668.01 |
| 2 至 3 年 | 41,587,016.26 | 29,405,133.61 |
| 3 年以上 | 726,523,569.07 | 1,192,903,123.06 |
| 合计 | 8,805,630,245.26 | 9,886,795,741.12 |

(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 | 219,586,982.64 | 2.49 | 214,019,755.88 | 97.46 | 5,567,226.76 | 392,222,542.86 | 3.97 | 216,144,302.74 | 55.11 | 176,078,240.12 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 单项计提坏账准备的应收账款 | 219,586,982.64 | 2.49 | 214,019,755.88 | 97.46 | 5,567,226.76 | 392,222,542.86 | 3.97 | 216,144,302.74 | 55.11 | 176,078,240.12 |
| 按组合计提坏账准备 | 8,586,043,262.62 | 97.51 | 660,623,624.09 | 7.69 | 7,925,419,638.53 | 9,494,573,198.26 | 96.03 | 985,461,413.36 | 10.38 | 8,509,111,784.90 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 8,586,043,262.62 | 97.51 | 660,623,624.09 | 7.69 | 7,925,419,638.53 | 9,494,573,198.26 | 96.03 | 985,461,413.36 | 10.38 | 8,509,111,784.90 |
| 合计 | 8,805,630,245.26 | / | 874,643,379.97 | / | 7,930,986,865.29 | 9,886,795,741.12 | / | 1,201,605,716.10 | / | 8,685,190,025.02 |

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 |
| 云链电子供应链管理（深圳）有限公司 | 68,536,237.90 | 68,536,237.90 | 100.00 | 债务人财务困难、预计难以收回 |
| 新疆和旭钢铁有限公司 | 57,903,097.21 | 57,903,097.21 | 100.00 | 债务人财务困难、预计难以收回 |
| 天铁第一轧钢有限责任公司 | 27,150,002.01 | 27,150,002.01 | 100.00 | 债务人财务困难、预计难以收回 |
| 无锡巨成钢铁有限公司 | 23,619,895.88 | 23,619,895.88 | 100.00 | 债务人财务困难、预计难以收回 |
| 宜春重工有限公司 | 15,247,048.71 | 15,247,048.71 | 100.00 | 债务人财务困难、预计难以收回 |
| 中冶天工集团有限公司 | 7,257,809.96 | 7,257,809.96 | 100.00 | 与债务人存在商业纠纷、预计难以收回 |
| 南安广宇贸易有限公司 | 6,488,060.60 | 6,488,060.60 | 100.00 | 债务人财务困难、预计难以收回 |
| 福建鑫海冶金有限公司 | 3,121,612.56 | 3,121,612.56 | 100.00 | 债务人财务困难、预计难以收回 |
| 湛江市宝嘉矿业有限公司 | 2,397,595.31 | 2,397,595.31 | 100.00 | 债务人财务困难、预计难以收回 |
| 其他单项计提坏账准备的应收账款 | 7,865,622.50 | 2,298,395.74 | 29.22 | 债务人财务困难、预计难以收回 |
| 合计 | 219,586,982.64 | 214,019,755.88 | 97.46 | / |

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：按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

单位：元 币种：人民币

| 名称 | 期末余额 | | |
|---------|------------------|----------------|----------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 6 个月以内 | 7,298,262,221.77 | 72,985,416.31 | 1.00 |
| 7-12 个月 | 663,064,708.00 | 33,153,235.41 | 5.00 |
| 1-2 年 | 70,625,503.40 | 21,187,651.03 | 30.00 |
| 2-3 年 | 41,587,016.26 | 20,793,508.15 | 50.00 |
| 3 年以上 | 512,503,813.19 | 512,503,813.19 | 100.00 |
| 合计 | 8,586,043,262.62 | 660,623,624.09 | 7.69 |

按组合计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|-----------|------------------|----------------|--------------|----------------|------------|----------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他变动 | |
| 按单项计提坏账准备 | 216,144,302.74 | | 2,442,415.17 | | 317,868.31 | 214,019,755.88 |
| 按组合计提坏账准备 | 985,461,413.36 | -33,729,663.59 | | 291,108,125.68 | | 660,623,624.09 |
| 合计 | 1,201,605,716.10 | -33,729,663.59 | 2,442,415.17 | 291,108,125.68 | 317,868.31 | 874,643,379.97 |

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 | 291,108,125.68 |

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 应收账款性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|----------------|--------|----------------|------|---------|-------------|
| 佛山市顺德区源镓钢铁有限公司 | 货款 | 125,239,450.87 | 无法收回 | 内部审批 | 否 |
| 广州市荔天成物资贸易有限公司 | 货款 | 65,621,665.36 | 无法收回 | 内部审批 | 否 |
| 上海琦韵实业发展有限公司 | 货款 | 42,171,711.12 | 无法收回 | 内部审批 | 否 |
| 宁波恒基物资贸易有限公司 | 货款 | 17,139,784.53 | 无法收回 | 内部审批 | 否 |
| 佛山市宝时贸易有限公司 | 货款 | 15,163,648.33 | 无法收回 | 内部审批 | 否 |
| 北京金博润科技有限公司 | 货款 | 7,256,058.78 | 无法收回 | 内部审批 | 是 |
| 山东华兴金属物流有限公司 | 货款 | 6,058,633.12 | 无法收回 | 内部审批 | 否 |
| 合计 | / | 278,650,952.11 | / | / | / |

应收账款核销说明：

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 应收账款期末余额 | 合同资产期末余额 | 应收账款和合同资产期末余额 | 占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例(%) | 坏账准备期末余额 |
|---------------|------------------|----------|------------------|-------------------------|---------------|
| 中国建筑第八工程局有限公司 | 1,053,413,183.70 | | 1,053,413,183.70 | 11.96 | 17,018,944.72 |
| 中建八局第三建设有限公司 | 543,966,039.14 | | 543,966,039.14 | 6.18 | 5,504,320.00 |
| 中建三局集团有限公司 | 325,814,396.78 | | 325,814,396.78 | 3.70 | 6,283,515.10 |

| | | | | | |
|----------------|------------------|--|------------------|-------|---------------|
| 中建二局第二建筑工程有限公司 | 283,639,368.86 | | 283,639,368.86 | 3.22 | 5,997,119.88 |
| 中国十七冶集团有限公司 | 258,248,528.17 | | 258,248,528.17 | 2.93 | 9,589,714.93 |
| 合计 | 2,465,081,516.65 | | 2,465,081,516.65 | 27.99 | 44,393,614.63 |

其他说明：

适用 不适用

6、合同资产

(1). 合同资产情况

适用 不适用

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的合同资产账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

(4). 本期合同资产计提坏账准备情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(5). 本期实际核销的合同资产情况

适用 不适用

其中重要的合同资产核销情况

适用 不适用

合同资产核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

7、 应收款项融资

(1). 应收款项融资分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|------------------|----------------|
| 银行承兑汇票 | 1,178,827,898.16 | 433,549,842.45 |
| 合计 | 1,178,827,898.16 | 433,549,842.45 |

(2). 期末公司已质押的应收款项融资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末已质押金额 |
|--------|---------------|
| 银行承兑汇票 | 48,733,897.81 |
| 合计 | 48,733,897.81 |

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末终止确认金额 | 期末未终止确认金额 |
|--------|------------------|----------------|
| 银行承兑汇票 | 1,862,747,740.78 | 547,360,235.28 |
| 合计 | 1,862,747,740.78 | 547,360,235.28 |

(4). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

(5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(6). 本期实际核销的应收款项融资情况

适用 不适用

其中重要的应收款项融资核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

(7). 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

适用 不适用

(8). 其他说明：

适用 不适用

8、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|------|------------------|--------|------------------|--------|
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
| 1年以内 | 2,097,255,103.14 | 98.44 | 2,770,856,767.45 | 99.35 |
| 1至2年 | 19,757,575.36 | 0.93 | 6,334,689.50 | 0.23 |
| 2至3年 | 2,581,131.79 | 0.12 | 338,888.55 | 0.01 |
| 3年以上 | 10,852,686.41 | 0.51 | 11,480,462.86 | 0.41 |
| 合计 | 2,130,446,496.70 | 100.00 | 2,789,010,808.36 | 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：

| 单位名称 | 期末余额 | 账龄 | 未结算的原因 |
|------------|--------------|------|--------|
| 龙腾数科技术有限公司 | 6,474,774.48 | 1-2年 | 未到结算期 |

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 期末余额 | 占预付款项期末余额合计数的比例(%) |
|---------------|----------------|--------------------|
| 安阳钢铁股份有限公司 | 218,911,621.24 | 10.28 |
| 明拓集团铬业科技有限公司 | 175,586,786.59 | 8.24 |
| 山西太钢不锈钢股份有限公司 | 117,485,251.87 | 5.51 |
| 上海河钢华东贸易有限公司 | 90,313,385.73 | 4.24 |
| 河钢汽车板有限公司 | 89,487,966.51 | 4.20 |
| 合计 | 691,785,011.94 | 32.47 |

其他说明

适用 不适用

9、其他应收款**项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|------------------|------------------|
| 应收利息 | | 2,824,734.97 |
| 应收股利 | | |
| 其他应收款 | 1,807,223,853.83 | 1,255,618,101.89 |
| 合计 | 1,807,223,853.83 | 1,258,442,836.86 |

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

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|------|--------------|
| 定期存款 | | |
| 委托贷款 | | |
| 债券投资 | | |
| 贷款业务利息 | | 2,824,734.97 |
| 合计 | | 2,824,734.97 |

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

□适用 √不适用

(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 √不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收利息账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

(5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(6). 本期实际核销的应收利息情况

适用 不适用

其中重要的应收利息核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利

(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). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收股利账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

(5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(6). 本期实际核销的应收股利情况

适用 不适用

其中重要的应收股利核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|------------|------------------|------------------|
| 1 年以内 | | |
| 其中：1 年以内分项 | | |
| 6 个月以内 | 1,751,334,414.14 | 1,171,782,800.03 |
| 7-12 个月 | 44,230,489.32 | 15,134,488.51 |
| 1 年以内小计 | 1,795,564,903.46 | 1,186,917,288.54 |
| 1 至 2 年 | 6,445,315.54 | 7,473,843.31 |
| 2 至 3 年 | 3,134,006.48 | 3,539,955.58 |
| 3 年以上 | 885,330,009.42 | 1,069,187,099.99 |
| 合计 | 2,690,474,234.90 | 2,267,118,187.42 |

(2). 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 |
|--------|------------------|------------------|
| 预付账款转入 | 805,351,967.73 | 943,069,641.84 |
| 保证金 | 62,167,339.10 | 74,128,088.54 |
| 备用金 | 157,669.59 | 265,280.64 |
| 代收代付款 | 1,651,223,849.62 | 1,109,353,586.77 |
| 其他往来款 | 171,573,408.86 | 140,301,589.63 |
| 合计 | 2,690,474,234.90 | 2,267,118,187.42 |

(3). 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(未发生信用损失) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用损失) | |
| | | | | |

| | | 用减值) | 用减值) | |
|----------------|--------------|------|------------------|------------------|
| 2023年1月1日余额 | 2,074,159.66 | | 1,009,425,925.87 | 1,011,500,085.53 |
| 2023年1月1日余额在本期 | | | | |
| --转入第二阶段 | | | | |
| --转入第三阶段 | -438,014.13 | | 438,014.13 | |
| --转回第二阶段 | | | | |
| --转回第一阶段 | | | | |
| 本期计提 | 1,825,850.29 | | -436,507.27 | 1,389,343.02 |
| 本期转回 | | | 29,866,161.13 | 29,866,161.13 |
| 本期转销 | | | 37,229,149.40 | 37,229,149.40 |
| 本期核销 | | | 31,398,441.97 | 31,398,441.97 |
| 其他变动 | | | -31,145,294.98 | -31,145,294.98 |
| 2023年12月31日余额 | 3,461,995.82 | | 879,788,385.25 | 883,250,381.07 |

注：其他应收款坏账准备第三阶段其他变动主要系本期公司子公司五矿物流原所属五矿物流新疆有限公司破产清算不再纳入合并范围所致。

各阶段划分依据和坏账准备计提比例
详见附注五之 11、附注五之 15。

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

(4). 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 | |
| 其他应收款 坏账准备 | 1,011,500,085.53 | 1,389,343.02 | 29,866,161.13 | 68,627,591.37 | -31,145,294.98 | 883,250,381.07 |
| 合计 | 1,011,500,085.53 | 1,389,343.02 | 29,866,161.13 | 68,627,591.37 | -31,145,294.98 | 883,250,381.07 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：
适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 转回或收回金额 | 转回原因 | 收回方式 | 确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性 |
|----------------|---------------|--------|--------|---------------------|
| 邯鄲金鑫铸管有限公司 | 11,779,421.60 | 以物抵债 | 以物抵债 | 债务人财务困难、预计难以收回 |
| 佛山市锦泰来钢材实业有限公司 | 5,346,702.85 | 收回货币资金 | 收回货币资金 | 债务人财务困难、预计难以收回 |
| 合计 | 17,126,124.45 | / | / | / |

(5). 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 | 31,398,441.97 |
|------------|---------------|

其中重要的其他应收款核销情况：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 其他应收款性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|----------------|---------|---------------|------|---------|-------------|
| 北京五矿腾龙信息技术有限公司 | 其他往来款 | 19,611,103.67 | 无法收回 | 内部审批 | 是 |
| 上海沪晟实业有限公司 | 预付账款转入 | 11,532,337.73 | 无法收回 | 内部审批 | 否 |
| 合计 | / | 31,143,441.40 | / | / | / |

其他应收款核销说明：

□适用 √不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 期末余额 | 占其他应收款期末余额合计数的比例(%) | 款项的性质 | 账龄 | 坏账准备期末余额 |
|------------------|----------------|---------------------|--------|-------|----------------|
| 无锡太钢销售有限公司 | 211,317,820.77 | 7.85 | 代收代付款 | 6个月以内 | |
| 广东中博城投金属材料有限责任公司 | 203,741,274.10 | 7.57 | 代收代付款 | 6个月以内 | |
| 明拓集团铝业科技有限公司 | 158,800,000.00 | 5.90 | 代收代付款 | 6个月以内 | |
| 响水巨合金属制品有限公司 | 119,995,520.00 | 4.46 | 代收代付款 | 6个月以内 | |
| 佛山市锦泰来钢材实业有限公司 | 118,239,539.83 | 4.39 | 预付账款转入 | 5年以上 | 118,239,539.83 |
| 合计 | 812,094,154.70 | 30.18 | / | / | 118,239,539.83 |

(7). 因资金集中管理而列报于其他应收款

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

10、 存货

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 | 99,349,515.27 | 2,162,883.74 | 97,186,631.53 | 214,247,683.43 | 5,892,713.73 | 208,354,969.70 |
| 在产品 | | | | | | |
| 库存商品 | 2,250,128,176.22 | 60,562,696.46 | 2,189,565,479.76 | 3,219,738,720.60 | 107,868,756.44 | 3,111,869,964.16 |

| | | | | | | |
|---------|------------------|---------------|------------------|------------------|----------------|------------------|
| 周转材料 | 1,098,458.89 | | 1,098,458.89 | 1,119,113.22 | | 1,119,113.22 |
| 消耗性生物资产 | | | | | | |
| 合同履约成本 | | | | | | |
| 在途物资 | 458,277,924.90 | | 458,277,924.90 | 167,773,925.38 | | 167,773,925.38 |
| 合计 | 2,808,854,075.28 | 62,725,580.20 | 2,746,128,495.08 | 3,602,879,442.63 | 113,761,470.17 | 3,489,117,972.46 |

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 | 5,892,713.73 | 4,259,592.93 | | 7,989,422.92 | | 2,162,883.74 |
| 在产品 | | | | | | |
| 库存商品 | 107,868,756.44 | 83,190,166.23 | | 130,468,794.96 | 27,431.25 | 60,562,696.46 |
| 周转材料 | | | | | | |
| 消耗性生物资产 | | | | | | |
| 合同履约成本 | | | | | | |
| 合计 | 113,761,470.17 | 87,449,759.16 | | 138,458,217.88 | 27,431.25 | 62,725,580.20 |

本期转回或转销存货跌价准备的原因

适用 不适用

(1) 确定可变现净值的具体依据：详见附注五之 16。

(2) 本期转回或转销存货跌价准备的原因：已计提存货跌价准备的部分存货本期其可变现净值高于成本，相应转回存货跌价准备；已计提存货跌价准备的部分存货本期耗用或售出，相应转销存货跌价准备。

按组合计提存货跌价准备

适用 不适用

按组合计提存货跌价准备的计提标准

适用 不适用

(1). 存货期末余额含有的借款费用资本化金额及其计算标准和依据

适用 不适用

(2). 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

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

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------------|---------------|---------------|
| 一年内到期的债权投资 | | |
| 一年内到期的其他债权投资 | | |
| 一年内到期的应收土地处置款 | 39,000,000.00 | 37,231,546.38 |
| 合计 | 39,000,000.00 | 37,231,546.38 |

一年内到期的债权投资

□适用 √不适用

一年内到期的其他债权投资

□适用 √不适用

一年内到期的非流动资产的其他说明
无

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 | | |
| 待认证的进项税额以及留抵增值税 | 171,154,227.71 | 258,409,291.79 |
| 发放贷款及垫款 | 55,310,334.94 | 73,147,822.46 |
| 预缴税金 | 20,291,452.69 | 25,942,315.59 |
| 被套期项目-确定承诺 | 6,204,438.58 | 13,046,160.00 |
| 应收保理款 | | 13,723,000.00 |
| 合计 | 252,960,453.92 | 384,268,589.84 |

14、债权投资**(1). 债权投资情况**

□适用 √不适用

债权投资减值准备本期变动情况

□适用 √不适用

(2). 期末重要的债权投资

□适用 √不适用

(3). 减值准备计提情况

□适用 √不适用

各阶段划分依据和减值准备计提比例：
无

对本期发生损失准备变动的债权投资账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

(4). 本期实际的核销债权投资情况

适用 不适用

其中重要的债权投资情况核销情况

适用 不适用

债权投资的核销说明：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

15、 其他债权投资

(1). 其他债权投资情况

适用 不适用

其他债权投资减值准备本期变动情况

适用 不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

各阶段划分依据和减值准备计提比例：

无

对本期发生损失准备变动的其他债权投资账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

(4). 本期实际核销的其他债权投资情况

适用 不适用

其中重要的其他债权投资情况核销情况

适用 不适用

其他债权投资的核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

16、长期应收款

(1). 长期应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | | 折现率区间 |
|------------|---------------|------|---------------|---------------|------|---------------|------------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 | |
| 融资租赁款 | | | | | | | |
| 其中：未实现融资收益 | | | | | | | |
| 分期收款销售商品 | | | | | | | |
| 分期收款提供劳务 | | | | | | | |
| 应收土地处置款 | 88,693,039.50 | | 88,693,039.50 | 84,550,042.58 | | 84,550,042.58 | 4.75%-4.9% |
| 合计 | 88,693,039.50 | | 88,693,039.50 | 84,550,042.58 | | 84,550,042.58 | / |

(2). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

(3). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的长期应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

(4). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(5). 本期实际核销的长期应收款情况

适用 不适用

其中重要的长期应收款核销情况

适用 不适用

长期应收款核销说明：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

17、长期股权投资

(1). 长期股权投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位 | 期初余额 | 本期增减变动 | | | | | | | | 期末余额 | 减值准备期末余额 |
|-----------------|----------------|--------|--------------|---------------|----------|------------|---------------|--------|----|----------------|---------------|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | 其他 | | |
| 一、合营企业 | | | | | | | | | | | |
| 龙腾数科技术有限公司 | 91,318,406.24 | | | -6,120,942.37 | | | | | | 85,197,463.87 | 51,061,261.60 |
| 小计 | 91,318,406.24 | | | -6,120,942.37 | | | | | | 85,197,463.87 | 51,061,261.60 |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | | |
| 明拓集团有限公司 | 95,971,655.19 | | | 3,240,452.97 | 2,459.00 | 499,023.77 | 9,438,600.00 | | | 90,274,990.93 | |
| 五矿天威钢铁有限公司 | 46,810,474.27 | | | 1,671,387.39 | | 73,729.83 | | | | 48,555,591.49 | |
| 唐山曹妃甸中钢实业有限公司 | 11,614,902.92 | | | 2,025,772.79 | | | 3,415,153.22 | | | 10,225,522.49 | |
| 宁波金海菱液化储运有限公司 | 5,800,096.36 | | | -425,912.77 | | | | | | 5,374,183.59 | |
| 五矿（山东）钢铁物流园有限公司 | 7,415,059.54 | | 6,000,000.00 | -727,799.98 | | | 687,259.56 | | | | |
| 五矿广东萤石有限公司 | | | | | | | | | | | |
| 小计 | 167,612,188.28 | | 6,000,000.00 | 5,783,900.40 | 2,459.00 | 572,753.60 | 13,541,012.78 | | | 154,430,288.50 | |
| 合计 | 258,930,594.52 | | 6,000,000.00 | -337,041.97 | 2,459.00 | 572,753.60 | 13,541,012.78 | | | 239,627,752.37 | 51,061,261.60 |

注：五矿广东萤石有限公司超额亏损，账面余额为0。

(2). 长期股权投资的减值测试情况

□适用 √不适用

18、其他权益工具投资

(1). 其他权益工具投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增减变动 | | | | | 期末余额 | 本期确认的股利收入 | 累计计入其他综合收益的利得 | 累计计入其他综合收益的损失 | 指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因 |
|----------------------|---------------|--------|------|---------------|---------------|----|---------------|--------------|---------------|---------------|---------------------------|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 本期计入其他综合收益的利得 | 本期计入其他综合收益的损失 | 其他 | | | | | |
| 天津渤钢七号企业管理合伙企业（有限合伙） | 24,204,688.42 | | | | 3,457,812.63 | | 20,746,875.79 | | | 16,891,414.70 | 长期持有 |
| 天津渤钢十号企业管理合伙企业（有限合伙） | 2,856,674.11 | | | | 408,096.30 | | 2,448,577.81 | | | 1,993,550.43 | 长期持有 |
| 北京铁矿石交易中心股份有限公司 | 9,870,000.00 | | | 910,000.00 | | | 10,780,000.00 | 700,000.00 | 3,235,000.00 | | 长期持有 |
| 兰州河桥五矿资源有限公司 | 8,234,300.00 | | | 491,600.00 | | | 8,725,900.00 | | 2,630,347.00 | | 长期持有 |
| 美达王（天津）钢材制品有限公司 | 8,800,000.00 | | | | 800,000.00 | | 8,000,000.00 | 935,517.99 | 542,070.00 | | 长期持有 |
| 北京哈中信息咨询中心有限公司 | | | | | | | | | | 200,000.00 | 长期持有 |
| 海南机场股份有限公司 | | | | | | | | | | 668,750.00 | 长期持有 |
| 五矿上海浦东贸易有限责任公司 | | | | | | | | | | | 被托管 |
| 合计 | 53,965,662.53 | | | 1,401,600.00 | 4,665,908.93 | | 50,701,353.60 | 1,635,517.99 | 6,407,417.00 | 19,753,715.13 | |

(2). 本期存在终止确认的情况说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

19、其他非流动金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------------------------|----------------|----------------|
| 分类以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 174,024,351.95 | 198,293,185.31 |
| 合计 | 174,024,351.95 | 198,293,185.31 |

其他说明：

□适用 √不适用

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 房屋、建筑物 | 土地使用权 | 在建工程 | 合计 |
|--------------------|----------------|-------|------|----------------|
| 一、账面原值 | | | | |
| 1. 期初余额 | 252,051,617.63 | | | 252,051,617.63 |
| 2. 本期增加金额 | 44,027,020.60 | | | 44,027,020.60 |
| (1) 外购 | | | | |
| (2) 存货\固定资产\在建工程转入 | 44,027,020.60 | | | 44,027,020.60 |
| (3) 企业合并增加 | | | | |
| 3. 本期减少金额 | | | | |
| (1) 处置 | | | | |
| (2) 其他转出 | | | | |
| 4. 期末余额 | 296,078,638.23 | | | 296,078,638.23 |
| 二、累计折旧和累计摊销 | | | | |
| 1. 期初余额 | 80,086,723.11 | | | 80,086,723.11 |
| 2. 本期增加金额 | 13,768,117.1 | | | 13,768,117.1 |
| (1) 计提或摊销 | 9,467,856.41 | | | 9,467,856.41 |
| (2) 存货\固定资产\在建工程转入 | 4,300,260.69 | | | 4,300,260.69 |
| 3. 本期减少金额 | | | | |
| (1) 处置 | | | | |
| (2) 其他转出 | | | | |
| 4. 期末余额 | 93,854,840.21 | | | 93,854,840.21 |
| 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 | | | | |
| (2) 其他转出 | | | | |
| 4. 期末余额 | | | | |
| 四、账面价值 | | | | |
| 1. 期末账面价值 | 202,223,798.02 | | | 202,223,798.02 |
| 2. 期初账面价值 | 171,964,894.52 | | | 171,964,894.52 |

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书原因 |
|----|---------------|-----------|
| 房屋 | 31,708,901.86 | 尚在办理中 |

(3). 采用成本计量模式的投资性房地产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

21、 固定资产

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|------------------|----------------|
| 固定资产 | 1,036,397,062.06 | 919,934,345.47 |
| 固定资产清理 | | |
| 合计 | 1,036,397,062.06 | 919,934,345.47 |

其他说明：

□适用 √不适用

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 | 机器设备 | 运输工具 | 办公设备及其它 | 合计 |
|--------------|------------------|----------------|---------------|---------------|------------------|
| 一、账面原值： | | | | | |
| 1. 期初余额 | 1,150,559,186.22 | 405,220,451.47 | 94,236,903.09 | 76,318,058.36 | 1,726,334,599.14 |
| 2. 本期增加金额 | 208,297,821.60 | 12,141,999.10 | 5,537,164.68 | 6,824,571.44 | 232,801,556.82 |
| (1) 购置 | 8,039,937.67 | 5,373,259.65 | 5,537,164.68 | 4,880,079.18 | 23,830,441.18 |
| (2) 在建工程转入 | 284,547.00 | | | 1,944,492.26 | 2,229,039.26 |
| (3) 企业合并增加 | | | | | |
| (4) 其他 | 199,973,336.93 | 6,768,739.45 | | | 206,742,076.38 |
| 3. 本期减少金额 | 47,773,386.95 | 3,210,143.41 | 8,628,201.32 | 2,609,615.36 | 62,221,347.04 |
| (1) 处置或报废 | 3,707,051.51 | 3,210,143.41 | 8,622,031.58 | 2,525,147.23 | 18,064,373.73 |
| (2) 转入投资性房地产 | 44,027,020.60 | | | | 44,027,020.60 |
| (3) 其他 | 39,314.84 | | 6,169.74 | 84,468.13 | 129,952.71 |
| 4. 期末余额 | 1,311,083,620.87 | 414,152,307.16 | 91,145,866.45 | 80,533,014.44 | 1,896,914,808.92 |
| 二、累计折旧 | | | | | |
| 1. 期初余额 | 387,903,079.15 | 273,049,885.56 | 77,447,075.76 | 57,599,878.63 | 795,999,919.10 |
| 2. 本期增加金额 | 38,044,218.53 | 27,018,730.37 | 4,164,549.78 | 5,483,702.63 | 74,711,201.31 |
| (1) 计提 | 38,044,218.53 | 27,018,730.37 | 4,164,549.78 | 5,483,702.63 | 74,711,201.31 |

| | | | | | |
|--------------|----------------|----------------|---------------|---------------|------------------|
| 3. 本期减少金额 | 7,445,623.97 | 2,760,083.09 | 8,020,589.41 | 2,351,857.65 | 20,578,154.12 |
| (1) 处置或报废 | 3,113,858.65 | 2,760,083.09 | 8,001,039.38 | 2,287,464.78 | 16,162,445.90 |
| (2) 转入投资性房地产 | 4,300,260.69 | | | | 4,300,260.69 |
| (3) 其他 | 31,504.63 | | 19,550.03 | 64,392.87 | 115,447.53 |
| 4. 期末余额 | 418,501,673.71 | 297,308,532.84 | 73,591,036.13 | 60,731,723.61 | 850,132,966.29 |
| 三、减值准备 | | | | | |
| 1. 期初余额 | 4,149,654.86 | 5,219,618.23 | 928,405.57 | 102,655.91 | 10,400,334.57 |
| 2. 本期增加金额 | | | | | |
| (1) 计提 | | | | | |
| 3. 本期减少金额 | | 1,887.51 | 13,666.49 | | 15,554.00 |
| (1) 处置或报废 | | 1,887.51 | 13,666.49 | | 15,554.00 |
| 4. 期末余额 | 4,149,654.86 | 5,217,730.72 | 914,739.08 | 102,655.91 | 10,384,780.57 |
| 四、账面价值 | | | | | |
| 1. 期末账面价值 | 888,432,292.30 | 111,626,043.60 | 16,640,091.24 | 19,698,634.92 | 1,036,397,062.06 |
| 2. 期初账面价值 | 758,506,452.21 | 126,950,947.68 | 15,861,421.76 | 18,615,523.82 | 919,934,345.47 |

(2). 暂时闲置的固定资产情况

√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 | 备注 |
|--------|---------------|---------------|--------------|---------------|----|
| 房屋、建筑物 | 59,916,833.60 | 23,196,161.88 | 3,907,843.55 | 32,812,828.17 | |
| 机器设备 | 19,410,297.62 | 15,402,636.81 | 3,416,301.90 | 591,358.91 | |
| 办公设备 | 699,672.90 | 678,683.04 | | 20,989.86 | |
| 合计 | 80,026,804.12 | 39,277,481.73 | 7,324,145.45 | 33,425,176.94 | |

(3). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

(4). 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 | 212,379,771.68 | 办理中 |

(5). 固定资产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

固定资产清理

□适用 √不适用

22、在建工程

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|---------------|---------------|
| 在建工程 | 84,211,975.46 | 98,504,795.98 |
| 工程物资 | | |
| 合计 | 84,211,975.46 | 98,504,795.98 |

其他说明：

适用 不适用

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 |
| 兰州物流园项目 | 96,931,331.80 | 26,147,274.00 | 70,784,057.80 | 96,359,531.80 | | 96,359,531.80 |
| 二期堆场技改项目 | 13,380,747.85 | | 13,380,747.85 | 2,145,264.18 | | 2,145,264.18 |
| 无锡物流园项目 | 47,169.81 | | 47,169.81 | | | |
| 合计 | 110,359,249.46 | 26,147,274.00 | 84,211,975.46 | 98,504,795.98 | | 98,504,795.98 |

(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 | 利息资本化累计金额 | 其中：本期利息资本化金额 | 本期利息资本化率(%) | 资金来源 |
|----------|------------------|---------------|---------------|------------|----------|----------------|----------------|--------|-----------|--------------|-------------|------|
| 兰州物流园项目 | 1,409,511,000.00 | 96,359,531.80 | 571,800.00 | | | 96,931,331.80 | 6.88 | 6.88% | | | | 自筹 |
| 二期堆场技改项目 | 19,770,000.00 | 2,145,264.18 | 11,235,483.67 | | | 13,380,747.85 | 67.68 | 67.68% | | | | 自筹 |
| 无锡物流园项目 | 886,540,000.00 | | 47,169.81 | | | 47,169.81 | 68.88 | 68.88% | | | | 自筹 |
| 合计 | 2,315,821,000.00 | 98,504,795.98 | 11,854,453.48 | | | 110,359,249.46 | / | / | | | / | / |

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

√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 | 计提原因 |
|---------|------|---------------|------|---------------|--|
| 兰州物流园项目 | | 26,147,274.00 | | 26,147,274.00 | 收到地方行政机关作出的收回项目土地的决定，基于双方已签订的补偿协议，考虑补偿金额后，对该宗土地涉及的在建工程计提减值准备 |
| 合计 | | 26,147,274.00 | | 26,147,274.00 | / |

(4). 在建工程的减值测试情况

√适用 □不适用

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 账面价值 | 可收回金额 | 减值金额 | 公允价值和处置费用的确定方式 | 关键参数 | 关键参数的确定依据 |
|---------|---------------|---------------|---------------|----------------|------|-----------|
| 兰州物流园项目 | 96,931,331.80 | 70,784,057.80 | 26,147,274.00 | 政府补偿金额 | 不适用 | 不适用 |
| 合计 | 96,931,331.80 | 70,784,057.80 | 26,147,274.00 | / | / | / |

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

□适用 √不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

□适用 √不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

□适用 √不适用

其他说明

√适用 □不适用

本公司子公司五矿钢铁所属五矿兰州物流有限责任公司于 2024 年 1 月 24 日，收到兰州市自然资源局兰州经济技术开发区分局文件（兰资经开分决〔2024〕1 号）收回国有建设用地使用权决定书，并给予 70,784,057.80 元补偿，故本公司对 2023 年 12 月 31 日因土地使用权收回涉及的资产计提减值，其中无形资产计提减值准备 107,074,507.99 元，在建工程计提减值准备 26,147,274.00 元。

工程物资

(1). 工程物资情况

□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). 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

□适用 √不适用

(3). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

24、油气资产

(1) 油气资产情况

□适用 √不适用

(2) 油气资产的减值测试情况

□适用 √不适用

25、使用权资产

(1) 使用权资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 房屋建筑物及土地 | 机器设备 | 合计 |
|------------|----------------|---------------|----------------|
| 一、账面原值 | | | |
| 1. 期初余额 | 159,140,132.42 | 13,316,121.92 | 172,456,254.34 |
| 2. 本期增加金额 | 147,731,194.98 | 17,556,704.10 | 165,287,899.08 |
| (1) 新增租入 | 147,731,194.98 | 17,556,704.10 | 165,287,899.08 |
| 3. 本期减少金额 | 17,520,699.84 | | 17,520,699.84 |
| (1) 租赁合同到期 | 15,026,840.09 | | 15,026,840.09 |
| (2) 其他 | 2,493,859.75 | | 2,493,859.75 |
| 4. 期末余额 | 289,350,627.56 | 30,872,826.02 | 320,223,453.58 |
| 二、累计折旧 | | | |
| 1. 期初余额 | 68,721,253.21 | 440,779.09 | 69,162,032.30 |
| 2. 本期增加金额 | 66,756,125.03 | 4,388,670.40 | 71,144,795.43 |
| (1) 计提 | 66,743,895.21 | 4,388,670.40 | 71,132,565.61 |
| (2) 汇率变动 | 12,229.82 | | 12,229.82 |
| 3. 本期减少金额 | 11,073,253.70 | | 11,073,253.70 |
| (1) 处置 | | | |
| (2) 租赁合同到期 | 11,073,253.70 | | 11,073,253.70 |
| 4. 期末余额 | 124,404,124.54 | 4,829,449.49 | 129,233,574.03 |
| 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 | 164,946,503.02 | 26,043,376.53 | 190,989,879.55 |
| 2. 期初账面价值 | 90,418,879.21 | 12,875,342.83 | 103,294,222.04 |

(2) 使用权资产的减值测试情况

□适用 √不适用

26、无形资产

(1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 土地使用权 | 专利权 | 非专利技术 | 软件 | 其他 | 合计 |
|------------|----------------|-----|-------|---------------|-----------|----------------|
| 一、账面原值 | | | | | | |
| 1. 期初余额 | 645,045,996.12 | | | 75,154,367.73 | 78,422.12 | 720,278,785.97 |
| 2. 本期增加金额 | 23,067,463.23 | | | 6,615,471.53 | 18,763.99 | 29,701,698.75 |
| (1) 购置 | | | | 6,615,471.53 | 18,763.99 | 6,634,235.52 |
| (2) 内部研发 | | | | | | |
| (3) 企业合并增加 | | | | | | |
| (4) 其他 | 23,067,463.23 | | | | | 23,067,463.23 |
| 3. 本期减少金额 | | | | 1,053.42 | | 1,053.42 |
| (1) 处置 | | | | | | |
| (2) 其他 | | | | 1,053.42 | | 1,053.42 |
| 4. 期末余额 | 668,113,459.35 | | | 81,768,785.84 | 97,186.11 | 749,979,431.30 |
| 二、累计摊销 | | | | | | |
| 1. 期初余额 | 128,697,749.36 | | | 31,756,341.90 | 40,846.06 | 160,494,937.32 |
| 2. 本期增加金额 | 13,783,601.85 | | | 11,756,633.38 | 156.35 | 25,540,391.58 |
| (1) 计提 | 13,783,601.85 | | | 11,754,731.40 | 156.35 | 25,538,489.60 |
| (2) 其他 | | | | 1,901.98 | | 1,901.98 |
| 3. 本期减少金额 | | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | | |
| 4. 期末余额 | 142,481,351.21 | | | 43,512,975.28 | 41,002.41 | 186,035,328.90 |
| 三、减值准备 | | | | | | |
| 1. 期初余额 | | | | | | |
| 2. 本期增加金额 | 107,074,507.99 | | | 1,241,418.15 | | 108,315,926.14 |
| (1) 计提 | 107,074,507.99 | | | 1,241,418.15 | | 108,315,926.14 |
| 3. 本期减少金额 | | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | | |
| 4. 期末余额 | 107,074,507.99 | | | 1,241,418.15 | | 108,315,926.14 |
| 四、账面价值 | | | | | | |
| 1. 期末账面价值 | 418,557,600.15 | | | 37,014,392.41 | 56,183.70 | 455,628,176.26 |
| 2. 期初账面价值 | 516,348,246.76 | | | 43,398,025.83 | 37,576.06 | 559,783,848.65 |

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是 0%

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

□适用 √不适用

(3) 无形资产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

本期无形资产减值情况参见附注七之 22。

27、商誉**(1). 商誉账面原值**

□适用 √不适用

(2). 商誉减值准备

□适用 √不适用

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

□适用 √不适用

资产组或资产组组合发生变化

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

(4). 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

□适用 √不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

□适用 √不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

□适用 √不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

□适用 √不适用

(5). 业绩承诺及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

28、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | 本期摊销金额 | 其他减少金额 | 期末余额 |
|----------|---------------|---------------|--------------|------------|---------------|
| 长期资产改良支出 | 22,744,471.57 | 23,502,524.09 | 9,334,832.81 | 486,572.06 | 36,425,590.79 |

| | | | | | |
|-------|---------------|---------------|--------------|------------|---------------|
| 网络服务费 | 3,930.82 | 33,962.26 | 11,477.99 | | 26,415.09 |
| 邮箱服务费 | 9,152.92 | | 2,112.02 | | 7,040.90 |
| 合计 | 22,757,555.31 | 23,536,486.35 | 9,348,422.82 | 486,572.06 | 36,459,046.78 |

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|----------------|------------------|----------------|------------------|----------------|
| | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 |
| 资产减值准备 | 1,385,074,042.34 | 345,416,408.31 | 1,754,327,662.64 | 438,581,915.66 |
| 内部交易未实现利润 | | | | |
| 可抵扣亏损 | 527,597,480.91 | 131,899,370.23 | 679,575,147.19 | 169,893,035.80 |
| 应付职工薪酬 | 110,920,318.85 | 27,703,479.72 | 124,665,262.04 | 31,166,315.51 |
| 长期待摊的装修费用 | | | 358,459.90 | 89,614.98 |
| 租赁负债 | 197,674,275.82 | 37,176,130.11 | 80,428,166.24 | 20,040,545.04 |
| 预计负债 | 6,869,610.20 | 1,717,402.55 | 6,869,610.19 | 1,717,402.55 |
| 期货浮动盈亏 | 52,466,888.23 | 13,116,722.07 | 37,241,400.00 | 9,310,350.00 |
| 其他权益工具投资公允价值变动 | 18,884,965.13 | 4,721,241.28 | 15,019,056.20 | 3,754,764.05 |
| 合计 | 2,299,487,581.48 | 561,750,754.27 | 2,698,484,764.40 | 674,553,943.59 |

(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 | 165,698.20 | 41,424.55 | 165,698.20 | 41,424.55 |
| 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 | 56,111,017.00 | 14,027,754.24 | 55,509,417.00 | 13,877,354.25 |
| 其他非流动金融资产公允价值变动 | 81,165,486.86 | 20,291,371.72 | 100,655,000.00 | 25,163,750.00 |
| 期货浮动盈亏 | 39,220,321.54 | 9,805,080.39 | 98,486,790.21 | 24,621,697.56 |
| 固定资产折旧税会差异 | 54,446.80 | 13,611.70 | 163,315.66 | 40,828.92 |
| 使用权资产 | 190,989,879.45 | 38,272,163.60 | 103,294,222.15 | 25,754,449.90 |
| 合计 | 367,706,849.85 | 82,451,406.20 | 358,274,443.22 | 89,499,505.18 |

(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

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 | | |
| 可抵扣亏损 | 426,091,506.25 | 394,806,868.55 |
| 资产减值准备 | 651,805,484.51 | 648,298,198.81 |

| | | |
|--------|------------------|------------------|
| 预计负债 | | 363,195,397.25 |
| 应付职工薪酬 | 4,736,313.50 | 131,798,436.72 |
| 合计 | 1,082,633,304.26 | 1,538,098,901.33 |

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 年份 | 期末金额 | 期初金额 | 备注 |
|--------|----------------|----------------|----|
| 2023 年 | | 46,405,670.19 | |
| 2024 年 | 68,102,519.88 | 100,537,909.69 | |
| 2025 年 | 84,350,378.09 | 97,889,052.22 | |
| 2026 年 | 49,830,869.03 | 51,743,397.44 | |
| 2027 年 | 25,579,531.95 | 98,230,839.01 | |
| 2028 年 | 198,228,207.30 | | |
| 合计 | 426,091,506.25 | 394,806,868.55 | / |

其他说明：

□适用 √不适用

30、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|--------|-----------|------|-----------|--------------|------|--------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 合同取得成本 | | | | | | |
| 合同履约成本 | | | | | | |
| 应收退货成本 | | | | | | |
| 合同资产 | | | | | | |
| 预付工程款 | | | | 5,000,000.00 | | 5,000,000.00 |
| 电话加入权 | 46,917.92 | | 46,917.92 | 48,922.00 | | 48,922.00 |
| 合计 | 46,917.92 | | 46,917.92 | 5,048,922.00 | | 5,048,922.00 |

31、所有权或使用权受限资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末 | | | | 期初 | | | |
|--------|----------------|----------------|------|------|----------------|----------------|------|------|
| | 账面余额 | 账面价值 | 受限类型 | 受限情况 | 账面余额 | 账面价值 | 受限类型 | 受限情况 |
| 货币资金 | 172,663,066.86 | 172,663,066.86 | 其他 | 注 1 | 213,946,914.10 | 213,946,914.10 | 其他 | 注 4 |
| 应收票据 | 600,000.00 | 570,000.00 | 质押 | 注 2 | 133,698,573.22 | 132,242,203.06 | 质押 | 注 5 |
| 存货 | | | | | | | | |
| 固定资产 | 133,818,523.57 | 46,684,456.11 | 抵押 | 注 3 | 133,533,976.57 | 53,377,372.33 | 抵押 | 注 6 |
| 无形资产 | 38,343,880.66 | 26,588,916.90 | 抵押 | 注 3 | 38,343,880.66 | 27,359,405.85 | 抵押 | 注 6 |
| 应收账款 | 2,688,900.00 | 2,554,455.00 | 质押 | 注 2 | 13,620,300.00 | 13,484,097.00 | 质押 | 注 5 |
| 应收款项融资 | 48,733,897.81 | 48,733,897.81 | 质押 | 注 2 | | | | |
| 应收票据 | 39,812,755.00 | 38,201,380.95 | 其他 | 注 2 | 31,500,000.00 | 30,925,000.00 | 其他 | 注 5 |
| 应收款项融资 | 498,626,337.47 | 498,626,337.47 | 其他 | 注 2 | | | | |
| 合计 | 935,287,361.37 | 834,622,511.10 | / | / | 564,643,644.55 | 471,334,992.34 | / | / |

其他说明：

注1：截至2023年12月31日止，公司所属子公司以货币资金3,000.00元作为ETC保证金；

截至2023年12月31日止，公司所属子公司以货币资金5,000,000.00元作为定期存单；

截至2023年12月31日止，公司所属子公司以货币资金38,177.71元作为维修基金；

截至2023年12月31日止，公司所属子公司以货币资金146,588,453.64元作为期货保证金；

截至2023年12月31日止，公司所属子公司以货币资金21,033,428.36元作为票据保证金；

截至2023年12月31日止，公司所属子公司以货币资金7.15元作为待结汇资金。

注2：截至2023年12月31日止，公司及所属子公司以600,000.00元的商业承兑汇票、48,733,897.81元的银行承兑汇票和2,688,900.00元的应收账款质押，取得银行借款；公司所属子公司已背书但未终止确认且尚未到期的商业承兑汇票39,812,755.00元、银行承兑汇票498,626,337.47元。

注3：截至2023年12月31日止，公司所属子公司以固定资产-房屋建筑物46,684,456.11元及无形资产-土地26,588,916.90元作为抵押，取得银行授信额度。

注4：截至2022年12月31日止，公司所属子公司以货币资金3,000.00元作为ETC保证金；

截至2022年12月31日止，公司所属子公司以货币资金5,000,000.00元作为定期存单；

截至2022年12月31日止，公司所属子公司因合同纠纷作为诉讼保全资金被法院冻结银行存款43,843.30元；

截至2022年12月31日止，公司所属子公司以货币资金1,130,000.00元作为保函保证金；

截至2022年12月31日止，公司所属子公司以货币资金161,461,553.89元作为期货保证金；

截至2022年12月31日止，公司所属子公司以货币资金46,308,509.88元作为票据保证金；

截至2022年12月31日止，公司所属子公司以货币资金7.03元作为待结汇资金。

注5：截至2022年12月31日止，公司所属子公司以133,698,573.22元的商业承兑汇票和13,620,300.00元的应收账款质押，取得银行借款；公司所属子公司已背书、未终止确认且尚未到期的商业承兑汇票31,500,000.00元。

注6：截至2022年12月31日止，公司所属子公司以固定资产-房屋建筑物53,377,372.33元及无形资产-土地27,359,405.85元作为抵押，取得银行借款或银行授信额度。

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 | 52,022,797.81 | 147,318,873.22 |
| 抵押借款 | | 20,000,000.00 |
| 保证借款 | | |
| 信用借款 | 759,378,205.79 | 3,085,341,948.46 |
| 应付利息 | 4,600,349.86 | 7,093,881.88 |
| 合计 | 816,001,353.46 | 3,259,754,703.56 |

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

□适用 √不适用

其他说明

√适用 □不适用

期末质押借款的质押资产类别以及金额，参见附注七之 31

33、交易性金融负债

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

34、衍生金融负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------|---------------|---------------|
| 套期保值期货合约 | 50,400,824.49 | 18,036,520.00 |
| 合计 | 50,400,824.49 | 18,036,520.00 |

其他说明：

报告期末公司的衍生金融负债为持有的套期期货合约的浮动亏损。

35、应付票据**(1). 应付票据列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 种类 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|------------------|------------------|
| 商业承兑汇票 | | 14,674,639.26 |
| 银行承兑汇票 | 6,228,610,001.89 | 5,138,227,341.47 |
| 合计 | 6,228,610,001.89 | 5,152,901,980.73 |

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 | 2,652,487,791.13 | 2,253,572,788.92 |
| 应付工程款 | 4,388,732.82 | 2,831,704.80 |
| 应付设备款 | 1,718,600.00 | 1,724,550.00 |
| 其他 | 248,309,059.72 | 150,572,245.11 |
| 合计 | 2,906,904,183.67 | 2,408,701,288.83 |

(2). 账龄超过1年或逾期的重要应付账款

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

37、预收款项**(1). 预收账款项列示**

□适用 √不适用

(2). 账龄超过1年的重要预收款项

□适用 √不适用

(3). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

38、合同负债**(1). 合同负债情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------|------------------|------------------|
| 销售合同相关的合同负债 | 1,246,035,655.95 | 1,803,468,206.11 |
| 合计 | 1,246,035,655.95 | 1,803,468,206.11 |

(2). 账龄超过1年的重要合同负债

□适用 √不适用

(3). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

39、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 一、短期薪酬 | 333,366,122.74 | 857,713,523.25 | 869,028,047.45 | 322,051,598.54 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 307,888.08 | 109,688,326.29 | 109,578,414.28 | 417,800.09 |
| 三、辞退福利 | 1,138,418.08 | 7,601,631.91 | 8,740,049.99 | |
| 四、一年内到期的其他福利 | | | | |
| 合计 | 334,812,428.90 | 975,003,481.45 | 987,346,511.72 | 322,469,398.63 |

(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 | 256,616,503.01 | 671,437,892.04 | 691,387,981.39 | 236,666,413.66 |
| 二、职工福利费 | | 39,867,928.27 | 39,867,928.27 | |
| 三、社会保险费 | 603,405.17 | 63,022,795.21 | 63,035,560.87 | 590,639.51 |
| 其中：医疗保险费 | 590,823.40 | 58,665,887.53 | 58,677,769.89 | 578,941.04 |
| 工伤保险费 | 6,553.36 | 2,746,604.75 | 2,747,976.13 | 5,181.98 |
| 生育保险费 | 6,028.41 | 1,610,302.93 | 1,609,814.85 | 6,516.49 |
| 四、住房公积金 | 137,494.00 | 54,083,827.98 | 54,052,818.98 | 168,503.00 |
| 五、工会经费和职工教育经费 | 76,008,720.56 | 29,301,079.75 | 20,683,757.94 | 84,626,042.37 |
| 六、短期带薪缺勤 | | | | |
| 七、短期利润分享计划 | | | | |
| 合计 | 333,366,122.74 | 857,713,523.25 | 869,028,047.45 | 322,051,598.54 |

(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 | 125,047.35 | 77,123,358.70 | 77,145,848.48 | 102,557.57 |
| 2、失业保险费 | 4,014.98 | 2,742,966.59 | 2,743,898.17 | 3,083.40 |
| 3、企业年金缴费 | 178,825.75 | 29,822,001.00 | 29,688,667.63 | 312,159.12 |
| 合计 | 307,888.08 | 109,688,326.29 | 109,578,414.28 | 417,800.09 |

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 | 142,089,973.30 | 130,315,679.09 |
| 消费税 | | |
| 营业税 | | |
| 企业所得税 | 66,905,934.26 | 90,307,424.35 |

| | | |
|---------|----------------|----------------|
| 个人所得税 | 9,209,853.78 | 8,621,664.21 |
| 城市维护建设税 | 5,189,457.08 | 3,100,327.96 |
| 印花税 | 15,855,426.74 | 12,951,672.32 |
| 土地使用税 | 154,982.97 | 245,088.83 |
| 房产税 | 1,377,264.22 | 1,968,232.58 |
| 教育费附加 | 4,411,333.04 | 2,218,344.21 |
| 契税 | 6,505,440.12 | |
| 其他 | 348,802.46 | 1,326,554.28 |
| 合计 | 252,048,467.97 | 251,054,987.83 |

41、其他应付款

(1). 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|------------------|------------------|
| 应付利息 | | |
| 应付股利 | | |
| 其他应付款 | 1,605,337,948.05 | 2,595,896,568.03 |
| 合计 | 1,605,337,948.05 | 2,595,896,568.03 |

其他说明：

□适用 √不适用

(2). 应付利息

分类列示

□适用 √不适用

逾期的重要应付利息：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

(3). 应付股利

分类列示

□适用 √不适用

(4). 其他应付款

按款项性质列示其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|------------------|------------------|
| 抵押金及保证金 | 150,683,748.89 | 182,632,524.51 |
| 资金拆借 | 467,276,705.40 | 1,521,213,967.29 |
| 代收代付款 | 788,056,774.93 | 750,308,600.12 |
| 其他 | 199,320,718.83 | 141,741,476.11 |
| 合计 | 1,605,337,948.05 | 2,595,896,568.03 |

账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

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 |
|------------------|----------------|-----------|
| 五矿（南京）国际贸易有限公司 | 102,340,000.00 | 资金拆入款，未到期 |
| 中国五金制品（香港）股份有限公司 | 80,942,774.96 | 资金拆入款，未到期 |
| 唐山钢铁集团有限责任公司 | 49,000,000.00 | 资金拆入款，未到期 |
| 合计 | 232,282,774.96 | / |

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 | 407,500,000.00 | 520,000,000.00 |
| 1 年内到期的应付债券 | | |
| 1 年内到期的长期应付款 | 854,193.70 | 809,820.00 |
| 1 年内到期的租赁负债 | 54,595,330.95 | 43,579,763.16 |
| 1 年内到期的应付利息 | 347,655.00 | 1,052,052.22 |
| 合计 | 463,297,179.65 | 565,441,635.38 |

44、其他流动负债

其他流动负债情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------------|----------------|----------------|
| 短期应付债券 | | |
| 应付退货款 | | |
| 待转销项税额 | 367,854,444.90 | 408,067,467.38 |
| 未终止确认的已背书商业汇票 | 538,439,092.47 | 31,500,000.00 |
| 被套期项目-确定承诺 | 2,254,451.33 | 21,722,050.00 |
| 其他 | | 2,500,000.00 |
| 合计 | 908,547,988.70 | 463,789,517.38 |

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 | | |
| 抵押借款 | | |
| 保证借款 | | |
| 信用借款 | 37,250,000.00 | 730,500,000.00 |
| 合计 | 37,250,000.00 | 730,500,000.00 |

长期借款分类的说明：

期末信用借款余额本金 4.45 亿元（一年内到期的金额 4.08 亿元），其中：600 万元为国家发展基金有限公司通过国家开发银行股份有限公司北京市分行向公司提供的委托贷款、借款利率为固定利率 1.08%，4 亿元为中国进出口银行提供的用于借款人及其下属子公司进口业务的贷款、借款利率为固定利率 2.70%，2,450 万元为公司子公司五矿（湖南）铁合金有限责任公司与五矿集团财务有限责任公司签订中长期流动资金借款合同、借款利率为固定利率 1.35%；借款 1,425 万元为公司子公司五矿钢铁有限责任公司所属五矿西电（常州）钢材加工有限公司从中国光大银行常州分行取得的借款，借款利率为浮动利率（本期利率 3.6%，基准利率首次调整日为 2023 年 1 月 20 日，之后每满 1 年调整一次）。

其他说明：

□适用 √不适用

46、应付债券**(1). 应付债券**

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

(3). 可转换公司债券的说明

□适用 √不适用

转股权会计处理及判断依据

□适用 √不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

□适用 √不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

47、租赁负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------------|----------------|----------------|
| 租赁付款额 | 214,645,475.90 | 87,358,302.77 |
| 减：未确认融资费用 | -18,491,813.74 | -6,930,136.65 |
| 减：一年内到期的租赁负债 | -54,595,330.95 | -43,579,763.16 |
| 合计 | 141,558,331.21 | 36,848,402.96 |

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 | 10,684,675.37 | 14,054,201.07 |
| 专项应付款 | | 6,825,600.00 |
| 合计 | 10,684,675.37 | 20,879,801.07 |

其他说明：

适用 不适用

长期应付款

(1). 按款项性质列示长期应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|---------------|---------------|
| 应付土地使用权款 | 11,538,869.07 | 14,864,021.07 |
| 减：一年内到期部分 | 854,193.70 | 809,820.00 |
| 合计 | 10,684,675.37 | 14,054,201.07 |

其他说明：

应付土地使用权款为子公司五矿钢铁有限责任公司（以下简称“五矿钢铁”）所属五矿物流园（东莞）有限公司按期支付土地使用费，根据未来土地使用年限及缴付标准确认长期应付款。

专项应付款

(1). 按款项性质列示专项应付款

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 |
|----------------|--------------|------|--------------|------|------|
| “僵尸企业”中央财政补助资金 | 6,825,600.00 | | 6,825,600.00 | | 财政拨款 |
| 合计 | 6,825,600.00 | | 6,825,600.00 | | / |

49、长期应付职工薪酬

□适用 √不适用

50、预计负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 期末余额 | 形成原因 |
|----------|----------------|--------------|------|
| 对外提供担保 | | | |
| 未决诉讼 | 370,065,007.44 | 7,005,792.79 | 注 |
| 产品质量保证 | | | |
| 重组义务 | | | |
| 待执行的亏损合同 | | | |
| 应付退货款 | | | |
| 其他 | | | |
| 合计 | 370,065,007.44 | 7,005,792.79 | / |

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

注：如附注十六之2或有事项所述，主要系公司子公司五矿钢铁因涉及诉讼累计确认预计负债686.96万元。

51、递延收益

递延收益情况

□适用 √不适用

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 | 1,071,910,711.00 | | | | | | 1,071,910,711.00 |

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

√适用 □不适用

2022年8月22日，公司第九届董事会第七次会议审议通过了《关于公司符合公开发行永续期公司债券条件的议案》《关于公司拟公开发行永续期公司债券的议案》《关于提请股东大会授权董事会或董事会授权人士全权办理本次公开发行永续期公司债券相关事宜的议案》，同意公司在上海证券交易所面向专业投资者公开发行永续期公司债券，发行规模不超过人民币25亿元，并提

请股东大会授权董事会或董事会授权人士全权办理本次公开发行永续期公司债券的有关事宜。

2022年9月8日，公司2022年第一次临时股东大会审议通过了上述事项。2022年12月，公司收到中国证券监督管理委员会《关于同意五矿发展股份有限公司向专业投资者公开发行永续期公司债券注册的批复》（证监许可（2022）3130号），同意公司向专业投资者公开发行面值总额不超过25亿元永续期公司债券的注册申请。

2023年3月23日，公司成功发行第一期10亿元永续期公司债券（期限2+N），债券代码为“115080”，债券简称为“23发展Y1”，票面利率4.7%；5月4日，公司成功发行第二期15亿元永续期公司债券（期限2+N），债券代码为“115298”，债券简称为“23发展Y3”，票面利率4.5%。

(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

单位：元 币种：人民币

| 发行在外的金融工具 | 期初 | | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末 | |
|------------|----|------|------|------------------|------|------|----|------------------|
| | 数量 | 账面价值 | 数量 | 账面价值 | 数量 | 账面价值 | 数量 | 账面价值 |
| 永续期公司债券-本金 | | | | 2,500,000,000.00 | | | | 2,500,000,000.00 |
| 永续期公司债券-利息 | | | | 82,452,777.78 | | | | 82,452,777.78 |
| 合计 | | | | 2,582,452,777.78 | | | | 2,582,452,777.78 |

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

根据公司《2023年面向专业投资者公开发行永续期公司债券（第一期）募集说明书》《2023年面向专业投资者公开发行永续期公司债券（第二期）募集说明书》条款约定，公司作为发行人，（1）可以自主决定是否续期发行的本期永续期公司债券，在公司决定赎回之前，本期永续期公司债券长期存续，是否在约定的时间点赎回取决于公司的选择；（2）如果不行使赎回权，续期票面利率调整为当期基准利率加上初始利差再加不超过300个基点。结合所处实际环境，其利率调整机制条款虽然构成一定的经济压力但并未构成赎回或者付息的间接合同义务；（3）当未发生强制付息事件时，可自行选择将永续期公司债券相关利息推迟至下一个付息日支付，且不受任何递延支付利息次数的限制；（4）约定的强制付息事件包括向普通股股东分红、减少注册资本，均属于公司可以自主决策的事项。同时，永续期公司债券未涉及须用或可用公司自身权益工具结算的约定或事项。综上，公司作为本期发行的永续期公司债券的发行人，没有交付现金或其他金融资产给其他方或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。根据《企业会计准则第37号——金融工具列报》和财政部《关于印发〈永续债相关会计处理的规定〉的通知》（财会〔2019〕2号）的相关规定，公司将本期发行的永续期公司债券作为权益工具计入公司所有者权益。

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） | 4,150,909,632.50 | 4,327,464.18 | 141,046,754.18 | 4,014,190,342.50 |
| 其他资本公积 | 207,489,244.20 | 572,753.60 | 2,783,018.87 | 205,278,978.93 |
| 合计 | 4,358,398,876.70 | 4,900,217.78 | 143,829,773.05 | 4,219,469,321.43 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

（1）由于本年度发生同一控制下企业合并，2022年12月31日股本溢价的金额已经重述。

（2）同一控制下企业合并日本五金矿产株式会社、韩国五矿株式会社，合计减少资本公积136,719,290.00元。

56、库存股

□适用 √不适用

57、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期发生金额 | | | | | | 期末余额 |
|--------------------|---------------|---------------|--------------------|----------------------|---------------|---------------|-----------|----------------|
| | | 本期所得税前发生额 | 减：前期计入其他综合收益当期转入损益 | 减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益 | 减：所得税费用 | 税后归属于母公司 | 税后归属于少数股东 | |
| 一、不能重分类进损益的其他综合收益 | -7,778,679.40 | -3,264,308.93 | | | -816,077.24 | -2,448,231.69 | | -10,226,911.09 |
| 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 | -7,778,679.40 | -3,264,308.93 | | | -816,077.24 | -2,448,231.69 | | -10,226,911.09 |
| 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 | 4,014,138.60 | 18,108,918.43 | | | -485,908.95 | 18,594,827.38 | | 22,608,965.98 |
| 其中：权益法下可转损益的其他综合收益 | | 2,459.00 | | | | 2,459.00 | | 2,459.00 |
| 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 | -2,903,849.58 | 960,213.78 | | | -485,908.95 | 1,446,122.73 | | -1,457,726.85 |
| 外币财务报表折算差额 | 6,917,988.18 | 17,146,245.65 | | | | 17,146,245.65 | | 24,064,233.83 |
| 其他综合收益合计 | -3,764,540.80 | 14,844,609.50 | | | -1,301,986.19 | 16,146,595.69 | | 12,382,054.89 |

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 | 8,611,843.13 | 5,935,928.71 | 3,330,703.08 | 11,217,068.76 |
| 合计 | 8,611,843.13 | 5,935,928.71 | 3,330,703.08 | 11,217,068.76 |

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 | 962,936,099.83 | | | 962,936,099.83 |
| 任意盈余公积 | 6,276,386.62 | | | 6,276,386.62 |
| 储备基金 | | | | |
| 企业发展基金 | | | | |
| 其他 | | | | |
| 合计 | 969,212,486.45 | | | 969,212,486.45 |

60、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期 | 上期 |
|-----------------------|-------------------|-------------------|
| 调整前上期末未分配利润 | -1,462,647,989.86 | -1,640,759,091.19 |
| 调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-） | | -67,581,882.26 |
| 调整后期初未分配利润 | -1,462,647,989.86 | -1,708,340,973.45 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 199,232,685.26 | 366,498,688.01 |
| 减：提取法定盈余公积 | | |
| 提取任意盈余公积 | | |
| 提取一般风险准备 | | |
| 应付普通股股利 | | |
| 转作股本的普通股股利 | | |
| 其他利润分配 | 82,452,777.78 | 158,083,404.42 |
| 加：其他综合收益结转留存收益 | | 37,277,700.00 |
| 期末未分配利润 | -1,345,868,082.38 | -1,462,647,989.86 |

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 | 78,932,927,285.20 | 76,557,187,062.66 | 81,432,415,968.96 | 78,521,710,402.88 |
| 其他业务 | 62,779,468.67 | 26,260,315.36 | 44,504,398.58 | 24,973,389.10 |
| 合计 | 78,995,706,753.87 | 76,583,447,378.02 | 81,476,920,367.54 | 78,546,683,791.98 |

(2). 营业收入、营业成本的分解信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 合同分类 | 贸易 | | 物流服务 | | 其他 | | 合计 | |
|------------|-------------------|-------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|-------------------|-------------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 商品类型 | 73,983,209,391.45 | 71,943,542,156.79 | 3,841,514,181.75 | 3,620,948,570.95 | 1,170,983,180.67 | 1,018,956,650.28 | 78,995,706,753.87 | 76,583,447,378.02 |
| 钢铁 | 42,436,100,427.38 | 40,952,832,928.23 | | | | | 42,436,100,427.38 | 40,952,832,928.23 |
| 冶金原材料 | 31,547,108,964.07 | 30,990,709,228.56 | | | 664,687,461.73 | 623,920,720.88 | 32,211,796,425.80 | 31,614,629,949.44 |
| 服务 | | | 3,841,514,181.75 | 3,620,948,570.95 | 506,295,718.94 | 395,035,929.40 | 4,347,809,900.69 | 4,015,984,500.35 |
| 按经营地区分类 | 73,983,209,391.45 | 71,943,542,156.79 | 3,841,514,181.75 | 3,620,948,570.95 | 1,170,983,180.67 | 1,018,956,650.28 | 78,995,706,753.87 | 76,583,447,378.02 |
| 境内 | 71,641,901,828.18 | 69,708,630,445.10 | 3,339,844,128.68 | 3,156,926,620.03 | 1,170,439,613.51 | 1,018,956,650.28 | 76,152,185,570.37 | 73,884,513,715.41 |
| 境外 | 2,341,307,563.27 | 2,234,911,711.69 | 501,670,053.07 | 464,021,950.92 | 543,567.16 | | 2,843,521,183.50 | 2,698,933,662.61 |
| 市场或客户类型 | | | | | | | | |
| 合同类型 | | | | | | | | |
| 按商品转让的时间分类 | | | | | | | | |
| 按合同期限分类 | | | | | | | | |
| 按销售渠道分类 | | | | | | | | |
| 合计 | 73,983,209,391.45 | 71,943,542,156.79 | 3,841,514,181.75 | 3,620,948,570.95 | 1,170,983,180.67 | 1,018,956,650.28 | 78,995,706,753.87 | 76,583,447,378.02 |

其他说明

□适用 √不适用

(3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

(5). 重大合同变更或重大交易价格调整

□适用 √不适用

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 | 23,316,455.01 | 16,103,364.22 |
| 教育费附加 | 20,742,626.18 | 12,256,182.84 |
| 资源税 | | |
| 房产税 | 8,937,557.64 | 10,441,351.86 |
| 土地使用税 | 1,539,512.20 | 1,884,630.70 |
| 车船使用税 | 147,595.39 | 152,231.39 |
| 印花税 | 74,068,689.43 | 55,530,082.23 |
| 其他 | 544,606.57 | 784,691.72 |
| 合计 | 129,297,042.42 | 97,152,534.96 |

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 |
|---------------|---------------|---------------|
| 保险费 | 49,377,131.37 | 56,423,998.65 |
| 职工薪酬 | 11,499,068.12 | 15,543,946.26 |
| 仓储保管费 | 6,323,633.10 | 6,012,331.98 |
| 广告费 | 188,927.99 | 65,344.76 |
| 销售服务费 | 55,987.98 | 697,614.57 |
| 商品检验、报关、贸易证书费 | 36,036.42 | 7,773.23 |
| 其他 | 8,329,845.07 | 6,232,992.83 |
| 合计 | 75,810,630.05 | 84,984,002.28 |

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 | 894,740,439.85 | 910,960,151.80 |
| 折旧费 | 48,658,427.52 | 42,276,286.19 |
| 租赁费 | 48,403,668.80 | 49,133,134.24 |
| 差旅费 | 34,874,474.10 | 14,195,049.18 |
| 业务招待费 | 32,809,818.23 | 27,215,648.36 |
| 信息技术费 | 25,029,817.82 | 5,940,546.63 |
| 诉讼费 | 21,955,562.93 | 16,038,717.39 |
| 无形资产摊销 | 18,855,204.79 | 18,673,769.87 |
| 物业及水电费 | 18,336,709.68 | 16,804,348.09 |
| 办公费 | 13,441,716.72 | 12,714,790.97 |
| 咨询费 | 10,128,596.05 | 10,146,734.29 |
| 聘请中介机构费 | 7,472,850.77 | 9,795,224.03 |
| 劳务费 | 6,740,197.73 | 5,460,914.04 |
| 修理费 | 4,401,426.55 | 4,521,310.68 |

| | | |
|---------|------------------|------------------|
| 税费 | 4,036,893.91 | 3,924,618.45 |
| 长期待摊费用 | 3,868,745.52 | 1,832,892.78 |
| 保险费 | 3,171,752.21 | 3,115,422.91 |
| 低值易耗品摊销 | 1,935,254.28 | 1,327,850.83 |
| 会议费 | 1,034,916.26 | 504,566.20 |
| 排污费 | 195,078.52 | 111,097.44 |
| 存货盘亏(盈) | 13,678.82 | -361,164.66 |
| 其他 | 35,154,014.87 | 38,910,042.94 |
| 合计 | 1,235,259,245.93 | 1,193,241,952.65 |

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 |
|--------|---------------|---------------|
| 委托研发费用 | 4,476,102.57 | 16,641,711.06 |
| 职工薪酬 | 6,440,562.65 | 3,022,869.48 |
| 折旧费 | 34,619.96 | 6,409.45 |
| 合计 | 10,951,285.18 | 19,670,989.99 |

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 | 305,493,279.47 | 317,847,108.06 |
| 减：利息收入 | -48,886,245.34 | -31,989,029.11 |
| 汇兑损益 | 4,041,954.05 | 191,742,856.11 |
| 银行手续费及其他 | 78,332,009.69 | 61,648,034.99 |
| 合计 | 338,980,997.87 | 539,248,970.05 |

67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 按性质分类 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|----------------|---------------|
| 政府补助 | 94,169,085.65 | 24,944,993.97 |
| 个税手续费返还 | 957,531.41 | 406,974.05 |
| 增值税加计扣除 | 8,085,536.36 | 17,627,522.07 |
| 增值税减免 | 1,178.15 | |
| 合计 | 103,213,331.57 | 42,979,490.09 |

68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------------|--------------|---------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益 | -337,041.97 | -7,594,532.00 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | 486,558.01 | |
| 交易性金融资产在持有期间的投资收益 | | |
| 其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入 | 1,635,517.99 | 5,107,637.33 |
| 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 | | |
| 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 | | |
| 债务重组收益 | 217,843,747.07 | |
| 处置其他非流动资产金融资产取得的投资收益 | -417,609.14 | 391,690.90 |
| 其他非流动金融资产持有期间取得的股利收入 | | 22,551,858.60 |
| 以摊余成本计量的其他金融资产终止确认收益 | -313,920,194.13 | -290,423,419.65 |
| 处置应收款项融资取得的投资收益 | -4,928,189.39 | -7,946,582.84 |
| 合计 | -99,637,211.56 | -277,913,347.66 |

其他说明：

以摊余成本计量的金融资产终止确认损失 3.14 亿元，主要系无追索权应收账款保理业务产生的保理费。

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 | -23,925,000.00 | 165,000.00 |
| 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 | | |
| 套期净损益 | -1,079,695.82 | 88,618,801.65 |
| 合计 | -25,004,695.82 | 88,783,801.65 |

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 | -17,513,764.03 | 1,524,964.09 |
| 应收账款坏账损失 | 36,172,078.76 | -79,836,542.99 |
| 其他应收款坏账损失 | 28,476,818.11 | 19,710,380.62 |
| 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 | | |
| 财务担保相关减值损失 | | |
| 贷款减值损失 | -6,231,100.77 | 2,535,882.39 |
| 合计 | 40,904,032.07 | -56,065,315.89 |

72、资产减值损失

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------------|-----------------|-----------------|
| 一、合同资产减值损失 | | |
| 二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失 | -70,194,303.91 | -190,463,922.42 |
| 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 | | |
| 六、工程物资减值损失 | | |
| 七、在建工程减值损失 | -26,147,274.00 | |
| 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 | -108,315,926.14 | |
| 十一、商誉减值损失 | | |
| 十二、其他 | | |
| 合计 | -204,657,504.05 | -190,463,922.42 |

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 |
|---------------|--------------|------------|
| 固定资产处置利得或损失 | 4,300,785.96 | -38,875.23 |
| 其他长期资产处置利得或损失 | 2,544,753.24 | |
| 合计 | 6,845,539.20 | -38,875.23 |

74、营业外收入

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|---------------|---------------|---------------|
| 非流动资产处置利得合计 | 6,544.09 | 2,212.39 | 6,544.09 |
| 其中：固定资产处置利得 | 6,544.09 | 2,212.39 | 6,544.09 |
| 无形资产处置利得 | | | |
| 非货币性资产交换利得 | | | |
| 接受捐赠 | | | |
| 政府补助 | 1,691,836.00 | 15,381,014.34 | 1,691,836.00 |
| 违约赔偿收入 | 5,172,497.71 | 9,206,872.48 | 5,172,497.71 |
| 罚没收入 | 67,669.28 | 268,377.10 | 67,669.28 |
| 无法支付的款项 | 2,486,830.65 | 3,561,502.38 | 2,486,830.65 |
| 其他 | 1,721,941.70 | 1,207,701.10 | 1,721,941.70 |
| 合计 | 11,147,319.43 | 29,627,679.79 | 11,147,319.43 |

其他说明：

□适用 √不适用

75、营业外支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|----------------|---------------|---------------|---------------|
| 非流动资产处置损失合计 | 202,993.73 | 61,845.93 | 202,993.73 |
| 其中：固定资产处置损失 | 202,993.73 | 61,845.93 | 202,993.73 |
| 无形资产处置损失 | | | |
| 非货币性资产交换损失 | | | |
| 对外捐赠 | 9,676,313.44 | 8,535,000.00 | 9,676,313.44 |
| 罚款支出 | 873,549.62 | 644,569.95 | 873,549.62 |
| 赔偿金、违约金及滞纳金等支出 | 1,859,889.89 | 491,845.35 | 1,859,889.89 |
| 预计未决诉讼损失 | 10,903,380.56 | 21,569,226.30 | 10,903,380.56 |
| 其他 | 849,434.71 | 327,887.30 | 849,434.71 |
| 合计 | 24,365,561.95 | 31,630,374.83 | 24,365,561.95 |

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 | 142,179,949.12 | 178,436,311.10 |
| 递延所得税费用 | 107,057,239.61 | 46,338,284.14 |
| 合计 | 249,237,188.73 | 224,774,595.24 |

(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 | 430,408,261.17 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 107,602,065.29 |
| 子公司适用不同税率的影响 | -8,328,227.54 |
| 调整以前期间所得税的影响 | -2,298,645.13 |
| 非应税收入的影响 | -2,671,708.63 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 49,088,271.44 |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响 | -686,942.00 |
| 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 | 106,532,375.30 |
| 所得税费用 | 249,237,188.73 |

其他说明：

□适用 √不适用

77、其他综合收益

√适用 □不适用

详见附注七之 57。

78、现金流量表项目

(1). 与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------------|-------------------|-------------------|
| 收到其他往来款 | 25,948,280,753.66 | 14,936,170,464.18 |
| 集团内关联往来 | 814,102,510.07 | 3,967,326,379.11 |
| 利息收入 | 42,275,984.88 | 31,980,550.83 |
| 保证金与法院冻结款项收回 | 171,203,027.00 | 51,183,359.24 |
| 政府补助收入 | 82,836,621.65 | 40,326,008.31 |
| 营业外收入 | 5,004,415.36 | 10,685,127.86 |
| 合计 | 27,063,703,312.62 | 19,037,671,889.53 |

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

收到其他往来款主要是本公司贸易代理业务代收的款项。

支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------------|-------------------|-------------------|
| 支付其他往来款 | 28,835,610,973.77 | 14,753,598,024.01 |
| 集团内关联往来 | 2,277,784,502.60 | 6,301,058,245.98 |
| 管理费用支出 | 266,988,279.52 | 213,007,251.24 |
| 保证金与法院冻结款项支出 | 204,001,044.79 | 125,048,538.82 |
| 营业费用支出 | 52,100,499.18 | 69,021,071.98 |
| 银行手续费 | 78,332,009.69 | 61,648,034.99 |
| 营业外支出 | 12,327,211.08 | 9,765,151.21 |
| 支付的备用金 | 5,094,549.61 | 6,653,120.41 |
| 合计 | 31,732,239,070.24 | 21,539,799,438.64 |

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

支付其他往来款主要是本公司贸易代理业务代付的款项。

(2). 与投资活动有关的现金

收到的重要的投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------|--------------|---------------|
| 参股公司临涣焦化分红款 | | 22,001,858.60 |
| 参股公司明拓集团分红款 | 9,438,600.00 | 20,001,966.50 |
| 合计 | 9,438,600.00 | 42,003,825.10 |

支付的重要的投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|---------------|--------------|
| 二期堆场技改项目 | 12,882,523.35 | 2,117,994.31 |
| 合计 | 12,882,523.35 | 2,117,994.31 |

收到的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

支付的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------------------------|-----------|-------|
| 丧失控制权日五矿物流新疆有限公司持有的现金及现金等价物 | 38,766.18 | |
| 合计 | 38,766.18 | |

(3). 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------------|----------------|------------------|
| 支付租赁费 | 54,731,358.81 | 18,769,091.36 |
| 支付其他融资费用 | 2,602,491.49 | |
| 支付收购日本五矿、韩国五矿款项 | 128,720,000.00 | |
| 归还永续债 | | 2,500,000,000.00 |
| 合计 | 186,053,850.30 | 2,518,769,091.36 |

筹资活动产生的各项负债变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末余额 |
|--------------------|------------------|-------------------|----------------|-------------------|----------------|------------------|
| | | 现金变动 | 非现金变动 | 现金变动 | 非现金变动 | |
| 短期借款 | 3,259,754,703.56 | 11,842,393,844.03 | 100,786,977.62 | 14,090,733,391.59 | 296,200,780.16 | 816,001,353.46 |
| 其他应付款-应付股利 | | | 7,991,257.65 | 7,991,257.65 | | |
| 长期借款（含一年内到期的非流动负债） | 1,251,552,052.22 | 715,000,000.00 | 40,174,463.20 | 1,561,628,860.42 | | 445,097,655.00 |
| 租赁负债（含一年内到期的非流动负债） | 80,428,166.12 | | 177,589,434.82 | 54,731,358.81 | 7,132,579.97 | 196,153,662.16 |
| 其他应付款 | 49,000,000.00 | | 2,602,491.49 | 2,602,491.49 | | 49,000,000.00 |
| 合计 | 4,640,734,921.90 | 12,557,393,844.03 | 329,144,624.78 | 15,717,687,359.96 | 303,333,360.13 | 1,506,252,670.62 |

(4). 以净额列报现金流量的说明

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

79、现金流量表补充资料

(1). 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 补充资料 | 本期金额 | 上期金额 |
|----------------------------------|------------------|-------------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量： | | |
| 净利润 | 181,171,072.44 | 377,000,817.93 |
| 加：资产减值准备 | 204,657,504.05 | 190,463,922.42 |
| 信用减值损失 | -40,904,032.07 | 56,065,315.89 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 84,179,057.72 | 81,741,735.59 |
| 使用权资产摊销 | 71,132,565.61 | 40,051,658.74 |
| 无形资产摊销 | 25,538,489.60 | 25,356,898.33 |
| 长期待摊费用摊销 | 9,348,422.82 | 6,872,147.70 |
| 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） | -6,845,539.20 | 38,875.23 |
| 固定资产报废损失（收益以“－”号填列） | 196,449.64 | 59,633.54 |
| 公允价值变动损失（收益以“－”号填列） | 25,004,695.82 | -88,783,801.65 |
| 财务费用（收益以“－”号填列） | 305,493,279.47 | 317,847,108.06 |
| 投资损失（收益以“－”号填列） | 99,637,211.56 | 277,913,347.66 |
| 递延所得税资产减少（增加以“－”号填列） | 112,803,189.32 | 17,897,721.05 |
| 递延所得税负债增加（减少以“－”号填列） | -7,048,098.98 | 25,267,224.04 |
| 存货的减少（增加以“－”号填列） | 794,025,367.35 | 940,874,325.04 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列） | -830,306,911.59 | -1,358,007,665.00 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列） | -723,985,033.00 | 536,751,684.94 |
| 其他 | | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 304,097,690.56 | 1,447,410,949.51 |
| 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 | 1,799,171,267.20 | 2,340,079,057.60 |
| 减：现金的期初余额 | 2,340,079,057.60 | 2,808,929,515.76 |
| 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 | -540,907,790.40 | -468,850,458.16 |

(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 | 1,799,171,267.20 | 2,340,079,057.60 |
| 其中：库存现金 | 50,634.60 | 107,991.38 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 1,714,557,396.86 | 2,211,287,177.29 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 84,563,235.74 | 128,683,888.93 |
| 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 | 1,799,171,267.20 | 2,340,079,057.60 |
| 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 | | |

(5). 使用范围受限但仍作为现金和现金等价物列示的情况

□适用 √不适用

(6). 不属于现金及现金等价物的货币资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 | 理由 |
|------|----------------|----------------|----------|
| 货币资金 | 172,663,066.86 | 213,946,914.10 | 详见附注七之31 |
| 合计 | 172,663,066.86 | 213,946,914.10 | / |

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

本年度发生同一控制下企业合并，根据《企业会计准则第33号—合并财务报表》的相关规定，公司对期初数和比较报表进行调整，视同合并后的报告主体在以前期间一直存在，导致所有者权益变动表列报最早期间的期初所有者权益项目合计增加22,346,975.66元。

81、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目

√适用 □不适用

单位：元

| 项目 | 期末外币余额 | 折算汇率 | 期末折算人民币余额 |
|-------|----------------|----------|----------------|
| 货币资金 | - | - | 324,683,621.99 |
| 其中：美元 | 43,011,934.71 | 7.0827 | 304,640,629.97 |
| 欧元 | 0.01 | 7.8592 | 0.08 |
| 港币 | | | |
| 日元 | 130,404,213.00 | 0.050213 | 6,547,986.75 |

| | | | |
|-------|------------------|----------|----------------|
| 英镑 | 3,360.00 | 9.0411 | 30,378.10 |
| 韩元 | 2,441,898,278.00 | 0.005514 | 13,464,627.09 |
| 应收账款 | - | - | 47,298,559.01 |
| 其中：美元 | 6,678,040.72 | 7.0827 | 47,298,559.01 |
| 长期借款 | - | - | |
| 其中：美元 | | | |
| 欧元 | | | |
| 港币 | | | |
| 其他应收款 | - | - | 1,247,665.06 |
| 其中：美元 | 176,156.70 | 7.0827 | 1,247,665.06 |
| 短期借款 | - | - | 146,769,327.91 |
| 其中：美元 | 12,214,794.91 | 7.0827 | 86,513,727.91 |
| 日元 | 1,200,000,000.00 | 0.050213 | 60,255,600.00 |
| 应付账款 | - | - | 347,686,535.95 |
| 其中：美元 | 49,089,547.20 | 7.0827 | 347,686,535.95 |
| 其他应付款 | - | - | 147,608,126.01 |
| 其中：美元 | 20,840,657.66 | 7.0827 | 147,608,126.01 |

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

适用 不适用

82、租赁

(1) 作为承租人

适用 不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

适用 不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

适用 不适用

本公司及下属子公司 2023 年 1-12 月简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用 48,403,668.80 元。

售后租回交易及判断依据

适用 不适用

与租赁相关的现金流出总额 107,687,080.61(单位：元 币种：人民币)

(2) 作为出租人

作为出租人的经营租赁

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 租赁收入 | 其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入 |
|--------|---------------|--------------------------|
| 房屋租赁收入 | 20,361,014.97 | |
| 合计 | 20,361,014.97 | |

作为出租人的融资租赁

适用 不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

适用 不适用

未来五年未折现租赁收款额

适用 不适用

(3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

适用 不适用

83、其他

适用 不适用

八、研发支出

(1). 按费用性质列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------|---------------|---------------|
| 委托研发费用 | 4,476,102.57 | 16,641,711.06 |
| 职工薪酬 | 6,440,562.65 | 3,022,869.48 |
| 折旧费 | 34,619.96 | 6,409.45 |
| 合计 | 10,951,285.18 | 19,670,989.99 |
| 其中：费用化研发支出 | 10,951,285.18 | 19,670,989.99 |
| 资本化研发支出 | | |

(2). 符合资本化条件的研发项目开发支出

适用 不适用

重要的资本化研发项目

适用 不适用

开发支出减值准备

适用 不适用

(3). 重要的外购在研项目

适用 不适用

九、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

(1). 本期发生的同一控制下企业合并

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

| 被合并方名称 | 企业合并中取得的权益比例 | 构成同一控制下企业合并的依据 | 合并日 | 合并日的确定依据 | 合并当期期初至合并日被合并方的收入 | 合并当期期初至合并日被合并方的净利润 | 比较期间被合并方的收入 | 比较期间被合并方的净利润 |
|------------|--------------|----------------|------------|-------------|-------------------|--------------------|------------------|---------------|
| 日本五金矿产株式会社 | 100.00% | 受同一控股股东控制 | 2023-10-10 | 取得对被合并方的控制权 | 1,200,383,733.55 | 8,081,140.77 | 3,184,309,111.28 | 25,517,109.51 |
| 韩国五矿株式会社 | 100.00% | 受同一控股股东控制 | 2023-10-10 | 取得对被合并方的控制权 | 170,089,572.81 | -7,910,115.63 | 453,045,294.81 | 1,367,790.07 |

(2). 合并成本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 合并成本 | 日本五金矿产株式会社 | 韩国五矿株式会社 |
|-----------------|----------------|---------------|
| --现金 | 102,530,000.00 | 26,190,000.00 |
| --非现金资产的账面价值 | | |
| --发行或承担的债务的账面价值 | | |
| --发行的权益性证券的面值 | | |
| --或有对价 | | |

(3). 合并日被合并方资产、负债的账面价值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| | 日本五金矿产株式会社 | | 韩国五矿株式会社 | |
|-------------|----------------|----------------|----------------|---------------|
| | 合并日 | 上期期末 | 合并日 | 上期期末 |
| 资产： | 600,586,827.74 | 350,937,168.56 | 128,877,914.60 | 58,090,839.22 |
| 货币资金 | 115,200,456.81 | 220,894,773.57 | 58,679,698.78 | 3,303,550.33 |
| 应收款项 | 181,307,896.75 | 20,311,413.50 | 4,148,926.82 | 6,446,254.19 |
| 存货 | 65,298,988.61 | 91,992,244.75 | 61,703,374.93 | 47,611,926.42 |
| 固定资产 | 617,092.70 | 359,803.45 | 22,546.11 | 23,166.91 |
| 无形资产 | | | 366,986.73 | 377,091.66 |
| 预付账款 | 222,131,745.00 | 1,726,519.87 | | 328,849.71 |
| 其他流动资产 | | | 2,144,204.11 | |
| 长期股权投资 | 15,983,179.60 | 15,603,491.42 | | |
| 使用权资产 | | | 1,479,043.65 | |
| 递延所得税资产 | | | 333,133.47 | |
| 其他非流动资产 | 47,468.27 | 48,922.00 | | |
| 负债： | 493,729,363.56 | 254,330,609.37 | 110,034,687.35 | 22,313,743.32 |
| 借款 | 416,041,231.08 | 87,317,963.10 | 68,004,310.74 | 2,684,162.29 |
| 应付款项 | 77,688,132.48 | 163,552,057.01 | 33,396,535.34 | 11,208,491.28 |
| 合同负债 | | 362,566.03 | 6,412,601.53 | 4,776,713.06 |
| 应付职工薪酬 | | | 311,755.90 | 152,804.23 |
| 应交税费 | | 3,098,023.23 | 69,851.19 | 3,491,572.46 |
| 一年内到期的非流动负债 | | | 645,933.99 | |
| 租赁负债 | | | 868,309.06 | |
| 递延所得税负债 | | | 325,389.60 | |
| 净资产 | 106,857,464.18 | 96,606,559.19 | 18,843,227.25 | 35,777,095.90 |
| 减：少数股东权益 | | | | |
| 取得的净资产 | 106,857,464.18 | 96,606,559.19 | 18,843,227.25 | 35,777,095.90 |

3、反向购买

□适用 √不适用

4、 处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

5、 其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

（1）本期公司投资设立五矿发展（上海）有限责任公司，注册资本 10,000.00 万元；本期公司子公司中国矿产有限责任公司投资设立五矿（海南）国际贸易有限公司，注册资本 1,000.00 万元，中矿（衢州）物资回收有限公司，注册资本 650.00 万元，中矿（衢州）再生资源有限公司，注册资本 300.00 万元；本期公司子公司五矿物流集团有限公司投资设立五矿龙腾新疆联运有限公司，注册资本 950.00 万元。

（2）本期公司子公司五矿物流集团有限公司根据经营需要，注销五矿船务代理连云港有限责任公司和五矿船务代理（厦门）有限责任公司，注销手续已完成，故不再将其纳入 2023 年 12 月 31 日的合并资产负债表，但将其期初至处置日的收入、费用、利润和现金流量纳入 2023 年度合并利润表和合并现金流量表。

（3）2023 年 2 月 11 日，新疆维吾尔自治区阿拉山口市人民法院民事裁定书（2023）新 2702 破申 1 号，以五矿物流新疆有限公司资不抵债，不能清偿到期债务为由，受理五矿物流新疆有限公司的破产清算申请，同时已指定新疆亚桥律师事务所为五矿物流新疆有限公司管理人。2023 年 2 月 21 日，五矿物流新疆有限公司已正式移交给管理人接管。故本期不再将其纳入公司 2023 年 12 月 31 日合并资产负债表，但将其期初至处置日的收入、费用、利润和现金流量纳入公司 2023 年度合并利润表、合并现金流量表。

6、 其他

适用 不适用

十、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

| 子公司名称 | 主要经营地 | 注册资本 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例 (%) | | 取得方式 |
|------------------|-------|----------------|-----|------|----------|-----|-----------|
| | | | | | 直接 | 间接 | |
| 五矿钢铁有限责任公司 | 北京 | 900,000,000.00 | 北京 | 贸易 | 100 | | 投资设立 |
| 五矿钢铁青岛有限公司 | 青岛 | 20,000,000.00 | 青岛 | 贸易 | | 100 | 投资设立 |
| 五矿钢铁厦门有限公司 | 厦门 | 20,000,000.00 | 厦门 | 贸易 | | 100 | 投资设立 |
| 五矿钢铁上海有限公司 | 上海 | 30,000,000.00 | 上海 | 贸易 | | 100 | 投资设立 |
| 五矿钢铁广州有限公司 | 广州 | 20,580,000.00 | 广州 | 贸易 | | 100 | 投资设立 |
| 五矿钢铁沈阳有限公司 | 沈阳 | 20,000,000.00 | 沈阳 | 贸易 | | 100 | 投资设立 |
| 五矿钢铁成都有限公司 | 成都 | 20,000,000.00 | 成都 | 贸易 | | 100 | 投资设立 |
| 五矿钢铁天津有限公司 | 天津 | 20,000,000.00 | 天津 | 贸易 | | 100 | 投资设立 |
| 五矿钢铁工贸天津有限公司 | 天津 | 30,000,000.00 | 天津 | 贸易 | | 100 | 投资设立 |
| 五矿钢铁杭州有限公司 | 杭州 | 20,000,000.00 | 杭州 | 贸易 | | 100 | 投资设立 |
| 五矿钢铁西安有限公司 | 西安 | 20,000,000.00 | 西安 | 贸易 | | 100 | 投资设立 |
| 五矿钢铁北京有限公司 | 北京 | 20,000,000.00 | 北京 | 贸易 | | 100 | 投资设立 |
| 五矿钢铁兰州有限公司 | 兰州 | 20,000,000.00 | 兰州 | 贸易 | | 100 | 投资设立 |
| 中国五矿深圳进出口有限责任公司 | 深圳 | 600,000,000.00 | 深圳 | 贸易 | 10 | 90 | 投资设立 |
| 深圳市首信创达供应链有限责任公司 | 北京 | 45,000,000.00 | 深圳 | 服务 | | 100 | 投资设立 |
| 深圳市首信通达服务有限责任公司 | 北京 | 450,000,000.00 | 深圳 | 服务 | | 100 | 投资设立 |
| 五矿钢铁(武汉)有限公司 | 武汉 | 100,000,000.00 | 武汉 | 贸易 | | 100 | 投资设立 |
| 五矿邯钢(苏州)钢材加工有限公司 | 苏州 | 62,000,000.00 | 苏州 | 生产加工 | | 56 | 投资设立 |
| 五矿西电(常州)钢材加工有限公司 | 常州 | 92,000,000.00 | 常州 | 生产加工 | | 80 | 投资设立 |
| 五矿钢铁哈尔滨有限公司 | 哈尔滨 | 20,000,000.00 | 哈尔滨 | 贸易 | | 100 | 投资设立 |
| 五矿钢铁重庆有限公司 | 重庆 | 20,000,000.00 | 重庆 | 贸易 | | 100 | 投资设立 |
| 五矿钢铁宁波工贸有限公司 | 宁波 | 23,000,000.00 | 宁波 | 贸易 | | 60 | 投资设立 |
| 五矿兰州物流有限责任公司 | 兰州 | 240,000,000.00 | 兰州 | 仓储服务 | | 100 | 投资设立 |
| 五矿物流园(东莞)有限公司 | 东莞 | 300,000,000.00 | 东莞 | 仓储加工 | | 70 | 投资设立 |
| 五矿无锡物流园有限公司 | 无锡 | 266,000,000.00 | 无锡 | 仓储加工 | | 100 | 投资设立 |
| 五矿新港长春钢材加工有限公司 | 长春 | 51,020,408.00 | 长春 | 生产加工 | | 51 | 非同一控制企业合并 |
| 五矿萝北国际贸易有限公司 | 鹤岗 | 30,000,000.00 | 鹤岗 | 贸易 | | 100 | 投资设立 |
| 五矿特钢(东莞)有限责任公司 | 东莞 | 50,000,000.00 | 东莞 | 贸易 | | 80 | 投资设立 |
| 中国矿产有限责任公司 | 北京 | 900,000,000.00 | 北京 | 贸易 | 100 | | 投资设立 |
| 五矿烟台矿产有限责任公司 | 烟台 | 4,000,000.00 | 烟台 | 贸易 | | 100 | 投资设立 |
| 安阳易联物流有限公司 | 安阳 | 50,000,000.00 | 安阳 | 贸易 | | 70 | 投资设立 |
| 五矿(海南)国际贸易有限公司 | 海南 | 10,000,000.00 | 海南 | 贸易 | | 100 | 投资设立 |
| 中矿(衢州)物资回收有限公司 | 衢州市 | 6,500,000.00 | 衢州市 | 贸易 | | 100 | 投资设立 |
| 中矿(衢州)再生资源有限公司 | 衢州市 | 3,000,000.00 | 衢州市 | 贸易 | | 100 | 投资设立 |
| 五矿物流集团有限公司 | 北京 | 600,000,000.00 | 北京 | 运输代理 | 100 | | 投资设立 |
| 五矿物流辽宁有限公司 | 沈阳 | 5,000,000.00 | 沈阳 | 运输代理 | | 100 | 投资设立 |
| 五矿物流(营口)有限公司 | 营口 | 5,000,000.00 | 营口 | 运输代理 | | 100 | 投资设立 |
| 五矿物流集团天津货运有限公司 | 天津 | 20,635,800.00 | 天津 | 运输代理 | | 100 | 投资设立 |

| | | | | | | | |
|---------------------|------|----------------|------|------|------|-----|-----------|
| 五矿物流集团天津集装箱有限公司 | 天津 | 45,000,000.00 | 天津 | 运输代理 | | 100 | 投资设立 |
| 五矿物流河北有限公司 | 秦皇岛 | 5,000,000.00 | 秦皇岛 | 运输代理 | | 100 | 投资设立 |
| 五矿物流山东有限公司 | 青岛 | 10,000,000.00 | 青岛 | 运输代理 | | 100 | 投资设立 |
| 五矿物流日照有限公司 | 日照 | 15,000,000.00 | 日照 | 运输代理 | | 100 | 投资设立 |
| 五矿物流连云港有限公司 | 连云港 | 5,000,000.00 | 连云港 | 运输代理 | | 100 | 投资设立 |
| 五矿物流江苏有限公司 | 南京 | 7,000,000.00 | 南京 | 运输代理 | | 100 | 投资设立 |
| 五矿物流浙江有限公司 | 宁波 | 20,000,000.00 | 宁波 | 运输代理 | | 100 | 投资设立 |
| 五矿物流（福建）有限责任公司 | 厦门 | 5,000,000.00 | 厦门 | 运输代理 | | 100 | 投资设立 |
| 五矿物流广东有限公司 | 广州 | 8,000,000.00 | 广州 | 运输代理 | | 100 | 投资设立 |
| 金玛国际运输代理有限公司 | 北京 | 5,163,100.00 | 北京 | 运输代理 | | 100 | 投资设立 |
| 五矿船务代理有限责任公司 | 北京 | 5,000,000.00 | 北京 | 运输代理 | | 100 | 投资设立 |
| 五矿船务代理日照有限责任公司 | 日照 | 2,000,000.00 | 日照 | 运输代理 | | 100 | 投资设立 |
| 五矿船务代理（唐山）有限责任公司 | 唐山 | 500,000.00 | 唐山 | 运输代理 | | 100 | 投资设立 |
| 五矿船务代理（大连）有限责任公司 | 大连 | 500,000.00 | 大连 | 运输代理 | | 100 | 投资设立 |
| 五矿船务代理（营口）有限公司 | 营口 | 500,000.00 | 营口 | 运输代理 | | 100 | 投资设立 |
| 五矿船务代理（天津）有限责任公司 | 天津 | 500,000.00 | 天津 | 运输代理 | | 100 | 投资设立 |
| 五矿船务代理青岛有限责任公司 | 青岛 | 500,000.00 | 青岛 | 运输代理 | | 100 | 投资设立 |
| 五矿龙腾联运（上海）有限责任公司 | 上海 | 50,000,000.00 | 上海 | 运输代理 | | 100 | 投资设立 |
| 五矿船务代理宁波有限责任公司 | 宁波 | 6,000,000.00 | 宁波 | 运输代理 | | 100 | 投资设立 |
| 五矿船务代理南京有限责任公司 | 南京 | 500,000.00 | 南京 | 运输代理 | | 100 | 投资设立 |
| 五矿船务代理丹东有限责任公司 | 丹东 | 500,000.00 | 丹东 | 运输代理 | | 100 | 投资设立 |
| 五矿船务代理广州有限责任公司 | 广州 | 500,000.00 | 广州 | 运输代理 | | 100 | 投资设立 |
| 五矿保险经纪（北京）有限责任公司 | 北京 | 50,000,000.00 | 北京 | 保险业 | | 80 | 投资设立 |
| 五矿东方贸易进出口有限责任公司 | 北京 | 13,525,240.40 | 北京 | 贸易 | 80 | 20 | 投资设立 |
| 五矿贸易有限责任公司 | 北京 | 158,080,000.00 | 北京 | 贸易 | 100 | | 投资设立 |
| 五矿国铁龙腾云仓（西安）有限公司 | 西安 | 88,000,000.00 | 西安 | 仓储加工 | | 66 | 投资设立 |
| 五矿新疆贸易有限责任公司 | 阿拉山口 | 30,000,000.00 | 阿拉山口 | 贸易 | | 100 | 投资设立 |
| 五矿国际招标有限责任公司 | 北京 | 30,000,000.00 | 北京 | 招标 | 100 | | 投资设立 |
| 五矿物流（上海）有限公司 | 上海 | 120,000,000.00 | 上海 | 仓储加工 | 100 | | 投资设立 |
| 五矿浙江国际贸易有限公司 | 杭州 | 5,000,000.00 | 杭州 | 贸易 | 100 | | 同一控制下企业合并 |
| 五矿宁波进出口有限公司 | 宁波 | 38,510,000.00 | 宁波 | 贸易 | 100 | | 同一控制下企业合并 |
| 五矿（湖南）铁合金有限责任公司 | 湘乡 | 286,380,000.00 | 湘乡 | 生产冶炼 | 79.3 | 0.7 | 投资设立 |
| 五矿湖铁（内蒙古）铁合金有限责任公司 | 化德 | 10,000,000.00 | 化德 | 生产冶炼 | | 80 | 投资设立 |
| 龙腾云创产业互联网（北京）有限责任公司 | 北京 | 10,000,000.00 | 北京 | 服务 | 100 | | 投资设立 |
| 龙腾联运科技（天津）有限责任公司 | 天津 | 10,000,000.00 | 天津 | 服务 | | 100 | 投资设立 |
| 五矿龙腾新疆联运有限公司 | 乌鲁木齐 | 9,500,000.00 | 乌鲁木齐 | 运输代理 | | 100 | 投资设立 |
| 日本五金矿产株式会社 | 日本 | 5,447,185.95 | 日本 | 贸易 | 100 | | 同一控制下企业合并 |
| 韩国五矿株式会社 | 韩国 | 146,183,265.00 | 韩国 | 贸易 | 100 | | 同一控制下企业合并 |
| 五矿发展（上海）有限责任公司 | 上海 | 100,000,000.00 | 上海 | 贸易 | 100 | | 投资设立 |

(2). 重要的非全资子公司

□适用 √不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

□适用 √不适用

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

□适用 √不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

2、 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

□适用 √不适用

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

| 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 | |
| 龙腾数科技术有限公司 | 北京市 | 北京市 | 电子商务 | 46.00 | | 权益法 |
| 明拓集团有限公司 | 包头市 | 内蒙古 | 生产加工 | 15.73 | | 权益法 |
| 五矿天威钢铁有限公司 | 秦皇岛市 | 河北 | 仓储加工 | 37.50 | | 权益法 |

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：

本公司所属子公司中国矿产持股明拓集团有限公司 15.73%股份，在被投资单位派有董事，且能够参与被投资单位的财务与经营决策，因此具有重大影响。

(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 |
|-------------|----------------|---------------|
| | 龙腾数科技术有限公司 | 龙腾数科技术有限公司 |
| 流动资产 | 37,372,115.37 | 18,174,316.80 |
| 其中：现金和现金等价物 | 31,461,010.96 | 14,203,909.15 |
| 非流动资产 | 67,888,339.73 | 72,037,220.83 |
| 资产合计 | 105,260,455.10 | 90,211,537.63 |
| 流动负债 | 92,503,071.17 | 62,284,720.57 |
| 非流动负债 | 4,483,785.45 | 7,729,155.77 |
| 负债合计 | 96,986,856.62 | 70,013,876.34 |

| | | |
|----------------------|----------------|----------------|
| 少数股东权益 | | |
| 归属于母公司股东权益 | 8,273,598.48 | 20,197,661.29 |
| 按持股比例计算的净资产份额 | 4,228,636.18 | 10,323,024.69 |
| 调整事项 | 81,654,700.56 | 81,654,700.56 |
| --商誉 | | |
| --内部交易未实现利润 | | |
| --其他 | 81,654,700.56 | 81,654,700.56 |
| 对合营企业权益投资的账面价值 | 85,197,463.87 | 91,318,406.24 |
| 存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值 | | |
| 营业收入 | 59,936,998.33 | 61,846,803.05 |
| 财务费用 | 282,263.98 | 208,064.05 |
| 所得税费用 | -2,140,689.30 | -463,131.38 |
| 净利润 | -11,976,017.16 | -11,188,434.47 |
| 终止经营的净利润 | | |
| 其他综合收益 | | |
| 综合收益总额 | -11,976,017.16 | -11,188,434.47 |
| 本年度收到的来自合营企业的股利 | | |

(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 | |
|----------------------|------------------|----------------|------------------|----------------|
| | 明拓集团有限公司 | 五矿天威钢铁有限公司 | 明拓集团有限公司 | 五矿天威钢铁有限公司 |
| 流动资产 | 593,759,231.05 | 142,503,608.00 | 578,998,760.74 | 145,094,646.90 |
| 非流动资产 | 1,597,655,339.69 | 12,081,231.01 | 1,662,055,192.51 | 13,848,523.46 |
| 资产合计 | 2,191,414,570.74 | 154,584,839.01 | 2,241,053,953.25 | 158,943,170.36 |
| 流动负债 | 1,849,272,053.69 | 25,103,261.69 | 1,987,615,875.78 | 34,115,238.97 |
| 非流动负债 | 964,770,919.64 | | 845,835,608.38 | |
| 负债合计 | 2,814,042,973.33 | 25,103,261.69 | 2,833,451,484.16 | 34,115,238.97 |
| 少数股东权益 | 333,994,681.14 | | 328,010,268.23 | |
| 归属于母公司股东权益 | -956,623,083.73 | 129,481,577.32 | -920,407,799.14 | 124,827,931.39 |
| 按持股比例计算的净资产份额 | -150,476,811.07 | 48,555,591.49 | -144,780,146.80 | 46,810,474.27 |
| 调整事项 | 240,751,802.00 | | 240,751,802.00 | |
| --商誉 | 240,751,802.00 | | 240,751,802.00 | |
| --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 | 90,274,990.93 | 48,555,591.49 | 95,971,655.19 | 46,810,474.27 |
| 存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值 | | | | |

| | | | | |
|-----------------|------------------|----------------|------------------|----------------|
| 营业收入 | 4,753,987,843.45 | 169,106,687.34 | 3,679,610,118.54 | 200,326,539.30 |
| 净利润 | 23,350,604.36 | 4,457,033.04 | 29,744,887.45 | 4,295,585.84 |
| 终止经营的净利润 | | | | |
| 其他综合收益 | 18,041.81 | | | |
| 综合收益总额 | 23,368,646.17 | 4,457,033.04 | 29,744,887.45 | 4,295,585.84 |
| 本年度收到的来自联营企业的股利 | 9,438,600.00 | | 20,001,966.50 | |

(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 | | |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | | |
| —净利润 | | |
| —其他综合收益 | | |
| —综合收益总额 | | |
| 联营企业： | | |
| 投资账面价值合计 | 15,599,706.08 | 24,830,058.82 |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | | |
| —净利润 | 872,060.04 | -12,372,705.43 |
| —其他综合收益 | | |
| —综合收益总额 | 872,060.04 | -12,372,705.43 |

其他说明

(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

单位：元 币种：人民币

| 合营企业或联营企业名称 | 累积未确认前期累计的损失 | 本期末确认的损失 (或本期分享的净利润) | 本期末累积未确认的损失 |
|-------------|--------------|-------------------------|--------------|
| 五矿广东萤石有限公司 | 1,009,749.17 | | 1,009,749.17 |

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

□适用 √不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

□适用 √不适用

4、重要的共同经营

□适用 √不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用**6、其他**适用 不适用**十一、政府补助****1、报告期末按应收金额确认的政府补助**适用 不适用

应收款项的期末余额 13,024,300.00（单位：元 币种：人民币）

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

适用 不适用**2、涉及政府补助的负债项目**适用 不适用**3、计入当期损益的政府补助**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 类型 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|---------------|---------------|
| 与收益相关 | 95,860,921.65 | 40,326,008.31 |
| 合计 | 95,860,921.65 | 40,326,008.31 |

十二、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括股权投资、借款、应收款项、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注七相关项目。本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司的金融工具面临的主要风险是信用风险、流动性风险及市场风险。风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

1、金融工具的风险适用 不适用**1.金融工具的分类**

(1) 资产负债表日的各类金融资产的账面价值

①2023 年 12 月 31 日

单位：元 币种：人民币

| 金融资产项目 | 以摊余成本计量的金融资产 | 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产 | 合计 |
|--------|--------------|------------------------|--------------------------|----|
| | | | | |

| | | | | |
|-----------|------------------|----------------|------------------|------------------|
| 货币资金 | 1,971,834,334.06 | | | 1,971,834,334.06 |
| 衍生金融工具 | | 5,303,740.95 | | 5,303,740.95 |
| 应收票据 | 1,603,797,364.50 | | | 1,603,797,364.50 |
| 应收账款 | 7,930,986,865.29 | | | 7,930,986,865.29 |
| 应收款项融资 | | | 1,178,827,898.16 | 1,178,827,898.16 |
| 其他应收款 | 1,807,223,853.83 | | | 1,807,223,853.83 |
| 其他权益工具投资 | | | 50,701,353.60 | 50,701,353.60 |
| 其他非流动金融资产 | | 174,024,351.95 | | 174,024,351.95 |

②2022 年 12 月 31 日

单位：元 币种：人民币

| 金融资产项目 | 以摊余成本计量的金融资产 | 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产 | 合计 |
|-----------|------------------|------------------------|--------------------------|------------------|
| 货币资金 | 2,554,025,971.70 | | | 2,554,025,971.70 |
| 衍生金融工具 | | 60,459,570.00 | | 60,459,570.00 |
| 应收票据 | 404,875,843.57 | | | 404,875,843.57 |
| 应收账款 | 8,685,190,025.02 | | | 8,685,190,025.02 |
| 应收款项融资 | | | 433,549,842.45 | 433,549,842.45 |
| 其他应收款 | 1,258,442,836.86 | | | 1,258,442,836.86 |
| 其他权益工具投资 | | | 53,965,662.53 | 53,965,662.53 |
| 其他非流动金融资产 | | 198,293,185.31 | | 198,293,185.31 |

(2) 资产负债表日的各类金融负债的账面价值

①2023 年 12 月 31 日

单位：元 币种：人民币

| 金融负债项目 | 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | 其他金融负债 | 合计 |
|-------------|------------------------|------------------|------------------|
| 短期借款 | | 816,001,353.46 | 816,001,353.46 |
| 衍生金融负债 | 50,400,824.49 | | 50,400,824.49 |
| 应付票据 | | 6,228,610,001.89 | 6,228,610,001.89 |
| 应付账款 | | 2,906,904,183.67 | 2,906,904,183.67 |
| 其他应付款 | | 1,605,337,948.05 | 1,605,337,948.05 |
| 一年内到期的非流动负债 | | 407,847,655.00 | 407,847,655.00 |
| 其他流动负债 | | 538,439,092.47 | 538,439,092.47 |
| 长期借款 | | 37,250,000.00 | 37,250,000.00 |

②2022 年 12 月 31 日

单位：元 币种：人民币

| 金融负债项目 | 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | 其他金融负债 | 合计 |
|-------------|------------------------|------------------|------------------|
| 短期借款 | | 3,259,754,703.56 | 3,259,754,703.56 |
| 衍生金融负债 | 18,036,520.00 | | 18,036,520.00 |
| 应付票据 | | 5,152,901,980.73 | 5,152,901,980.73 |
| 应付账款 | | 2,408,701,288.83 | 2,408,701,288.83 |
| 其他应付款 | | 2,595,896,568.03 | 2,595,896,568.03 |
| 一年内到期的非流动负债 | | 521,052,052.22 | 521,052,052.22 |
| 其他流动负债 | | 31,500,000.00 | 31,500,000.00 |
| 长期借款 | | 730,500,000.00 | 730,500,000.00 |

2.信用风险

本公司的信用风险主要来自货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、其他权益工具投资和其他非流动金融资产等。管理层已制定适当的信用政策，并且不断监察这些信用风险的敞口。

本公司持有的货币资金，主要存放于国有控股银行和其他大中型商业银行等金融机构，管理层认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。

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

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（包括衍生金融工具）的账面金额。对于以公允价值计量的金融工具而言，账面价值反映了其风险敞口，但并非最大风险敞口，其最大风险敞口将随着未来公允价值的变化而改变。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。

3.流动性风险

流动性风险是指本公司无法及时获得充足资金，满足业务发展需要或偿付到期债务以及其他支付义务的风险。

本公司财务部门持续监控公司短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备；同时持续监控是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

截止 2023 年 12 月 31 日，本公司各项金融资产及金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 2023 年 12 月 31 日 | | | | | |
|-------------|-------------------|-------------------|-------------------|---------------|----------------|---------------|
| | 账面净值 | 账面原值 | 1 年之内 | 1-2 年 | 2-5 年 | 5 年以上 |
| 货币资金 | 1,971,834,334.06 | 1,971,834,334.06 | 1,971,834,334.06 | | | |
| 衍生金融资产 | 5,303,740.95 | 5,303,740.95 | 5,303,740.95 | | | |
| 应收票据 | 1,603,797,364.50 | 1,625,784,000.11 | 1,625,784,000.11 | | | |
| 应收账款 | 7,930,986,865.29 | 8,805,630,245.26 | 8,805,630,245.26 | | | |
| 应收款项融资 | 1,178,827,898.16 | 1,178,827,898.16 | 1,178,827,898.16 | | | |
| 其他应收款 | 1,807,223,853.83 | 2,690,474,234.90 | 2,690,474,234.90 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | 39,000,000.00 | 39,000,000.00 | 39,000,000.00 | | | |
| 长期应收款 | 88,693,039.50 | 88,693,039.50 | | | 88,693,039.50 | |
| 合计 | 14,625,667,096.29 | 16,405,547,492.94 | 16,316,854,453.44 | | 88,693,039.50 | |
| 短期借款 | 816,001,353.46 | 816,001,353.46 | 816,001,353.46 | | | |
| 衍生金融负债 | 50,400,824.49 | 50,400,824.49 | 50,400,824.49 | | | |
| 长期借款 | 37,250,000.00 | 37,250,000.00 | | 26,000,000.00 | 11,250,000.00 | |
| 应付票据 | 6,228,610,001.89 | 6,228,610,001.89 | 6,228,610,001.89 | | | |
| 应付账款 | 2,906,904,183.67 | 2,906,904,183.67 | 2,906,904,183.67 | | | |
| 其他应付款 | 1,605,337,948.05 | 1,605,337,948.05 | 1,605,337,948.05 | | | |
| 租赁负债 | 141,558,331.21 | 141,558,331.21 | | 42,983,774.86 | 88,986,084.24 | 9,588,472.11 |
| 长期应付款 | 10,684,675.37 | 10,684,675.37 | | 890,802.00 | 2,716,946.10 | 7,076,927.27 |
| 一年内到期的非流动负债 | 463,297,179.65 | 463,297,179.65 | 463,297,179.65 | | | |
| 合计 | 12,260,044,497.79 | 12,260,044,497.79 | 12,070,551,491.21 | 69,874,576.86 | 102,953,030.34 | 16,665,399.38 |

(续)

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 2022 年 12 月 31 日 | | | | | |
|--------|------------------|------------------|------------------|-------|-------|-------|
| | 账面净值 | 账面原值 | 1 年之内 | 1-2 年 | 2-5 年 | 5 年以上 |
| 货币资金 | 2,554,025,971.70 | 2,554,025,971.70 | 2,554,025,971.70 | | | |
| 衍生金融资产 | 60,459,570.00 | 60,459,570.00 | 60,459,570.00 | | | |

| | | | | | | |
|-------------|-------------------|-------------------|-------------------|----------------|---------------|---------------|
| 应收票据 | 404,875,843.57 | 409,348,715.15 | 409,348,715.15 | | | |
| 应收账款 | 8,685,190,025.02 | 9,886,795,741.12 | 9,886,795,741.12 | | | |
| 应收款项融资 | 433,549,842.45 | 433,549,842.45 | 433,549,842.45 | | | |
| 其他应收款 | 1,258,442,836.86 | 2,269,942,922.39 | 2,269,942,922.39 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | 37,231,546.38 | 37,231,546.38 | 37,231,546.38 | | | |
| 长期应收款 | 84,550,042.58 | 84,550,042.58 | | | 84,550,042.58 | |
| 合计 | 13,518,325,678.56 | 15,735,904,351.77 | 15,651,354,309.19 | | 84,550,042.58 | |
| 短期借款 | 3,259,754,703.56 | 3,259,754,703.56 | 3,259,754,703.56 | | | |
| 衍生金融负债 | 18,036,520.00 | 18,036,520.00 | 18,036,520.00 | | | |
| 长期借款 | 730,500,000.00 | 730,500,000.00 | | 706,000,000.00 | 24,500,000.00 | |
| 应付票据 | 5,152,901,980.73 | 5,152,901,980.73 | 5,152,901,980.73 | | | |
| 应付账款 | 2,408,701,288.83 | 2,408,701,288.83 | 2,408,701,288.83 | | | |
| 其他应付款 | 2,595,896,568.03 | 2,595,896,568.03 | 2,595,896,568.03 | | | |
| 租赁负债 | 36,848,402.96 | 36,848,402.96 | | 17,111,457.08 | 19,736,945.88 | |
| 长期应付款 | 20,879,801.07 | 20,879,801.07 | | 7,716,402.00 | 2,672,406.00 | 10,490,993.07 |
| 一年内到期的非流动负债 | 565,441,635.38 | 565,441,635.38 | 565,441,635.38 | | | |
| 合计 | 14,788,960,900.56 | 14,788,960,900.56 | 14,000,732,696.53 | 730,827,859.08 | 46,909,351.88 | 10,490,993.07 |

4. 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，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

本公司采用敏感性分析技术分析市场风险相关变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

(1) 利率风险

本公司的利率风险主要产生于银行借款。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。

本公司财务部门持续监控公司利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，并对本公司的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整，以降低利率风险。

1) 本年度本公司利率互换安排如下：

本年度本公司无利率互换安排。

2) 截止 2023 年 12 月 31 日，本公司长期带息债务主要为人民币计价的固定利率合同金额为 430,500,000.00 元和浮动利率合同金额 14,250,000.00 元，详见附注七之 45。

3) 利率风险敏感性分析：

截止 2023 年 12 月 31 日，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降 50 个基点，而其他因素保持不变，本公司的净利润会减少或增加约 53,437.50 元（2022 年度约 1,875,000.00 元）。

上述敏感性分析假定在资产负债表日已发生利率变动，并且已应用于本公司所有按浮动利率获得的借款。

(2) 汇率风险

本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。但本公司也存在部分的进出口业务，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、欧元、英镑、韩元、日元）依然存在汇率风险。本公司财务部门负责监控公司外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的汇率风险。

1) 本年度本公司签署的远期外汇合约或货币互换合约情况如下：

本期公司子公司与银行签署远期外汇合约，截止 2023 年 12 月 31 日，金额 8,392.09 万美元。

2) 截止 2023 年 12 月 31 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：元 币种：人民币

| 项目 | 2023 年 12 月 31 日 | | | | |
|---------|------------------|------|-----------|---------------|--------------|
| | 美元项目 | 欧元项目 | 英镑项目 | 韩元项目 | 日元项目 |
| 外币金融资产： | | | | | |
| 货币资金 | 304,640,629.97 | 0.08 | 30,378.10 | 13,464,627.09 | 6,547,986.75 |
| 应收账款 | 47,298,559.01 | | | | |

| | | | | | |
|---------|----------------|------|-----------|---------------|---------------|
| 其他应收款 | 1,247,665.06 | | | | |
| 合计 | 353,186,854.04 | 0.08 | 30,378.10 | 13,464,627.09 | 6,547,986.75 |
| 外币金融负债： | | | | | |
| 应付账款 | 347,686,535.95 | | | | |
| 其他应付款 | 147,608,126.01 | | | | |
| 短期借款 | 86,513,727.91 | | | | 60,255,600.00 |
| 合计 | 581,808,389.87 | | | | 60,255,600.00 |

(续)

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 2022 年 12 月 31 日 | | | | | |
|---------|------------------|-----------|-----------|-----------|--------------|---------------|
| | 美元项目 | 欧元项目 | 英镑项目 | 俄罗斯卢布项目 | 韩元项目 | 日元项目 |
| 外币金融资产： | | | | | | |
| 货币资金 | 376,369,304.82 | 53,996.99 | 28,204.18 | | 3,259,891.89 | 11,916,824.31 |
| 应收账款 | 144,029,252.74 | | | | | |
| 其他应收款 | 3,566,828.93 | | | | | |
| 合计 | 523,965,386.49 | 53,996.99 | 28,204.18 | | 3,259,891.89 | 11,916,824.31 |
| 外币金融负债： | | | | | | |
| 应付账款 | 772,510,137.05 | | | 77,170.81 | | |
| 其他应付款 | 58,228,277.80 | | | | | |
| 合计 | 830,738,414.85 | | | 77,170.81 | | |

(3) 外汇风险敏感性分析

截至 2023 年 12 月 31 日止，对于本公司各类美元、韩元、日元金融资产和美元、日元金融负债，如果人民币对这些外币升值或贬值 10%，其他因素保持不变，则本公司将增加或减少损益约 26,883,414.38 元（2022 年度约 28,245,850.22 元）。

2、套期

(1) 公司开展套期业务进行风险管理

√适用 □不适用

| 项目 | 相应风险管理策略和目标 | 被套期风险的定性和定量信息 | 被套期项目及相关套期工具之间的经济关系 | 预期风险管理目标有效实现情况 | 相应套期活动对风险敞口的影响 |
|--------|---|--|--|--|---|
| 套期保值项目 | 利用期货及衍生品工具的避险保值功能开展套期保值业务，有效规避市场价格波动风险及汇率风险 | 公司使用期货合约对预期在未来发生的采购、销售业务中铁矿石、焦炭、硅铁、硅锰、螺纹钢、热轧卷板、不锈钢等的价格部分进行套期；使用远期结售汇合同等进行锁汇。套期保值业务规模基于现货采销情况及外汇收付款情况，其中商品类套保业务年度保值规模不超过年度实货经营规模的 80% | 黑色金属及其原材料市场价格波动时，公司通过在期货市场上进行相反操作，使得套期工具和被套期项目的价值因面临相同的被套期风险而发生方向相反的变动，存在风险相互对冲的关系；公司采用套期方式对冲了因汇率变动引起的现金流量变动的风险，存在相关经济关系 | 公司严守套期保值基本原则，已建立套期相关内控制度，持续对套期有效性进行评价，确保套期关系在被指定的会计期间有效，公司通过金融工具锁定了收益，预期风险管理目标基本实现 | 买入或卖出相应的期货及衍生品工具，来对冲公司现货业务端存在的敞口风险及汇率风险 |

其他说明

□适用 √不适用

(2) 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 与被套期项目以及套期工具相关账面价值 | 已确认的被套期项目账面价值中所包含的被套期项目累计公允价值套期调整 | 套期有效性和套期无效部分来源 | 套期会计对公司的财务报表相关影响 |
|---------------|--------------------|-----------------------------------|----------------|---------------------------------------|
| 套期风险类型 | | | | |
| 商品价格风险 | 454,592,074.17 | 35,962,824.19 | 被套期项目与套期工具的相关性 | 套期期货损益抵减现货公允价值变动和现金流量变动后的损益为-107.97万元 |
| 套期类别 | | | | |
| 公允价值套期和现金流量套期 | 454,592,074.17 | 35,962,824.19 | 被套期项目与套期工具的相关性 | 套期期货损益抵减现货公允价值变动和现金流量变动后的损益为-107.97万元 |

其他说明

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

3、金融资产转移

(1) 转移方式分类

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

| 转移方式 | 已转移金融资产性质 | 已转移金融资产金额 | 终止确认情况 | 终止确认情况的判断依据 |
|---------|-----------|-------------------|--------|----------------------|
| 票据贴现/背书 | 应收票据 | 2,647,183,290.13 | 是 | 转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬 |
| 票据贴现/背书 | 应收款项融资 | 4,842,811,203.85 | 是 | 转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬 |
| 应收账款保理 | 应收账款 | 16,308,248,089.28 | 是 | 转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬 |
| 票据贴现/背书 | 应收票据 | 40,412,755.00 | 否 | 保留了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬 |
| 票据贴现/背书 | 应收款项融资 | 547,360,235.28 | 否 | 保留了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬 |
| 应收账款保理 | 应收账款 | 2,688,900.00 | 否 | 保留了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬 |
| 合计 | / | 24,388,704,473.54 | / | / |

(2) 因转移而终止确认的金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 金融资产转移的方式 | 终止确认的金融资产 金额 | 与终止确认相关的利 得或损失 |
|--------|-----------|-------------------|-------------------|
| 应收票据 | 贴现/背书 | 2,647,183,290.13 | -4,098,949.89 |
| 应收款项融资 | 贴现/背书 | 4,842,811,203.85 | -4,928,189.39 |
| 应收账款 | 保理 | 16,308,248,089.28 | -309,821,244.24 |
| 合计 | / | 23,798,242,583.26 | -318,848,383.52 |

(3) 继续涉入的转移金融资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

十三、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末公允价值 | | | |
|---------------------------------|----------------|----------------|--------------------|------------------|
| | 第一层次公允 价值计量 | 第二层次公 允价值计量 | 第三层次公允 价值 计量 | 合计 |
| 一、持续的公允价值计量 | | | | |
| (一) 交易性金融资产 | 5,303,740.95 | | 174,024,351.95 | 179,328,092.90 |
| 1. 以公允价值计量且变动计入当期 损益的金融资产 | 5,303,740.95 | | 174,024,351.95 | 179,328,092.90 |
| (1) 债务工具投资 | | | | |
| (2) 权益工具投资 | | | 174,024,351.95 | 174,024,351.95 |
| (3) 衍生金融资产 | 5,303,740.95 | | | 5,303,740.95 |
| 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 | | | 50,701,353.60 | 50,701,353.60 |
| (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 | | | 1,178,827,898.16 | 1,178,827,898.16 |

| | | | | |
|-----------------------------|---------------|--|------------------|------------------|
| 持续以公允价值计量的资产总额 | 5,303,740.95 | | 1,403,553,603.71 | 1,408,857,344.66 |
| (六) 交易性金融负债 | 50,400,824.49 | | | 50,400,824.49 |
| 1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债 | 50,400,824.49 | | | 50,400,824.49 |
| 其中：发行的交易性债券 | | | | |
| 衍生金融负债 | 50,400,824.49 | | | 50,400,824.49 |
| 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 | 50,400,824.49 | | | 50,400,824.49 |
| 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

第一层次公允价值计量的资产和负债按 2023 年 12 月最后一个交易日取得的其在期货交易所等活跃市场上未经调整的报价确定。

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

本公司持续第三层次公允价值计量项目为无法采用可比公司乘数法的非上市公司权益投资，通过借助专业估值机构的估值技术与方法对公允价值进行恰当估计；应收款项融资，以非公开市场类似金融产品收益率为不可观察输入值，通过现金流量折现法估值技术进行恰当估计。

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

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

十四、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

| 母公司名称 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 母公司对本企业的持股比例 (%) | 母公司对本企业的表决权比例 (%) |
|------------|-----|------|--------------|------------------|-------------------|
| 中国五矿股份有限公司 | 北京 | 投资管理 | 2,906,924.29 | 62.56 | 62.56 |

本企业最终控制方是国务院国有资产监督管理委员会。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

公司子公司的情况详见“附注十之 1、在子公司中的权益”。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见“附注十之 3、在合营企业或联营企业中的权益”。

适用 不适用

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

适用 不适用

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 |
|-------------------------------|-------------|
| Album Trading Company Limited | 集团兄弟公司 |
| MMG LAS Bambas | 集团兄弟公司 |
| 安徽达成建筑安装工程有限公司 | 集团兄弟公司 |
| 澳洲五金矿产有限公司 | 集团兄弟公司 |
| 包头华北铝业科技有限公司 | 集团兄弟公司 |
| 包头市龙鼎工贸有限公司 | 集团兄弟公司 |
| 宝冶（深圳）建筑科技有限公司 | 集团兄弟公司 |
| 宝冶（长春）建设发展有限公司 | 集团兄弟公司 |
| 北京第五广场置业有限公司 | 集团兄弟公司 |
| 北京金色铄业有限公司 | 集团兄弟公司 |
| 北京京诚赛瑞信息技术有限公司 | 集团兄弟公司 |
| 北京纽维逊建筑工程技术有限公司 | 集团兄弟公司 |
| 北京鑫星大地物资供应有限责任公司 | 集团兄弟公司 |
| 北京中顺金达贸易有限公司 | 集团兄弟公司 |

| | |
|------------------|---------|
| 德国五矿有限公司 | 集团兄弟公司 |
| 二十二冶鼎力工程管理服务有限公司 | 集团兄弟公司 |
| 防城港中一重工有限公司 | 集团兄弟公司 |
| 佛山市矿盛房地产开发有限公司 | 集团兄弟公司 |
| 广东二十冶建设有限公司 | 集团兄弟公司 |
| 广东五鑫矿业有限公司 | 集团兄弟公司 |
| 贵州金瑞新材料有限责任公司 | 集团兄弟公司 |
| 和天（湖南）国际工程管理有限公司 | 集团兄弟公司 |
| 衡阳水口山工程技术有限公司 | 集团兄弟公司 |
| 湖南江南钢构工程有限公司 | 集团兄弟公司 |
| 湖南金炉智能制造股份有限公司 | 集团兄弟公司 |
| 湖南金瑞新冶材料有限公司 | 集团兄弟公司 |
| 湖南省林业技术培训中心有限公司 | 集团兄弟公司 |
| 湖南柿竹园有色金属有限责任公司 | 集团兄弟公司 |
| 湖南水口山国际贸易有限公司 | 集团兄弟公司 |
| 湖南锡矿山闪星锑业进出口有限公司 | 集团兄弟公司 |
| 湖南有色国贸有限公司 | 集团兄弟公司 |
| 湖南云储循环新能源科技有限公司 | 集团兄弟公司 |
| 湖南长远锂科股份有限公司 | 集团兄弟公司 |
| 湖南长远锂科新能源有限公司 | 集团兄弟公司 |
| 湖南中冶长天重工科技有限公司 | 集团兄弟公司 |
| 湖南株冶火炬金属进出口有限公司 | 集团兄弟公司 |
| 华北铝业新材料科技有限公司 | 集团兄弟公司 |
| 华北铝业有限公司 | 集团兄弟公司 |
| 金驰能源材料有限公司 | 集团兄弟公司 |
| 金新船务有限公司 | 集团兄弟公司 |
| 鲁中矿业有限公司 | 集团兄弟公司 |
| 美国矿产金属有限公司 | 集团兄弟公司 |
| 明拓集团铬业科技有限公司 | 联营企业子公司 |
| 南洋五矿实业有限公司 | 集团兄弟公司 |
| 欧亚运输贸易有限公司 | 集团兄弟公司 |
| 秦皇岛云顶房地产开发有限公司 | 集团兄弟公司 |
| 瑞木镍钴管理（中冶）有限公司 | 集团兄弟公司 |
| 上海宝冶集团有限公司 | 集团兄弟公司 |
| 上海二十冶建设有限公司 | 集团兄弟公司 |
| 上海金火炬金属有限责任公司 | 集团兄弟公司 |
| 深圳二十冶建设有限公司 | 集团兄弟公司 |
| 深圳市金洲精工科技股份有限公司 | 集团兄弟公司 |
| 十七冶安徽建设有限公司 | 集团兄弟公司 |
| 水口山有色金属有限责任公司 | 集团兄弟公司 |
| 苏州航天紧固件有限公司 | 集团兄弟公司 |
| 苏州天隆五金集团有限公司 | 集团兄弟公司 |
| 天津开物供应链管理有限公司 | 集团兄弟公司 |
| 五矿（北京）商业管理服务有限公司 | 集团兄弟公司 |
| 五矿（广州）国际贸易有限公司 | 集团兄弟公司 |
| 五矿（南京）国际贸易有限公司 | 集团兄弟公司 |
| 五矿（祁连）发展有限公司 | 集团兄弟公司 |
| 五矿（唐山）矿石发展有限公司 | 集团兄弟公司 |
| 五矿产业金融服务（深圳）有限公司 | 集团兄弟公司 |

| | |
|----------------------|--------|
| 五矿创新股权投资基金管理（宁波）有限公司 | 集团兄弟公司 |
| 五矿创新投资有限公司 | 集团兄弟公司 |
| 五矿二十三冶建设集团第二工程有限公司 | 集团兄弟公司 |
| 五矿二十三冶建设集团第四工程有限公司 | 集团兄弟公司 |
| 五矿二十三冶建设集团第一工程有限公司 | 集团兄弟公司 |
| 五矿二十三冶建设集团有限公司 | 集团兄弟公司 |
| 五矿国际货运上海有限责任公司 | 集团兄弟公司 |
| 五矿国际实业发展公司 | 集团兄弟公司 |
| 五矿海外贸易有限公司 | 集团兄弟公司 |
| 五矿邯邢矿业（安徽）物业管理有限公司 | 集团兄弟公司 |
| 五矿集团财务有限责任公司 | 集团兄弟公司 |
| 五矿建设投资管理（北京）有限公司 | 集团兄弟公司 |
| 五矿勘查开发有限公司 | 集团兄弟公司 |
| 五矿矿业（安徽）开发有限公司 | 集团兄弟公司 |
| 五矿矿业（邯郸）矿山工程有限公司 | 集团兄弟公司 |
| 五矿矿业控股有限公司 | 集团兄弟公司 |
| 五矿铝业有限公司 | 集团兄弟公司 |
| 五矿能源科技有限公司 | 集团兄弟公司 |
| 五矿期货有限公司 | 集团兄弟公司 |
| 五矿企荣（横琴）国际贸易有限公司 | 集团兄弟公司 |
| 五矿企荣有限公司 | 集团兄弟公司 |
| 五矿瑞和（上海）建设有限公司 | 集团兄弟公司 |
| 五矿上海浦东贸易有限责任公司 | 其他 |
| 五矿铜业（湖南）有限公司 | 集团兄弟公司 |
| 五矿物业服务（成都）有限公司 | 集团兄弟公司 |
| 五矿物业服务（广东）有限公司 | 集团兄弟公司 |
| 五矿物业服务（湖南）有限公司 | 集团兄弟公司 |
| 五矿物业服务（南京）有限公司 | 集团兄弟公司 |
| 五矿物业服务（营口）有限公司 | 集团兄弟公司 |
| 五矿物业服务有限公司 | 集团兄弟公司 |
| 五矿鑫扬（浙江）投资管理有限公司 | 集团兄弟公司 |
| 五矿盐湖有限公司 | 集团兄弟公司 |
| 五矿有色金属（上海）有限公司 | 集团兄弟公司 |
| 五矿有色金属股份有限公司 | 集团兄弟公司 |
| 五矿有色金属江苏有限公司 | 集团兄弟公司 |
| 五矿悦居物业服务（北京）有限公司 | 集团兄弟公司 |
| 五矿证券有限公司 | 集团兄弟公司 |
| 五矿资本控股有限公司 | 集团兄弟公司 |
| 五矿资源（北京）有限公司 | 集团兄弟公司 |
| 五冶（广州）建设发展有限公司 | 集团兄弟公司 |
| 五冶集团（成都）建设有限公司 | 集团兄弟公司 |
| 五冶集团上海设备材料供应有限公司 | 集团兄弟公司 |
| 五冶集团上海有限公司 | 集团兄弟公司 |
| 五冶集团天府（成都）建设有限公司 | 集团兄弟公司 |
| 五冶集团中原建设（河南）有限公司 | 集团兄弟公司 |
| 五冶集团装饰工程有限公司 | 集团兄弟公司 |
| 五冶宜宾建筑工程有限公司 | 集团兄弟公司 |
| 武汉一冶钢结构有限责任公司 | 集团兄弟公司 |
| 新荣国际商贸有限责任公司 | 集团兄弟公司 |

| | |
|-----------------------|--------|
| 一冶（广西）建设工程有限公司 | 集团兄弟公司 |
| 英国金属矿产有限公司 | 集团兄弟公司 |
| 长沙矿山研究院有限责任公司 | 集团兄弟公司 |
| 长沙矿冶研究院有限责任公司 | 集团兄弟公司 |
| 浙江二十冶建设有限公司 | 集团兄弟公司 |
| 郑州宝冶钢结构有限公司 | 集团兄弟公司 |
| 中国恩菲工程技术有限公司 | 集团兄弟公司 |
| 中国二十二冶集团有限公司 | 集团兄弟公司 |
| 中国二十冶集团有限公司 | 集团兄弟公司 |
| 中国二冶集团有限公司 | 集团兄弟公司 |
| 中国华冶杜达矿业有限公司 | 集团兄弟公司 |
| 中国华冶科工集团有限公司 | 集团兄弟公司 |
| 中国京冶工程技术有限公司 | 集团兄弟公司 |
| 中国三冶集团有限公司 | 集团兄弟公司 |
| 中国十九冶集团有限公司 | 集团兄弟公司 |
| 中国十七冶集团有限公司 | 集团兄弟公司 |
| 中国外贸金融租赁有限公司 | 集团兄弟公司 |
| 中国五金制品（香港）股份有限公司 | 集团兄弟公司 |
| 中国五金制品有限公司 | 集团兄弟公司 |
| 中国五矿集团（唐山曹妃甸）矿石控股有限公司 | 集团兄弟公司 |
| 中国五矿集团有限公司 | 间接控股股东 |
| 中国五矿稀土稀贵集团有限公司 | 集团兄弟公司 |
| 中国五冶集团有限公司 | 集团兄弟公司 |
| 中国一冶集团有限公司 | 集团兄弟公司 |
| 中钨高新材料股份有限公司 | 集团兄弟公司 |
| 中钨共享服务（湖南）有限公司 | 集团兄弟公司 |
| 中钨稀有金属新材料（湖南）有限公司 | 集团兄弟公司 |
| 中冶（上海）钢结构科技有限公司 | 集团兄弟公司 |
| 中冶宝钢技术服务有限公司 | 集团兄弟公司 |
| 中冶北方（大连）工程技术有限公司 | 集团兄弟公司 |
| 中冶成都勘察研究总院有限公司 | 集团兄弟公司 |
| 中冶城市投资控股有限公司 | 集团兄弟公司 |
| 中冶东北建设（沈阳）工程技术有限公司 | 集团兄弟公司 |
| 中冶华南（深圳）建筑科创有限公司 | 集团兄弟公司 |
| 中冶华南建设工程有限公司 | 集团兄弟公司 |
| 中冶华天南京工程技术有限公司 | 集团兄弟公司 |
| 中冶集团国际经济贸易有限公司 | 集团兄弟公司 |
| 中冶集团资源开发有限公司 | 集团兄弟公司 |
| 中冶检测认证有限公司 | 集团兄弟公司 |
| 中冶建工集团有限公司 | 集团兄弟公司 |
| 中冶建工集团重庆绿色建筑工程有限公司 | 集团兄弟公司 |
| 中冶建设高新工程技术有限公司 | 集团兄弟公司 |
| 中冶建筑研究总院有限公司 | 集团兄弟公司 |
| 中冶交通建设集团有限公司 | 集团兄弟公司 |
| 中冶焦耐（大连）工程技术有限公司 | 集团兄弟公司 |
| 中冶金吉矿业开发有限公司 | 集团兄弟公司 |
| 中冶京诚工程技术有限公司 | 集团兄弟公司 |
| 中冶路桥建设有限公司 | 集团兄弟公司 |
| 中冶南方城市建设工程技术有限公司 | 集团兄弟公司 |

| | |
|---------------------|--------|
| 中冶南方都市环保工程技术股份有限公司 | 集团兄弟公司 |
| 中冶南方工程技术有限公司 | 集团兄弟公司 |
| 中冶瑞木镍钴有限公司 | 集团兄弟公司 |
| 中冶瑞木新能源科技有限公司 | 集团兄弟公司 |
| 中冶赛迪电气技术有限公司 | 集团兄弟公司 |
| 中冶赛迪工程技术股份有限公司 | 集团兄弟公司 |
| 中冶赛迪上海工程技术有限公司 | 集团兄弟公司 |
| 中冶赛迪信息技术（重庆）有限公司 | 集团兄弟公司 |
| 中冶赛迪装备有限公司 | 集团兄弟公司 |
| 中冶沈勘工程技术有限公司 | 集团兄弟公司 |
| 中冶沈勘秦皇岛工程设计研究总院有限公司 | 集团兄弟公司 |
| 中冶天工集团天津有限公司 | 集团兄弟公司 |
| 中冶天工集团有限公司 | 集团兄弟公司 |
| 中冶武汉冶金建筑研究院有限公司 | 集团兄弟公司 |
| 中冶武勘工程技术有限公司 | 集团兄弟公司 |
| 中冶西部钢构有限公司 | 集团兄弟公司 |
| 中冶越南运营有限责任公司 | 集团兄弟公司 |
| 中冶长天（长沙）智能科技有限公司 | 集团兄弟公司 |
| 中冶长天国际工程有限责任公司 | 集团兄弟公司 |
| 重庆中冶红城置业有限公司 | 集团兄弟公司 |
| 株洲冶炼集团股份有限公司 | 集团兄弟公司 |
| 株洲硬质合金集团有限公司 | 集团兄弟公司 |
| 株洲硬质合金进出口有限责任公司 | 集团兄弟公司 |
| 株洲钻石切削刀具股份有限公司 | 集团兄弟公司 |
| 涿神有色金属加工专用设备有限公司 | 集团兄弟公司 |
| 涿州市中冶名达房地产开发有限公司 | 集团兄弟公司 |
| 自贡硬质合金进出口贸易有限责任公司 | 集团兄弟公司 |
| 自贡长城装备技术有限责任公司 | 集团兄弟公司 |

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：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 |
|-----------------------|-----------------------------|------------------|------------------|
| 明拓集团铬业科技有限公司 | 铬铁 | 3,953,201,160.09 | 3,165,158,361.99 |
| 五矿企荣有限公司 | 钢筋、铬矿砂及精矿、铁矿石 | 2,039,526,049.84 | 5,551,481,758.35 |
| 五矿有色金属股份有限公司 | 铬矿砂及精矿、铬铁、锰矿砂、镍铁 | 779,094,596.03 | 1,788,763,069.41 |
| 中国五矿集团（唐山曹妃甸）矿石控股有限公司 | 钢筋、热轧板材、铁矿石 | 154,350,359.77 | 471,602,560.33 |
| 五矿企荣（横琴）国际贸易有限公司 | 钢筋、铬矿砂及精矿、铁矿石 | 263,909,155.42 | 74,738,733.51 |
| 南洋五矿实业有限公司 | 电解锰、矾土、铬矿砂及精矿、焦炭、煤炭、锰矿砂、铁矿石 | 183,774,474.76 | 77,035,032.25 |
| 澳洲五金矿产有限公司 | 铬矿砂及精矿、铁矿石 | 153,130,626.52 | 81,891,408.14 |

| | | | |
|------------------|------------------|-------------------------|--------------------------|
| 中钨高新材料股份有限公司 | 仲钨酸铵、钼铁 | 110,420,373.32 | 42,095,071.39 |
| 湖南有色国贸有限公司 | 焦炭 | 29,821,903.01 | 26,262,124.29 |
| 金驰能源材料有限公司 | 正极材料 | 12,274,874.38 | |
| 五矿（广州）国际贸易有限公司 | 铬铁、锰矿砂、铁矿石 | 7,386,013.61 | |
| 龙腾数科技术有限公司 | 信息系统硬件 | 3,445,132.92 | 3,412,619.65 |
| 新荣国际商贸有限责任公司 | 铜废碎料 | 85,258.85 | |
| 美国矿产金属有限公司 | 煤炭、焦煤、动力煤、 钢材 | | 135,651,596.02 |
| 德国五矿有限公司 | 铁矿石 | | 62,086,556.24 |
| 五矿盐湖有限公司 | 锂化合物 | | 35,442,477.86 |
| 五矿（唐山）矿石发展有限公司 | 铁矿石 | | 4,286,725.67 |
| 小计 | | 7,690,419,978.52 | 11,519,908,095.10 |
| 龙腾数科技术有限公司 | 接受劳务 | 33,351,104.30 | 25,948,925.75 |
| 五矿（北京）商业管理服务有限公司 | 接受劳务 | 8,247,198.48 | 7,163,714.82 |
| 金新船务有限公司 | 接受劳务 | 8,032,908.39 | 60,462,753.29 |
| 五矿国际货运上海有限责任公司 | 接受劳务 | 5,487,804.88 | 3,443,740.99 |
| 北京京诚赛瑞信息技术有限公司 | 接受劳务 | 685,158.49 | 728,034.91 |
| 五矿悦居物业服务（北京）有限公司 | 接受劳务 | 553,349.03 | 0.00 |
| 五矿期货有限公司 | 接受劳务 | 385,144.06 | 0.00 |
| 北京第五广场置业有限公司 | 接受劳务 | 247,417.51 | 298,191.20 |
| 中冶赛迪工程技术股份有限公司 | 接受劳务 | | 622,641.51 |
| 中冶北方（大连）工程技术有限公司 | 接受劳务 | | 396,226.42 |
| 中冶赛迪信息技术（重庆）有限公司 | 接受劳务 | | 369,265.31 |
| 北京鑫星大地物资供应有限责任公司 | 接受劳务 | | 377.36 |
| 小计 | | 56,990,085.14 | 99,433,871.56 |
| 合计 | | 7,747,410,063.66 | 11,619,341,966.66 |

出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：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 |
|------------------|--------------------------------------|------------------|------------------|
| 中国五冶集团有限公司 | 棒材、钢管、钢筋、热轧 板材、线材、型材 | 2,176,184,772.30 | 3,273,997,891.08 |
| 上海宝冶集团有限公司 | 棒材、钢筋、热轧板 材、线材、型材 | 1,434,118,066.37 | 1,040,716,445.57 |
| 五冶集团天府（成都）建设有限公司 | 棒材、钢筋、热轧板 材、线材、型材 | 1,198,299,589.28 | 285,242,073.39 |
| 中国一冶集团有限公司 | 不锈钢、棒材、钢管、 钢筋、冷轧板材、热轧 板材、线材、型材 | 997,402,017.47 | 1,094,983,818.64 |
| 中国十七冶集团有限公司 | 棒材、钢筋、热轧板 材、线材、型材 | 957,647,310.32 | 1,308,311,171.15 |
| 明拓集团铬业科技有限公司 | 铬矿砂及精矿 | 912,631,133.51 | 286,412,784.59 |
| 中国十九冶集团有限公司 | 不锈钢、棒材、钢管、 钢筋、热轧板材、线 材、型材 | 781,097,480.01 | 424,167,273.80 |
| 二十二冶鼎力工程管理服务有限公司 | 不锈钢、钢筋 | 726,965,011.11 | 509,010,929.41 |
| 中冶（上海）钢结构科技有限公司 | 不锈钢、钢筋、热轧板 材、型材 | 635,070,387.59 | 95,676,328.27 |

| | | | |
|--------------------|------------------------------------|----------------|----------------|
| 中冶建工集团有限公司 | 钢筋 | 351,174,920.26 | 160,274,265.59 |
| 中冶赛迪工程技术股份有限公司 | 不锈钢、钢管、钢筋、热轧板材、线材、型材、生铁 | 340,356,473.27 | 217,429,643.52 |
| 中国二冶集团有限公司 | 不锈钢、棒材、钢管、钢筋、热轧板材、线材、型材 | 301,371,031.85 | 127,120,325.20 |
| 中冶交通建设集团有限公司 | 不锈钢、棒材、钢管、钢筋、线材、型材 | 295,528,640.34 | 232,890,137.07 |
| 五矿二十三冶建设集团有限公司 | 棒材、钢筋、线材 | 258,763,490.13 | 316,120,154.26 |
| 北京中顺金达贸易有限公司 | 钢筋 | 255,803,686.38 | 372,488,457.19 |
| 中冶西部钢构有限公司 | 棒材、钢管、热轧板材、型材 | 126,373,885.52 | 93,509,640.32 |
| 中国二十冶集团有限公司 | 钢筋 | 121,525,205.23 | 523,759,273.16 |
| 中冶建设高新工程技术有限责任公司 | 棒材、钢筋、线材 | 120,554,338.94 | 82,646,017.86 |
| 中国三冶集团有限公司 | 棒材、钢筋 | 115,240,382.43 | 57,420,474.22 |
| 中冶城市投资控股有限公司 | 棒材、钢筋、线材、型材 | 113,729,563.54 | 107,721,089.64 |
| 中冶成都勘察研究总院有限公司 | 棒材、钢筋、线材 | 105,573,567.94 | 171,520,440.42 |
| 包头市龙鼎工贸有限公司 | 钢筋 | 100,481,808.80 | 304,195,170.75 |
| 中冶天工集团有限公司 | 不锈钢、钢筋 | 88,567,060.39 | 927,798.83 |
| 宝冶（深圳）建筑科技有限公司 | 钢筋 | 81,163,202.54 | |
| 五冶宜宾建筑工程有限公司 | 棒材、钢管、钢筋、热轧板材、线材、型材 | 64,098,178.13 | 92,036,067.90 |
| 澳洲五金矿产有限公司 | 铬矿砂及精矿、焦炭、铁矿石 | 56,595,998.95 | 185,334,420.37 |
| 中冶华南建设工程有限公司 | 不锈钢、棒材、钢筋、线材 | 53,177,521.07 | 105,889,974.40 |
| 中国京冶工程技术有限公司 | 棒材、钢筋、线材 | 49,461,579.52 | 32,156,568.21 |
| 中冶南方城市建设工程技术有限公司 | 棒材、钢管、钢筋、线材 | 42,089,328.71 | 27,450,142.04 |
| 中冶路桥建设有限公司 | 不锈钢、钢筋、线材 | 41,989,687.61 | 1,557,290.96 |
| 广东二十冶建设有限公司 | 钢筋 | 40,595,702.66 | |
| 五冶集团（成都）建设有限公司 | 棒材、钢筋、线材 | 38,629,214.00 | |
| 五冶集团上海有限公司 | 棒材、钢筋、线材 | 37,031,147.55 | 6,380,880.17 |
| 湖南中冶长天重工科技有限公司 | 不锈钢 | 34,555,160.95 | 33,431,193.78 |
| 南洋五矿实业有限公司 | 电解锰、矾土、钢筋、铬铁、金属硅、镁锭、轻（重）烧镁、碳化硅、棕刚玉 | 26,789,538.32 | 941,864,578.06 |
| 中冶东北建设（沈阳）工程技术有限公司 | 钢筋 | 25,228,262.03 | |
| 中冶赛迪装备有限公司 | 热轧板材、专用钢 | 22,973,613.92 | 13,083,004.49 |
| 天津开物供应链管理有限公司 | 不锈钢、钢筋 | 22,760,422.23 | 110,872,710.15 |
| 明拓集团有限公司 | 铬矿砂及精矿 | 22,738,408.75 | 61,937,823.06 |
| 五矿企荣（横琴）国际贸易有限公司 | 冷轧板材、煤炭、铁矿石 | 21,442,249.24 | 7,912,094.12 |
| 五矿矿业（安徽）开发有限公司 | 钢筋、线材 | 19,050,266.74 | 2,704,224.96 |
| 中冶宝钢技术服务有限公司 | 钢筋、型材 | 17,627,973.98 | 2,155,775.80 |
| 中冶沈勘工程技术有限公司 | 棒材、钢筋、线材 | 17,335,880.61 | 21,754,551.29 |

| | | | |
|-----------------------|------------------|--------------------------|--------------------------|
| 中国二十二冶集团有限公司 | 钢筋 | 16,862,186.93 | 1,613,758.65 |
| 武汉一冶钢结构有限责任公司 | 不锈钢、专用钢 | 13,611,664.35 | 21,867,056.39 |
| 中冶赛迪上海工程技术有限公司 | 钢筋 | 11,054,220.94 | |
| 中冶武勘工程技术有限公司 | 棒材、钢筋、线材 | 9,491,863.17 | 147,316,874.54 |
| 五冶集团中原建设（河南）有限公司 | 棒材、钢筋、线材 | 7,673,341.20 | |
| 五矿企荣有限公司 | 铁矿石 | 6,849,961.83 | 121,522,383.57 |
| 上海二十冶建设有限公司 | 钢筋 | 5,702,018.31 | 12,281,143.67 |
| 一冶（广西）建设工程有限公司 | 不锈钢 | 4,239,683.36 | |
| 中冶华南（深圳）建筑科创有限公司 | 钢筋、线材 | 4,172,491.95 | |
| 中国华冶科工集团有限公司 | 钢筋 | 2,210,441.91 | |
| 深圳二十冶建设有限公司 | 钢筋 | 1,463,325.81 | |
| 五矿产业金融服务（深圳）有限公司 | 硅铁 | 1,463,230.75 | |
| 五冶集团上海设备材料供应有限公司 | 钢筋、线材 | 488,520.75 | 856,955.76 |
| 五矿二十三冶建设集团第二工程有限公司 | 钢筋 | 473,979.84 | 2,121,338.43 |
| 五冶集团装饰工程有限公司 | 热轧板材 | 455,347.85 | |
| 五矿有色金属股份有限公司 | 铬矿砂及精矿、锰矿砂 | 394,303.90 | 490,479,329.81 |
| 重庆中冶红城置业有限公司 | 钢筋 | 171,375.18 | 11,452,869.41 |
| 美国矿产金属有限公司 | 焦炭 | 164,287.88 | 337,430,353.75 |
| 中国五矿集团（唐山曹妃甸）矿石控股有限公司 | 铁矿石 | 131,121.89 | 39,804,420.32 |
| 五矿瑞和（上海）建设有限公司 | 型材 | 15,542.54 | |
| 中冶南方工程技术有限公司 | 型材 | 9,180.63 | 59,072,057.83 |
| 中冶集团国际经济贸易有限公司 | 棒材、钢管、钢筋、线材 | | 48,870,606.61 |
| 五冶（广州）建设发展有限公司 | 棒材、钢筋、线材 | | 45,311,084.60 |
| 湖南金瑞新冶材料有限公司 | 锰矿砂 | | 19,836,433.33 |
| 贵州金瑞新材料有限责任公司 | 锰矿砂 | | 11,418,743.36 |
| 中冶越南运营有限责任公司 | 碱性耐火砖 | | 8,613,971.54 |
| 中冶南方都市环保工程技术股份有限公司 | 棒材、钢筋、线材 | | 3,237,532.86 |
| 中冶武汉冶金建筑研究院有限公司 | 钢管、热轧板材、型材 | | 1,447,802.81 |
| 浙江二十冶建设有限公司 | 钢筋 | | 485,726.37 |
| 防城港中一重工有限公司 | 棒材、钢管、钢筋、热轧板材、型材 | | 106,188.88 |
| 中冶京诚工程技术有限公司 | 棒材、钢筋、线材 | | 98,715.84 |
| 小计 | | 13,336,891,251.46 | 14,118,308,252.02 |
| 中国华冶科工集团有限公司 | 提供招标服务 | 742,448.11 | 106,900.97 |
| 中国五冶集团有限公司 | 提供招标服务 | 732,124.48 | 1,779,263.94 |
| 中国二十二冶集团有限公司 | 提供招标服务 | 696,804.73 | 1,282,744.36 |
| 五矿二十三冶建设集团有限公司 | 提供招标服务 | 347,852.83 | 63,002.07 |
| 五矿二十三冶建设集团第四工程有限公司 | 提供招标服务 | 330,970.77 | 220,572.65 |
| 中国十九冶集团有限公司 | 提供招标服务 | 265,441.52 | 1,132.08 |
| 中冶京诚工程技术有限公司 | 提供招标服务 | 249,226.43 | |
| 中国一冶集团有限公司 | 提供招标服务 | 242,180.86 | 1,509.44 |
| 中国三冶集团有限公司 | 提供招标服务 | 206,842.67 | |
| 长沙矿冶研究院有限责任公司 | 提供招标服务 | 201,373.60 | 453,859.63 |
| 重庆中冶红城置业有限公司 | 提供招标服务 | 170,767.07 | |
| 涿神有色金属加工专用设备有限公司 | 提供招标服务 | 151,850.00 | 174,430.20 |
| 中冶沈勘工程技术有限公司 | 提供招标服务 | 150,912.28 | 38,235.85 |
| 中冶建工集团有限公司 | 提供招标服务 | 150,347.50 | 274,037.74 |

| | | | |
|-----------------------|--------|---------------------|---------------------|
| 中国京冶工程技术有限公司 | 提供招标服务 | 131,555.92 | 610,473.62 |
| 中国恩菲工程技术有限公司 | 提供招标服务 | 129,290.36 | 157,176.75 |
| 五矿物业服务（南京）有限公司 | 提供招标服务 | 103,329.42 | 48,424.54 |
| 中冶赛迪电气技术有限公司 | 提供招标服务 | 73,962.28 | |
| 五矿勘查开发有限公司 | 提供招标服务 | 68,123.45 | 297,020.85 |
| 中冶北方（大连）工程技术有限公司 | 提供招标服务 | 46,188.69 | 46,603.78 |
| 五矿物业服务（湖南）有限公司 | 提供招标服务 | 40,173.58 | 20,000.00 |
| 北京鑫星大地物资供应有限责任公司 | 提供招标服务 | 33,350.02 | |
| 五矿矿业（邯郸）矿山工程有限公司 | 提供招标服务 | 33,246.23 | 566.04 |
| 五矿物业服务（成都）有限公司 | 提供招标服务 | 32,088.69 | |
| 五矿物业服务（广东）有限公司 | 提供招标服务 | 23,369.34 | 102,861.33 |
| 中冶长天国际工程有限责任公司 | 提供招标服务 | 19,660.38 | 1,603.78 |
| 广东五鑫矿业有限公司 | 提供招标服务 | 1,132.08 | |
| 中冶赛迪工程技术股份有限公司 | 提供招标服务 | 943.40 | 566.04 |
| 中国二十冶集团有限公司 | 提供招标服务 | 566.04 | 194,280.20 |
| 鲁中矿业有限公司 | 提供招标服务 | 566.04 | 471.70 |
| 和天（湖南）国际工程管理有限公司 | 提供招标服务 | 471.70 | |
| 新荣国际商贸有限责任公司 | 提供招标服务 | | 116,188.21 |
| 中冶建筑研究总院有限公司 | 提供招标服务 | | 96,037.74 |
| 五矿证券有限公司 | 提供招标服务 | | 61,320.75 |
| 中钨共享服务（湖南）有限公司 | 提供招标服务 | | 59,198.11 |
| 中冶南方工程技术有限公司 | 提供招标服务 | | 58,330.20 |
| 五矿物业服务（营口）有限公司 | 提供招标服务 | | 37,735.84 |
| 中冶南方都市环保工程技术股份有限公司 | 提供招标服务 | | 32,716.98 |
| 佛山市矿盛房地产开发有限公司 | 提供招标服务 | | 28,301.89 |
| 中冶赛迪信息技术（重庆）有限公司 | 提供招标服务 | | 27,207.56 |
| 小计 | | 5,377,160.47 | 6,392,774.84 |
| 中国五矿集团（唐山曹妃甸）矿石控股有限公司 | 提供代理服务 | 184,723,732.72 | 85,484,654.31 |
| 中冶瑞木镍钴有限公司 | 提供代理服务 | 183,295,067.54 | 1,795,163.55 |
| 五矿铜业（湖南）有限公司 | 提供代理服务 | 89,026,231.98 | 103,874,886.94 |
| 五矿企荣（横琴）国际贸易有限公司 | 提供代理服务 | 83,834,477.45 | 42,983,762.57 |
| 五矿（广州）国际贸易有限公司 | 提供代理服务 | 62,075,629.54 | |
| 五矿铝业有限公司 | 提供代理服务 | 59,072,498.85 | 27,720,619.99 |
| 中冶京诚工程技术有限公司 | 提供代理服务 | 53,898,807.09 | 301,097.11 |
| 五矿有色金属股份有限公司 | 提供代理服务 | 31,959,309.72 | 21,747,990.10 |
| 湖南株冶火炬金属进出口有限公司 | 提供代理服务 | 31,425,268.79 | |
| MMG LAS Bambas | 提供代理服务 | 30,107,545.04 | 27,085,676.32 |
| 中冶南方工程技术有限公司 | 提供代理服务 | 27,540,193.53 | |
| 中冶焦耐（大连）工程技术有限公司 | 提供代理服务 | 17,543,744.40 | 1,343,931.48 |
| 金新船务有限公司 | 提供代理服务 | 16,197,870.87 | 18,982,513.45 |
| 五矿有色金属（上海）有限公司 | 提供代理服务 | 13,893,082.57 | 1,220,414.27 |
| 新荣国际商贸有限责任公司 | 提供代理服务 | 12,778,916.11 | 15,162,282.38 |
| 中国恩菲工程技术有限公司 | 提供代理服务 | 12,758,258.70 | 10,331.83 |
| 五矿（唐山）矿石发展有限公司 | 提供代理服务 | 3,657,700.32 | |
| 上海金火炬金属有限责任公司 | 提供代理服务 | 2,906,080.49 | |
| 中国华冶杜达矿业有限公司 | 提供代理服务 | 1,959,351.70 | 590,398.61 |
| 华北铝业新材料科技有限公司 | 提供代理服务 | 1,137,952.28 | |
| 中国二冶集团有限公司 | 提供代理服务 | 902,888.65 | 300.00 |

| | | | |
|-------------------------------|--------|------------|---------------|
| 贵州金瑞新材料有限责任公司 | 提供代理服务 | 549,906.51 | 2,566,729.30 |
| 中冶赛迪装备有限公司 | 提供代理服务 | 412,020.00 | |
| 中国二十二冶集团有限公司 | 提供代理服务 | 402,399.00 | 528,610.00 |
| 美国矿产金属有限公司 | 提供代理服务 | 393,678.05 | 12,740,391.38 |
| 南洋五矿实业有限公司 | 提供代理服务 | 274,349.93 | 30,323.02 |
| 中国五矿股份有限公司 | 提供代理服务 | 201,823.88 | |
| 五矿二十三冶建设集团有限公司 | 提供代理服务 | 163,636.37 | |
| 中冶长天国际工程有限责任公司 | 提供代理服务 | 150,869.61 | |
| 五矿产业金融服务（深圳）有限公司 | 提供代理服务 | 91,690.55 | |
| 五矿企荣有限公司 | 提供代理服务 | 85,226.00 | 1,888,581.11 |
| 涿神有色金属加工专用设备有限公司 | 提供代理服务 | 61,000.00 | 943.40 |
| 湖南金瑞新冶材料有限公司 | 提供代理服务 | 47,332.77 | 3,056,757.60 |
| 五矿资源（北京）有限公司 | 提供代理服务 | 45,818.68 | 23,432.46 |
| 五矿国际货运上海有限责任公司 | 提供代理服务 | 44,172.27 | 181,572.98 |
| 中钨高新材料股份有限公司 | 提供代理服务 | 42,006.14 | 22,507.56 |
| 五矿集团财务有限责任公司 | 提供代理服务 | 39,927.07 | |
| 长沙矿冶研究院有限责任公司 | 提供代理服务 | 35,155.66 | 248,957.74 |
| 北京金色铋业有限公司 | 提供代理服务 | 23,952.87 | 36,415.60 |
| 五矿（祁连）发展有限公司 | 提供代理服务 | 14,830.18 | |
| 湖南水口山国际贸易有限公司 | 提供代理服务 | 14,607.86 | |
| 自贡硬质合金进出口贸易有限责任公司 | 提供代理服务 | 14,292.45 | |
| 湖南长远锂科股份有限公司 | 提供代理服务 | 13,245.29 | |
| 株洲硬质合金进出口有限责任公司 | 提供代理服务 | 13,018.87 | |
| 株洲硬质合金集团有限公司 | 提供代理服务 | 10,990.58 | |
| 深圳市金洲精工科技股份有限公司 | 提供代理服务 | 9,801.88 | |
| 五矿证券有限公司 | 提供代理服务 | 6,603.78 | |
| 株洲钻石切削刀具股份有限公司 | 提供代理服务 | 6,179.25 | |
| 湖南长远锂科新能源有限公司 | 提供代理服务 | 6,174.53 | |
| 湖南金炉智能制造股份有限公司 | 提供代理服务 | 5,037.74 | 4,754.72 |
| 株洲冶炼集团股份有限公司 | 提供代理服务 | 3,679.25 | |
| 五矿勘查开发有限公司 | 提供代理服务 | 3,517.58 | 1,426.35 |
| 中钨稀有金属新材料（湖南）有限公司 | 提供代理服务 | 3,056.60 | |
| 五矿鑫扬（浙江）投资管理有限公司 | 提供代理服务 | 2,876.43 | |
| 五矿悦居物业服务（北京）有限公司 | 提供代理服务 | 2,831.13 | |
| 湖南柿竹园有色金属有限责任公司 | 提供代理服务 | 2,490.56 | |
| 五矿矿业控股有限公司 | 提供代理服务 | 2,188.69 | |
| 湖南锡矿山闪星铋业进出口有限公司 | 提供代理服务 | 2,188.68 | |
| 五矿创新投资有限公司 | 提供代理服务 | 1,586.79 | |
| 中国外贸金融租赁有限公司 | 提供代理服务 | 1,107.54 | 1,789.20 |
| 五矿资本控股有限公司 | 提供代理服务 | 1,049.06 | 17,294.33 |
| 湖南云储循环新能源科技有限公司 | 提供代理服务 | 825.47 | |
| 五矿有色金属江苏有限公司 | 提供代理服务 | | 3,448,353.57 |
| 中冶瑞木新能源科技有限公司 | 提供代理服务 | | 925,510.46 |
| 五矿上海浦东贸易有限责任公司 | 提供代理服务 | | 800,301.42 |
| Album Trading Company Limited | 提供代理服务 | | 707,844.24 |
| 中冶赛迪工程技术股份有限公司 | 提供代理服务 | | 631,351.46 |
| 苏州天隆五金集团有限公司 | 提供代理服务 | | 304,605.67 |
| 中国一冶集团有限公司 | 提供代理服务 | | 300,550.32 |
| 苏州航天紧固件有限公司 | 提供代理服务 | | 174,664.25 |

| | | | |
|-----------------------|----------|--------------------------|--------------------------|
| 华北铝业有限公司 | 提供代理服务 | | 48,590.40 |
| 小计 | | 923,901,753.89 | 376,996,281.45 |
| 中冶集团资源开发有限公司 | 提供信息技术服务 | 580,000.00 | |
| 新荣国际商贸有限责任公司 | 提供信息技术服务 | 100,000.00 | 858,119.53 |
| 五矿国际货运上海有限责任公司 | 提供信息技术服务 | 63,260.37 | 47,223.42 |
| 中国五矿集团(唐山曹妃甸)矿石控股有限公司 | 提供信息技术服务 | 41,509.42 | 193,470.93 |
| 五矿企荣(横琴)国际贸易有限公司 | 提供信息技术服务 | 20,754.71 | 11,320.75 |
| 中国五矿集团有限公司 | 提供信息技术服务 | | 2,264,150.88 |
| 龙腾数科技术有限公司 | 提供信息技术服务 | | 1,914,845.02 |
| 小计 | | 805,524.50 | 5,289,130.53 |
| 合计 | | 14,266,975,690.32 | 14,506,986,438.84 |

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: 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 |
|------------|------------|-----------|------------|------------|---------------|----------------|
| 中国五矿股份有限公司 | 五矿发展股份有限公司 | 股权托管 | 2022-12-12 | 2025-12-11 | 协议价 | 471,698.11 |
| 五矿海外贸易有限公司 | 五矿发展股份有限公司 | 股权托管 | 2023-1-1 | 2025-12-31 | 协议价 | 754,716.98 |

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

从 2023 年 1 月 1 日起, 公司与五矿海外贸易有限公司(以下简称“五矿海外贸易”)续签《关于托管五矿企荣等 7 家海外公司股权之合同书》, 托管期限自 2023 年 1 月 1 日起为期三年, 一方有权提前一个月书面通知另一方解除本协议, 若托管期限到期后双方均未要求解除或修订, 则托管期限自动顺延一年; 由于明纳哥国际有限公司、南美五金矿产有限公司、南非五金矿产有限公司、中国五矿新西兰有限公司与五矿发展已不存在实质性同业竞争, 公司与中国五矿、五矿海外贸易的相关托管协议不再续签; 从 2022 年 12 月 12 日起, 公司与五矿股份续签《关于中国五矿集团(唐山曹妃甸)矿石控股有限公司之股权委托管理协议》, 续签托管协议约定的托管期限自 2022 年 12 月 12 日起三年, 托管期限内, 任何一方有权向另一方书面提出终止本协议; 托管费方面, 在托管期限内, 五矿海外贸易按每年 80 万元、五矿股份按每年 50 万元支付托管费用。

本公司委托管理/出包情况表

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 委托方/出包方名称 | 受托方/出包方名称 | 委托/出包资产类型 | 委托/出包起始日 | 委托/出包终止日 | 托管费/出包费定价依据 | 本期确认的托管费/出包费 |
|------------|-----------|-----------|-----------|----------|-------------|--------------|
| 五矿钢铁有限责任公司 | | 股权托管 | 2017-3-20 | | 协议价 | 424,528.30 |

| | | | | | | |
|------------|------------|--|--|------------------------|--|-----------|
| 五矿发展股份有限公司 | 中国五金制品有限公司 | | | 自托管合同 生效之日起 长期有效 | | 47,169.81 |
|------------|------------|--|--|------------------------|--|-----------|

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

2017年3月20日，公司及子公司五矿钢铁与五金制品签署《五矿发展股份有限公司、五矿钢铁有限责任公司与中国五金制品有限公司关于托管五矿上海浦东贸易有限责任公司100%股权之合同书》，将持有的五矿浦东合计100%股权委托五金制品管理，托管费每年50万元，托管事项自托管合同生效之日起长期有效。

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 承租方名称 | 租赁资产种类 | 本期确认的租赁收入 | 上期确认的租赁收入 |
|----------------|--------|------------|-----------|
| 五矿国际货运上海有限责任公司 | 房屋 | 100,000.00 | |

本公司作为承租方：
适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 出租方名称 | 租赁资产种类 | 简化处理的短期租赁和低价 值资产租赁的租金费用（如 适用） | | 未纳入租赁 负债计量的 可变租赁付 款额（如适 用） | | 支付的租金 | | 承担的租赁负债利息 支出 | | 增加的使用权资产 | |
|------------------------|---------|-------------------------------------|---------------|--|---------------|---------------|---------------|-----------------|------------|-------------|-------------|
| | | 本期发生额 | 上期发生额 | 本期 发生 额 | 上期 发生 额 | 本期发生额 | 上期发生额 | 本期发生 额 | 上期发生 额 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 中国五矿集团有限公司 | 办公楼 | 36,523,163.53 | 35,863,622.69 | | | 36,450,599.47 | 35,863,622.69 | | | | |
| 五矿悦居物业服务(北京)有限公司 | 办公楼 | 1,485,418.16 | 1,475,512.50 | | | 1,486,012.50 | 1,475,512.50 | | | | |
| 北京第五广场置业有限公司 | 办公楼和档案室 | | 426,936.24 | | | | 426,936.24 | | | | |
| 湖南省林业技术培训中心有限公司 | 办公楼 | 109,482.79 | 128,443.50 | | | 109,482.79 | 128,443.50 | | | | |
| 五矿(北京)商业管理服务 有限公司 | 办公楼 | 684,792.75 | 432,000.00 | | | 1,364,885.59 | 1,032,000.00 | 156,386.36 | 174,298.01 | -443,638.37 | -443,638.37 |
| 五矿邯邢矿业(安徽)物 业管理有限公司 | 办公楼 | 79,266.06 | 57,600.00 | | | 86,400.00 | 57,600.00 | | | | |
| 五矿国际货运上海有限责 任公司 | 汽车 | 584,070.80 | | | | 660,000.00 | | | | | |
| 合计 | / | 39,466,194.09 | 38,384,114.93 | | | 40,157,380.35 | 38,984,114.93 | 156,386.36 | 174,298.01 | -443,638.37 | -443,638.37 |

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

单位：万元 币种：人民币

| 担保事项 | 担保方 | 被担保方 | 担保金额 | 担保起止日 | 担保是否已经履行完毕 | 说明 | |
|------------|------------|------------|--------------|--|------------|----|---|
| 短期押汇借款 | 五矿发展股份有限公司 | 中国矿产有限责任公司 | 40,164.00 | 五矿发展每年根据预算，给予子公司综合融资授信担保额度，子公司根据预算在额度范围内安排办理流动资金贷款、银行承兑汇票、开立信用证、贸易融资及汇率保值等相关业务，2023 年给予综合融资授信最高担保额度 80 亿元。 | 是 | ① | |
| 开立信用证 | | 五矿钢铁有限责任公司 | | | 71,318.33 | 是 | ② |
| | | | | | 45,825.77 | 否 | ② |
| | | 中国矿产有限责任公司 | | | 214,679.16 | 是 | ③ |
| | | | | | 52,641.00 | 否 | ③ |
| 五矿贸易有限责任公司 | | | 686.16 | | 是 | ④ | |
| | | | 1,876.50 | | 否 | ④ | |
| 开立承兑汇票 | | 五矿钢铁有限责任公司 | | | 329,348.90 | 是 | ⑤ |
| | | | | | 156,865.67 | 否 | ⑤ |
| | | 中国矿产有限责任公司 | | | 190,382.63 | 是 | ⑥ |
| | | | | | 55,891.78 | 否 | ⑥ |
| 五矿贸易有限责任公司 | | | 112,770.14 | | 是 | ⑦ | |
| | | | 60,804.10 | | 否 | ⑦ | |
| 开立保函 | | 五矿钢铁有限责任公司 | | | 2,920.46 | 是 | ⑧ |
| | 中国矿产有限责任公司 | | 4,000.00 | 是 | ⑨ | | |
| | 五矿贸易有限责任公司 | | 4,231.45 | 是 | ⑩ | | |
| | | | 253.48 | 否 | ⑩ | | |
| 合计 | | | | | | | |
| | | | 1,344,659.53 | | | | |

关联担保情况说明：

①五矿发展子公司中国矿产利用五矿发展担保项下的银行授信额度取得短期押汇借款，2023 年度存续金额合计 40,164.00 万元人民币，截至 2023 年 12 月 31 日，短期押汇借款均已到期。

②五矿发展子公司五矿钢铁利用五矿发展担保项下的银行授信额度开具信用证，2023 年度存续金额合计 117,144.09 万元人民币，截至 2023 年 12 月 31 日，未到期信用证余额 45,825.77 万元人民币（其中人民币金额 43,375.67 万元，美元金额 5.78 万元，欧元金额 306.54 万元）。

③五矿发展子公司中国矿产利用五矿发展担保项下的银行授信额度开具信用证，2023 年度存续金额合计 267,320.16 万元人民币，截至 2023 年 12 月 31 日，未到期信用证余额 52,641.00 万元人民币（全部为美元，金额 7,432.34 万元）。

④五矿发展子公司五矿贸易利用五矿发展担保项下的银行授信额度开具信用证，2023 年度存续金额合计 2,562.66 万元人民币，截至 2023 年 12 月 31 日，未到期信用证余额 1,876.50 万元人民币（其中人民币金额 1,809.99 万元，美元金额 0.88 万元，欧元金额 7.67 万元）。

⑤五矿发展子公司五矿钢铁利用五矿发展担保项下的银行授信额度开立银行承兑汇票，2023 年度存续金额合计 486,214.57 万元人民币，截至 2023 年 12 月 31 日，未到期银行承兑汇票余额 156,865.67 万元人民币。

⑥五矿发展子公司中国矿产利用五矿发展担保项下的银行授信额度开立银行承兑汇票，2023 年度存续金额合计 246,274.41 万元人民币，截至 2023 年 12 月 31 日，未到期银行承兑汇票余额 55,891.78 万元人民币。

⑦五矿发展子公司五矿贸易利用五矿发展担保项下的银行授信额度开立银行承兑汇票，2023 年度存续金额合计 173,574.25 万元人民币，截至 2023 年 12 月 31 日，未到期银行承兑汇票余额 60,804.10 万元人民币。

⑧五矿发展子公司五矿钢铁利用五矿发展担保项下的银行授信额度开立保函，2023 年度存续金额合计人民币 2,920.46 万元，截至 2023 年 12 月 31 日，保函均已到期。

⑨五矿发展子公司中国矿产利用五矿发展担保项下的银行授信额度开立保函，2023 年度存续金额合计人民币 4,000.00 万元，截至 2023 年 12 月 31 日，保函均已到期。

⑩五矿发展子公司五矿贸易利用五矿发展担保项下的银行授信额度开立保函，2023 年度存续金额合计人民币 4,484.93 万元，截至 2023 年 12 月 31 日，未到期保函金额 253.48 万元人民币。

(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 | | | | |
| 五矿集团财务有限责任公司 | 50,000.00 | 2022/1/12 | 2023/1/12 | ① |
| 五矿集团财务有限责任公司 | 40,000.00 | 2022/7/4 | 2023/3/27 | ① |
| 五矿集团财务有限责任公司 | 10,000.00 | 2022/7/4 | 2023/5/8 | ① |
| 五矿集团财务有限责任公司 | 30,000.00 | 2022/8/30 | 2023/5/8 | ① |
| 五矿集团财务有限责任公司 | 30,000.00 | 2022/9/28 | 2023/4/6 | ① |
| 五矿集团财务有限责任公司 | 30,000.00 | 2023/1/13 | 2023/12/4 | ① |
| 五矿集团财务有限责任公司 | 20,000.00 | 2023/1/13 | 2023/10/25 | ① |
| 五矿集团财务有限责任公司 | 20,000.00 | 2023/1/13 | 2023/11/17 | ① |
| 五矿集团财务有限责任公司 | 20,000.00 | 2023/1/18 | 2023/12/27 | ① |
| 五矿集团财务有限责任公司 | 30,000.00 | 2023/1/18 | 2024/1/18 | ① |
| 五矿集团财务有限责任公司 | 10,000.00 | 2023/3/30 | 2023/5/8 | ① |
| 五矿集团财务有限责任公司 | 10,000.00 | 2023/3/30 | 2023/7/21 | ① |
| 五矿集团财务有限责任公司 | 20,000.00 | 2023/3/30 | 2023/8/3 | ① |
| 五矿集团财务有限责任公司 | 20,000.00 | 2023/7/31 | 2023/10/26 | ① |
| 五矿集团财务有限责任公司 | 20,000.00 | 2023/7/31 | 2023/11/7 | ① |
| 五矿集团财务有限责任公司 | 10,000.00 | 2023/6/29 | 2023/11/13 | ① |
| 五矿集团财务有限责任公司 | 20,000.00 | 2023/10/27 | 2024/10/27 | ① |
| 中国五矿集团有限公司 | 50,000.00 | 2022/10/28 | 2023/12/29 | ② |
| 中国五矿股份有限公司 | 2,450.00 | 2022/6/14 | 2025/6/14 | ③ |
| 新荣国际商贸有限责任公司 | 13,794.04 | | | ④ |
| 五矿企荣（横琴）国际贸易有限公司 | 158.98 | | | ⑤ |
| 五矿国际货运上海有限责任公司 | 200.00 | | | ⑥ |
| 金新船务有限公司 | 7,439.56 | | | ⑦ |

| | | | | |
|-----------------------|------------|--|--|---|
| 中国五金制品（香港）股份有限公司 | 8,499.29 | | | ⑧ |
| 中国五矿集团（唐山曹妃甸）矿石控股有限公司 | 30,000.00 | | | ⑨ |
| 五矿（南京）国际贸易有限公司 | 10,661.00 | | | ⑩ |
| 中国五矿稀土稀贵集团有限公司 | 4,600.00 | | | ⑪ |
| 五矿（广州）国际贸易有限公司 | 362,500.00 | | | ⑫ |
| 苏州天隆五金集团有限公司 | 400.00 | | | ⑬ |
| 美国矿产金属有限公司 | 5,285.06 | | | ⑭ |
| 五矿企荣有限公司 | 14,093.50 | | | ⑮ |
| 合计 | 900,081.43 | | | |

关联方拆入资金说明：

①本公司以前年度从五矿集团财务有限公司取得短期借款余额 160,000.00 万元，本年新增 230,000.00 万元，本期归还 340,000.00 万元，截至 2023 年 12 月 31 日止，短期借款余额 50,000.00 万元，本期计提利息 5,450.19 万元。

②以前年度公司从中国五矿集团有限公司取得长期借款余额 50,000.00 万元，本期归还长期借款 50,000.00 万元，截至 2023 年 12 月 31 日止，长期借款余额 0.00 万元，本期计提利息 1,357.50 万元。

③以前年度公司子公司五矿（湖南）铁合金有限责任公司同中国五矿股份有限公司签订委托贷款借款合同，借款金额 2,450.00 万元，合同期限 2022 年 6 月 14 日至 2025 年 6 月 14 日。截至 2023 年 12 月 31 日止，借款余额 2,450.00 万元，本期计提并支付利息 33.53 万元。

④以前年度公司从新荣国际商贸有限责任公司取得拆借资金余额 46,916.23 万元，本期增加借款 129,508.28 万元，归还借款 162,630.47 万元，截至 2023 年 12 月 31 日止，拆借资金余额 13,794.04 万元，本期计提利息 368.97 万元。以前年度公司子公司五矿钢铁从新荣国际商贸有限责任公司取得拆借资金余额 14,000.00 万元，本期增加借款 212,903.61 万元，归还借款 226,903.61 万元，截至 2023 年 12 月 31 日止，资金拆借余额 0.00 万元，本期计提利息 922.98 万元。

⑤以前年度公司从五矿企荣（横琴）国际贸易有限公司取得拆借资金余额 0.00 万元，本期增加借款 3,357.46 万元，归还借款 3,198.48 万元，截至 2023 年 12 月 31 日止，拆借资金余额 158.98 万元，本期计提利息 7.82 万元。以前年度公司子公司五矿钢铁从五矿企荣（横琴）国际贸易有限公司取得拆借资金余额 39,400.00 万元，本期增加借款 55,000.00 万元，归还借款 94,400.00 万元，截至 2023 年 12 月 31 日止，拆借资金余额 0.00 万元，本期计提利息 364.16 万元。

⑥以前年度公司子公司五矿物流从五矿国际货运上海有限责任公司取得拆借资金余额 250.00 万元，本期增加借款 4,860.00 万元，归还借款 4,910.00 万元，截至 2023 年 12 月 31 日止，拆借资金余额 200.00 万元，本期计提利息 0.00 万元。

⑦以前年度公司子公司五矿贸易从金新船务有限公司取得拆借资金余额 16,184.88 万元，本期增加借款 0.00 万元，归还借款 8,745.32 万元，截至 2023 年 12 月 31 日止，拆借资金余额 7,439.56 万元，本期计提利息 239.14 万元。

⑧以前年度公司子公司五矿贸易从中国五金制品（香港）股份有限公司取得拆借资金余额 8,092.44 万元，本期增加借款 406.85 万元，截至 2023 年 12 月 31 日止，拆借资金余额 8,499.29 万元，本期计提利息 172.35 万元。

⑨本年度公司子公司五矿钢铁从中国五矿集团（唐山曹妃甸）矿石控股有限公司取得拆借资金 30,000.00 万元，归还借款 30,000.00 万元，截至 2023 年 12 月 31 日止，拆借资金余额 0.00 万元，本期计提利息 230.94 万元。

⑩以前年度公司子公司五矿钢铁从五矿（南京）国际贸易有限公司取得拆借资金余额 10,234.00 万元，本期增加借款 427.00 万元，归还借款 0.00 万元，截至 2023 年 12 月 31 日止，拆借资金余额 10,661.00 万元，本期计提利息 393.58 万元。

⑪以前年度公司子公司五矿钢铁从中国五矿稀土稀贵集团有限公司取得拆借资金余额 4,000.00 万元，本期增加借款 600.00 万元，归还借款 4,600.00 万元，截至 2023 年 12 月 31 日止，拆借资金余额 0.00 万元，本期计提利息 152.72 万元。

⑫本年度公司子公司五矿钢铁从五矿（广州）国际贸易有限公司取得拆借资金 362,500.00 万元，归还借款 362,500.00 万元，截至 2023 年 12 月 31 日止，拆借资金余额 0.00 万元，本期计提利息 1,052.57 万元。

⑬以前年度公司子公司五矿东方从苏州天隆五金集团有限公司取得拆借资金余额 2,200.00 万元，本期增加借款 0.00 万元，归还借款 1,800.00 万元，截止 2023 年 12 月 31 日止，拆借资金余额 400.00 万元，计提利息 0.42 万元。

⑭以前年度公司子公司日本五矿从美国矿产金属有限公司取得拆借资金余额 750.00 万美元，本期增加借款 0.00 万元，归还借款 750.00 万美元，截止 2023 年 12 月 31 日止，拆借资金余额 0.00 万元，本期计提利息 132.62 万元。

⑮本年度公司子公司日本五矿从五矿企荣有限公司取得拆借资金 2,000.00 万美元，归还借款 2,000.00 万美元，截止 2023 年 12 月 31 日止，拆借资金余额 0.00 万元，本期计提利息 137.59 万元。

(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 | 1,226.50 | 1,337.85 |

(8). 其他关联交易

适用 不适用

本公司及下属子公司 2023 年 12 月 31 日在五矿集团财务有限责任公司的存款余额为 1,386,957,242.51 元（其中人民币 1,335,083,144.49 元；美元 7,324,056.93 元），2023 年 1-12 月确认存款利息收入 18,175,849.89 元（其中人民币 18,139,354.82 元；美元 5,179.03 元）。

6、 应收、应付关联方等未结算项目情况

(1). 应收项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目名称 | 关联方 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|-----|------|------|
|------|-----|------|------|

| | | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
|------|--------------------|----------------|--------------|----------------|--------------|
| 应收账款 | 中国十七冶集团有限公司 | 258,248,528.17 | 9,589,714.93 | 428,313,973.75 | 5,389,644.17 |
| 应收账款 | 上海宝冶集团有限公司 | 200,210,918.74 | 2,010,885.15 | 208,334,544.36 | 4,186,613.20 |
| 应收账款 | 中国五冶集团有限公司 | 196,247,898.11 | 2,009,390.70 | 174,880,577.66 | 1,748,805.77 |
| 应收账款 | 二十二冶鼎力工程管理服务有限公司 | 166,269,088.14 | 1,662,690.88 | 113,431,524.43 | 1,275,157.91 |
| 应收账款 | 中国二冶集团有限公司 | 166,084,070.45 | 3,761,479.89 | 115,305,599.27 | 3,913,622.11 |
| 应收账款 | 中冶(上海)钢结构科技有限公司 | 136,406,319.39 | 1,526,589.03 | 194,194,685.17 | 1,941,946.86 |
| 应收账款 | 中国一冶集团有限公司 | 107,344,088.96 | 1,155,568.41 | 253,231,018.02 | 2,532,310.18 |
| 应收账款 | 中冶交通建设集团有限公司 | 100,881,311.31 | 1,008,813.11 | 60,462,187.74 | 604,621.88 |
| 应收账款 | 北京中顺金达贸易有限公司 | 99,460,002.71 | 1,144,970.18 | 126,463,611.13 | 1,264,636.11 |
| 应收账款 | 中冶建设高新工程技术有限公司 | 55,718,730.86 | 1,754,809.25 | 56,619,818.90 | 586,179.20 |
| 应收账款 | 中国十九冶集团有限公司 | 53,470,585.53 | 534,705.85 | 166,271,943.37 | 1,982,778.56 |
| 应收账款 | 天津开物供应链管理有限公司 | 51,663,682.78 | 516,636.83 | 6,400,999.29 | 64,009.99 |
| 应收账款 | 中国三冶集团有限公司 | 47,852,460.90 | 478,524.61 | 38,845,092.07 | 1,081,596.59 |
| 应收账款 | 五冶集团天府(成都)建设有限公司 | 37,630,581.27 | 376,305.81 | 128,584,338.92 | 1,285,843.39 |
| 应收账款 | 中冶天工集团有限公司 | 30,669,869.47 | 7,491,930.56 | 7,677,543.08 | 7,677,543.08 |
| 应收账款 | 中国京冶工程技术有限公司 | 30,598,691.81 | 308,619.63 | 17,095,382.44 | 479,509.07 |
| 应收账款 | 中冶建工集团有限公司 | 28,199,200.25 | 281,992.00 | 21,972,130.98 | 1,718,532.73 |
| 应收账款 | 中国二十冶集团有限公司 | 26,452,519.74 | 264,525.20 | 7,141,494.93 | 71,414.95 |
| 应收账款 | 中冶成都勘察研究总院有限公司 | 25,890,019.50 | 258,900.20 | 26,810,833.24 | 268,108.33 |
| 应收账款 | 中冶城市投资控股有限公司 | 24,982,112.67 | 249,821.13 | 28,367,282.69 | 283,672.83 |
| 应收账款 | 包头市龙鼎工贸有限公司 | 22,376,649.32 | 223,766.49 | 28,166,904.26 | 581,234.58 |
| 应收账款 | 五矿企荣有限公司 | 20,317,274.36 | 6,028,085.68 | 92,318,380.30 | 5,042,439.07 |
| 应收账款 | 五冶宜宾建筑工程有限公司 | 18,128,319.81 | 181,283.20 | 10,531,488.55 | 105,314.89 |
| 应收账款 | 明拓集团铝业科技有限公司 | 15,598,032.77 | 155,980.32 | | |
| 应收账款 | 中冶西部钢构有限公司 | 15,277,977.20 | 152,779.77 | 23,224,432.91 | 232,244.33 |
| 应收账款 | 广东二十冶建设有限公司 | 13,585,317.59 | 176,159.33 | | |
| 应收账款 | 中冶华南建设工程有限公司 | 12,149,929.01 | 121,499.29 | 23,410,600.31 | 234,106.00 |
| 应收账款 | 中冶路桥建设有限公司 | 10,558,405.79 | 128,261.11 | 1,759,738.79 | 17,597.39 |
| 应收账款 | 中冶东北建设(沈阳)工程技术有限公司 | 10,186,308.54 | 101,863.09 | | |
| 应收账款 | 中冶赛迪装备有限公司 | 8,906,845.19 | 89,068.45 | 1,237,533.45 | 12,375.33 |
| 应收账款 | 金新船务有限公司 | 8,648,278.00 | 586,021.88 | 3,613,680.98 | 36,136.81 |
| 应收账款 | 湖南中冶长天重工科技有限公司 | 8,505,922.52 | 85,059.23 | 15,127,021.47 | 151,270.21 |
| 应收账款 | 中冶赛迪工程技术股份有限公司 | 7,872,798.61 | 78,727.99 | 28,877,371.36 | 288,773.71 |
| 应收账款 | 五冶集团中原建设(河南)有限公司 | 5,558,245.99 | 55,582.46 | | |
| 应收账款 | 一冶(广西)建设工程有限公司 | 4,790,842.20 | 47,908.42 | | |
| 应收账款 | 十七冶安徽建设有限公司 | 4,354,643.71 | 43,546.44 | | |
| 应收账款 | 上海二十冶建设有限公司 | 3,845,023.79 | 38,450.24 | 1,926,622.80 | 19,266.23 |
| 应收账款 | 中国华冶科工集团有限公司 | 3,732,028.41 | 37,320.28 | 3,375,393.51 | 1,630,361.07 |
| 应收账款 | 中冶沈勘工程技术有限公司 | 3,602,589.73 | 36,025.90 | 4,146,601.95 | 41,466.02 |
| 应收账款 | 五矿矿业(安徽)开发有限公司 | 3,262,427.39 | 32,624.27 | 299,373.00 | 2,993.73 |
| 应收账款 | 五冶集团上海有限公司 | 2,899,010.83 | 28,990.11 | 1,154,552.34 | 11,545.52 |
| 应收账款 | 中国五矿股份有限公司 | 2,041,666.67 | 946,666.67 | 1,541,666.67 | 425,833.34 |
| 应收账款 | 新荣国际商贸有限责任公司 | 1,923,669.23 | 19,236.69 | 1,210,466.10 | 12,104.66 |
| 应收账款 | 中国二十二冶集团有限公司 | 1,705,452.06 | 17,054.52 | 3,500,659.20 | 939,069.21 |
| 应收账款 | 中冶京诚工程技术有限公司 | 1,563,165.82 | 627,484.87 | 2,772,405.40 | 768,335.63 |
| 应收账款 | 五矿上海浦东贸易有限责任公司 | 1,237,377.21 | 1,237,377.21 | 1,237,377.21 | 1,237,377.21 |
| 应收账款 | 龙腾数科技术有限公司 | 1,183,777.33 | 11,837.77 | | |

| | | | | | |
|------|----------------------|------------------|---------------|------------------|---------------|
| 应收账款 | 中冶赛迪上海工程技术有限公司 | 1,089,269.67 | 10,892.70 | | |
| 应收账款 | 五矿企荣（横琴）国际贸易有限公司 | 1,071,383.32 | 10,713.83 | 2,098,416.36 | 20,984.16 |
| 应收账款 | 五矿二十三冶建设集团有限公司 | 1,064,057.83 | 728,202.10 | 8,014,818.35 | 2,451,308.18 |
| 应收账款 | 中冶华南（深圳）建筑科创有限公司 | 992,188.57 | 9,921.89 | | |
| 应收账款 | 深圳二十冶建设有限公司 | 872,751.20 | 8,727.51 | | |
| 应收账款 | 中国五矿集团有限公司 | 800,000.00 | 680,000.00 | 800,000.00 | 531,000.00 |
| 应收账款 | 秦皇岛云顶房地产开发有限公司 | 767,696.00 | 7,676.96 | | |
| 应收账款 | 中冶宝钢技术服务有限公司 | 618,926.12 | 6,189.25 | | |
| 应收账款 | 五矿有色金属股份有限公司 | 601,788.65 | 29,913.95 | 3,158,345.95 | 31,583.46 |
| 应收账款 | 宝冶（深圳）建筑科技有限公司 | 518,471.91 | 5,184.72 | | |
| 应收账款 | 英国金属矿产有限公司 | 500,000.00 | 500,000.00 | 500,000.00 | 450,000.00 |
| 应收账款 | 中冶武勘工程技术有限公司 | 485,260.13 | 24,263.01 | 305,218.61 | 3,052.19 |
| 应收账款 | 武汉一冶钢结构有限责任公司 | 441,564.95 | 4,415.65 | 10,585,020.58 | 170,275.56 |
| 应收账款 | 中国恩菲工程技术有限公司 | 431,141.00 | 4,311.41 | | |
| 应收账款 | 五矿二十三冶建设集团第二工程有限公司 | 235,597.21 | 2,355.97 | 8,017,230.13 | 1,654,691.63 |
| 应收账款 | 中国五金制品有限公司 | 190,636.30 | 190,636.30 | 190,636.30 | 190,636.30 |
| 应收账款 | 宝冶（长春）建设发展有限公司 | 142,981.25 | 1,429.81 | | |
| 应收账款 | 中冶南方城市建设工程技术有限公司 | 115,552.17 | 1,155.52 | 371,437.01 | 3,714.37 |
| 应收账款 | 南洋五矿实业有限公司 | 74,571.84 | 745.72 | 3,970,239.88 | 39,702.40 |
| 应收账款 | 五矿物业服务有限公司 | 30,000.00 | 300.00 | | |
| 应收账款 | 五矿创新投资有限公司 | 20,000.00 | 200.00 | | |
| 应收账款 | 五矿（广州）国际贸易有限公司 | 17,947.20 | 179.48 | | |
| 应收账款 | 安徽达成建筑安装工程有限公司 | 6,182.56 | 61.83 | | |
| 应收账款 | 五矿铝业有限公司 | 682.22 | 34.11 | | |
| 应收账款 | 郑州宝冶钢结构有限公司 | | | 3,967,089.75 | 39,670.90 |
| 应收账款 | 五冶（广州）建设发展有限公司 | | | 3,150,128.87 | 31,501.29 |
| 应收账款 | 湖南江南钢构工程有限公司 | | | 2,343,182.21 | 702,954.66 |
| 应收账款 | 浙江二十冶建设有限公司 | | | 1,856,321.11 | 556,896.33 |
| 应收账款 | 中冶武汉冶金建筑研究院有限公司 | | | 1,636,017.17 | 16,360.17 |
| 应收账款 | 防城港中一重工有限公司 | | | 1,482,087.22 | 414,627.81 |
| 应收账款 | 中冶越南运营有限责任公司 | | | 1,098,858.61 | 10,988.59 |
| 应收账款 | 中冶南方都市环保工程技术股份有限公司 | | | 1,018,403.21 | 10,184.03 |
| 应收账款 | 重庆中冶红城置业有限公司 | | | 758,898.37 | 7,588.98 |
| 应收账款 | 五矿瑞和（上海）建设有限公司 | | | 450,768.66 | 135,230.60 |
| 应收账款 | 中冶南方工程技术有限公司 | | | 237,007.27 | 2,370.07 |
| 应收账款 | 瑞木镍钴管理（中冶）有限公司 | | | 113,500.21 | 1,135.00 |
| 应收账款 | 中冶天工集团天津有限公司 | | | 18,000.00 | 18,000.00 |
| 应收账款 | 中钨高新材料股份有限公司 | | | 1,741.00 | 17.41 |
| 应收账款 | 五矿资源（北京）有限公司 | | | 1,580.00 | 15.80 |
| 应收账款 | 五矿创新股权投资基金管理（宁波）有限公司 | | | 256.00 | 2.56 |
| 应收账款 | 五矿矿业控股有限公司 | | | 186.00 | 1.86 |
| | 合计 | 2,069,181,309.94 | 49,903,046.75 | 2,485,982,240.83 | 57,640,886.16 |
| 应收票据 | 中国十七冶集团有限公司 | 400,000,000.00 | 4,000,000.00 | | |
| 应收票据 | 中国一冶集团有限公司 | 356,675,800.00 | 5,383,217.44 | | |
| 应收票据 | 中国二十二冶集团有限公司 | 150,000,000.00 | 1,500,000.00 | | |
| 应收票据 | 中国十九冶集团有限公司 | 100,521,663.85 | 1,005,216.64 | | |

| | | | | | |
|-------|-----------------------|------------------|---------------|----------------|--------------|
| 应收票据 | 北京中顺金达贸易有限公司 | 98,241,094.54 | 2,328,275.83 | | |
| 应收票据 | 上海宝冶集团有限公司 | 89,249,377.55 | 892,493.78 | | |
| 应收票据 | 宝冶（深圳）建筑科技有限公司 | 57,869,145.70 | 901,417.35 | | |
| 应收票据 | 中国二冶集团有限公司 | 10,000,000.00 | 100,000.00 | | |
| 应收票据 | 中冶天工集团有限公司 | 8,082,128.33 | 404,106.42 | | |
| 应收票据 | 中国京冶工程技术有限公司 | | | 10,508,299.95 | 105,083.00 |
| | 合计 | 1,270,639,209.97 | 16,514,727.46 | 10,508,299.95 | 105,083.00 |
| 预付款项 | 明拓集团铝业科技有限公司 | 175,586,786.59 | | 330,970,043.75 | |
| 预付款项 | 龙腾数科技术有限公司 | 34,734,994.77 | | 15,927,509.78 | |
| 预付款项 | 中国五矿集团（唐山曹妃甸）矿石控股有限公司 | 2,568,327.00 | | | |
| 预付款项 | 五矿天威钢铁有限公司 | 1,780,712.26 | | 1,780,712.26 | |
| 预付款项 | 涿州市中冶名达房地产开发有限公司 | 1,399,000.00 | | | |
| 预付款项 | 南洋五矿实业有限公司 | 503,207.35 | | | |
| 预付款项 | 中冶赛迪工程技术股份有限公司 | 415,094.34 | | | |
| 预付款项 | 五矿企荣有限公司 | 317,430.12 | | 312,892.24 | |
| 预付款项 | 五矿上海浦东贸易有限责任公司 | 235,507.45 | | 235,507.45 | |
| 预付款项 | 湖南省林业技术培训中心有限公司 | 232,193.50 | | | |
| 预付款项 | 五矿国际货运上海有限责任公司 | 155,469.20 | | | |
| 预付款项 | 中冶交通建设集团有限公司 | 10,000.00 | | 10,000.00 | |
| 预付款项 | 中冶南方工程技术有限公司 | 10,000.00 | | | |
| 预付款项 | 五矿企荣（横琴）国际贸易有限公司 | | | 2,108,106.01 | |
| 预付款项 | 五矿能源科技有限公司 | | | 889,827.04 | |
| 预付款项 | 湖南中冶长天重工科技有限公司 | | | 200,000.00 | |
| 预付款项 | 天津开物供应链管理有限公司 | | | 101,000.00 | |
| 预付款项 | 五矿（唐山）矿石发展有限公司 | | | 55,727.43 | |
| | 合计 | 217,948,722.58 | | 352,591,325.96 | |
| 其他应收款 | 明拓集团铝业科技有限公司 | 158,800,000.00 | | | |
| 其他应收款 | 五矿企荣（横琴）国际贸易有限公司 | 9,679,372.25 | | 247.25 | 2.47 |
| 其他应收款 | 五矿铝业有限公司 | 3,000,000.00 | 275,000.00 | 500,000.00 | 5,000.00 |
| 其他应收款 | 瑞木镍钴管理（中冶）有限公司 | 2,000,000.00 | 310,000.00 | 2,156,705.95 | 21,567.06 |
| 其他应收款 | 南洋五矿实业有限公司 | 1,228,365.48 | 1,228,365.48 | 8,626,776.68 | 1,228,365.48 |
| 其他应收款 | 中冶路桥建设有限公司 | 688,000.00 | 6,880.00 | 57,863.18 | 578.63 |
| 其他应收款 | 五矿有色金属（上海）有限公司 | 500,000.00 | 150,000.00 | 500,000.00 | 5,000.00 |
| 其他应收款 | 中国十九冶集团有限公司 | 500,000.00 | 21,000.00 | 400,000.00 | 200,000.00 |
| 其他应收款 | 湖南株冶火炬金属进出口有限公司 | 500,000.00 | 100,000.00 | 300,000.00 | 15,000.00 |
| 其他应收款 | 中冶交通建设集团有限公司 | 350,800.00 | 1,505.00 | 301,500.00 | 3,035.00 |
| 其他应收款 | 五矿产业金融服务（深圳）有限公司 | 311,500.00 | 3,115.00 | | |
| 其他应收款 | 湖南中冶长天重工科技有限公司 | 201,000.00 | 2,010.00 | | |
| 其他应收款 | 上海宝冶集团有限公司 | 200,000.00 | 10,000.00 | 200,000.00 | 31,000.00 |
| 其他应收款 | 新荣国际商贸有限责任公司 | 196,602.63 | 45,000.00 | 150,000.00 | 1,500.00 |
| 其他应收款 | 包头华北铝业科技有限公司 | 180,000.00 | 9,000.00 | | |
| 其他应收款 | 中冶建工集团有限公司 | 150,000.00 | 3,500.00 | 50,000.00 | 500.00 |
| 其他应收款 | 中国恩菲工程技术有限公司 | 110,000.00 | 1,100.00 | | |
| 其他应收款 | 二十二冶鼎力工程管理服务有限公司 | 100,000.00 | 1,000.00 | 100,000.00 | 1,000.00 |
| 其他应收款 | 五矿国际货运上海有限责任公司 | 100,000.00 | 1,000.00 | 100,000.00 | 1,000.00 |
| 其他应收款 | 水口山有色金属有限责任公司 | 95,300.00 | 953.00 | | |
| 其他应收款 | 五矿邯邢矿业（安徽）物业管理有限公司 | 10,000.00 | 500.00 | 10,000.00 | 100.00 |

| | | | | | |
|-------|------------------|----------------|--------------|----------------|--------------|
| 其他应收款 | 中冶天工集团有限公司 | 200.00 | 2.00 | | |
| 其他应收款 | 五矿企荣有限公司 | | | 144,758,065.32 | |
| 其他应收款 | 中国二冶集团有限公司 | | | 19,430,315.26 | 194,303.15 |
| 其他应收款 | 中冶京诚工程技术有限公司 | | | 2,227,773.51 | 22,277.74 |
| 其他应收款 | 中冶金吉矿业开发有限公司 | | | 1,000,000.00 | 10,000.00 |
| 其他应收款 | 华北铝业新材料科技有限公司 | | | 300,000.00 | 17,500.00 |
| 其他应收款 | 中国一冶集团有限公司 | | | 200,000.00 | 2,000.00 |
| 其他应收款 | 贵州金瑞新材料有限责任公司 | | | 200,000.00 | 2,000.00 |
| 其他应收款 | 天津开物供应链管理有限公司 | | | 200,000.00 | 2,000.00 |
| 其他应收款 | 中冶建设高新工程技术有限公司 | | | 100,000.00 | 1,000.00 |
| 其他应收款 | 五冶集团天府（成都）建设有限公司 | | | 60,000.00 | 600.00 |
| 其他应收款 | 中冶集团国际经济贸易有限公司 | | | 34,000.00 | 340.00 |
| | 合计 | 178,901,140.36 | 2,169,930.48 | 181,963,247.15 | 1,765,669.53 |

(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 | 五矿企荣有限公司 | 155,584,631.39 | 428,414,568.90 |
| 应付账款 | 明拓集团铬业科技有限公司 | 35,342,960.20 | |
| 应付账款 | 中国五矿集团（唐山曹妃甸）矿石控股有限公司 | 34,036,476.32 | 154,333,379.01 |
| 应付账款 | 中钨高新材料股份有限公司 | 11,661,135.69 | 4,320,097.90 |
| 应付账款 | 五矿企荣（横琴）国际贸易有限公司 | 11,445,739.06 | 72,106.71 |
| 应付账款 | 广东五矿萤石有限公司 | 2,199,885.99 | 2,199,885.99 |
| 应付账款 | 五矿二十三冶建设集团有限公司 | 2,176,698.06 | 2,580,275.32 |
| 应付账款 | 五矿（广州）国际贸易有限公司 | 1,074,959.42 | |
| 应付账款 | 中国华冶科工集团有限公司 | 487,743.44 | |
| 应付账款 | 澳洲五金矿产有限公司 | 454,806.95 | 706,725.98 |
| 应付账款 | 南洋五矿实业有限公司 | 339,817.44 | 333,568,371.38 |
| 应付账款 | 五矿国际货运上海有限责任公司 | 270,781.02 | 93,405.35 |
| 应付账款 | 金驰能源材料有限公司 | 91,572.23 | 1,896,114.24 |
| 应付账款 | 德国五矿有限公司 | 81.90 | 81.90 |
| 应付账款 | 五矿有色金属股份有限公司 | | 11,802,475.71 |
| 应付账款 | 新荣国际商贸有限责任公司 | | 186,958.83 |
| | 合计 | 255,167,289.11 | 940,174,447.22 |
| 应付票据 | 明拓集团铬业科技有限公司 | 158,800,000.00 | |
| 应付票据 | 中国二冶集团有限公司 | | 14,374,639.26 |
| 应付票据 | 中冶交通建设集团有限公司 | | 300,000.00 |
| | 合计 | 158,800,000.00 | 14,674,639.26 |
| 其他应付款 | 新荣国际商贸有限责任公司 | 138,767,743.35 | 609,339,835.41 |
| 其他应付款 | 五矿（南京）国际贸易有限公司 | 106,721,807.80 | 102,469,533.03 |
| 其他应付款 | 南洋五矿实业有限公司 | 95,818,045.04 | 17,399,145.40 |
| 其他应付款 | 中国五金制品（香港）股份有限公司 | 86,734,744.20 | 80,942,774.96 |
| 其他应付款 | 金新船务有限公司 | 77,388,733.17 | 162,450,579.03 |
| 其他应付款 | 中国五矿集团有限公司 | 10,274,126.15 | 8,805,084.73 |
| 其他应付款 | 五矿海外贸易有限公司 | 8,322,280.20 | |
| 其他应付款 | 中国华冶杜达矿业有限公司 | 7,369,489.88 | |
| 其他应付款 | 五矿矿业（安徽）开发有限公司 | 6,348,183.51 | 9,000,000.00 |

| | | | |
|-------|---------------------|--------------|----------------|
| 其他应付款 | 五矿企荣（横琴）国际贸易有限公司 | 6,101,579.87 | 403,631,786.29 |
| 其他应付款 | 苏州天隆五金集团有限公司 | 4,004,216.67 | 22,005,072.22 |
| 其他应付款 | 五矿企荣有限公司 | 3,516,596.81 | 227,090,177.13 |
| 其他应付款 | 中国五金制品有限公司 | 3,375,000.00 | 2,875,000.00 |
| 其他应付款 | 欧亚运输贸易有限公司 | 3,335,555.14 | |
| 其他应付款 | 五矿国际货运上海有限责任公司 | 3,159,443.26 | 2,525,083.26 |
| 其他应付款 | 明拓集团铝业科技有限公司 | 1,687,462.67 | |
| 其他应付款 | 澳洲五金矿产有限公司 | 1,669,377.21 | 100,094.71 |
| 其他应付款 | 中国恩菲工程技术有限公司 | 1,546,074.00 | 60,000.00 |
| 其他应付款 | 中冶京诚工程技术有限公司 | 1,001,000.00 | |
| 其他应付款 | 中国华冶科工集团有限公司 | 992,138.00 | 2,008,100.00 |
| 其他应付款 | 五矿二十三冶建设集团第四工程有限公司 | 920,000.00 | |
| 其他应付款 | 五矿勘查开发有限公司 | 900,000.00 | 180,000.00 |
| 其他应付款 | 中国五冶集团有限公司 | 811,900.00 | 800,000.00 |
| 其他应付款 | 中冶长天国际工程有限责任公司 | 800,000.00 | |
| 其他应付款 | 中冶赛迪电气技术有限公司 | 600,000.00 | 230,600.00 |
| 其他应付款 | 中冶城市投资控股有限公司 | 500,000.00 | 500,000.00 |
| 其他应付款 | 上海宝冶集团有限公司 | 400,000.00 | |
| 其他应付款 | 中冶沈勘秦皇岛工程设计研究总院有限公司 | 384,493.00 | |
| 其他应付款 | 衡阳水口山工程技术有限公司 | 380,000.00 | |
| 其他应付款 | 龙腾数科技术有限公司 | 339,390.33 | 1,195,382.69 |
| 其他应付款 | 五矿上海浦东贸易有限责任公司 | 238,789.11 | 238,789.11 |
| 其他应付款 | 中冶武勘工程技术有限公司 | 158,593.03 | |
| 其他应付款 | 五矿国际实业发展公司 | 137,360.11 | |
| 其他应付款 | 中冶长天（长沙）智能科技有限公司 | 131,000.00 | 229,600.00 |
| 其他应付款 | 五矿矿业（邯郸）矿山工程有限公司 | 100,600.00 | |
| 其他应付款 | 中冶北方（大连）工程技术有限公司 | 91,250.00 | 47,360.00 |
| 其他应付款 | 中国三冶集团有限公司 | 89,400.00 | 1,200.00 |
| 其他应付款 | 五矿物业服务（广东）有限公司 | 75,828.50 | 20,000.00 |
| 其他应付款 | 上海二十冶建设有限公司 | 71,500.00 | |
| 其他应付款 | 五矿物业服务（湖南）有限公司 | 70,000.00 | 23,000.00 |
| 其他应付款 | 长沙矿冶研究院有限责任公司 | 60,000.00 | 516,000.00 |
| 其他应付款 | 五矿物业服务（成都）有限公司 | 60,000.00 | |
| 其他应付款 | 五矿物业服务（南京）有限公司 | 49,331.00 | 10,600.00 |
| 其他应付款 | 中国五矿稀土稀贵集团有限公司 | 35,266.67 | 40,053,166.67 |
| 其他应付款 | 自贡长城装备技术有限责任公司 | 30,000.00 | 100,000.00 |
| 其他应付款 | 五矿建设投资管理（北京）有限公司 | 22,430.10 | 830.13 |
| 其他应付款 | 五矿（广州）国际贸易有限公司 | 17,250.00 | |
| 其他应付款 | 长沙矿山研究院有限责任公司 | 400.00 | |
| 其他应付款 | 中国一冶集团有限公司 | 0.26 | 3,000.26 |
| 其他应付款 | 中国二十二冶集团有限公司 | | 740,000.00 |
| 其他应付款 | 中冶沈勘工程技术有限公司 | | 400,600.00 |
| 其他应付款 | 中国京冶工程技术有限公司 | | 341,658.00 |
| 其他应付款 | 北京纽维逊建筑工程技术有限公司 | | 160,000.00 |
| 其他应付款 | 中冶华天南京工程技术有限公司 | | 110,000.00 |
| 其他应付款 | 湖南有色国贸有限公司 | | 100,000.00 |
| 其他应付款 | 德国五矿有限公司 | | 24,617.57 |
| 其他应付款 | 中冶赛迪信息技术（重庆）有限公司 | | 20,000.00 |
| 其他应付款 | 中冶检测认证有限公司 | | 16,000.00 |

| | | | |
|-------|-----------------------|----------------|------------------|
| 其他应付款 | 北京京诚赛瑞信息技术有限公司 | | 1,000.00 |
| 其他应付款 | 美国矿产金属有限公司 | | 53,848,894.05 |
| | 合计 | 575,608,379.04 | 1,750,614,564.65 |
| 合同负债 | 中国五矿集团（唐山曹妃甸）矿石控股有限公司 | 38,941,637.82 | 25,463,244.81 |
| 合同负债 | 明拓集团铬业科技有限公司 | 25,710,157.33 | 30,189,941.25 |
| 合同负债 | 中国五冶集团有限公司 | 13,672,670.51 | 22,826,031.54 |
| 合同负债 | 五矿二十三冶建设集团有限公司 | 11,938,219.33 | 18,945,241.95 |
| 合同负债 | 中冶路桥建设有限公司 | 3,212,672.62 | |
| 合同负债 | 五矿企荣有限公司 | 2,193,113.49 | 2,436,895.36 |
| 合同负债 | 中冶（上海）钢结构科技有限公司 | 1,769,911.50 | 7,894,640.00 |
| 合同负债 | 中国五矿集团有限公司 | 1,509,433.97 | |
| 合同负债 | 五矿（唐山）矿石发展有限公司 | 1,241,104.10 | |
| 合同负债 | 金新船务有限公司 | 765,480.39 | 265,574.91 |
| 合同负债 | 澳洲五金矿产有限公司 | 624,592.03 | 122,870.25 |
| 合同负债 | 中冶建工集团有限公司 | 568,315.64 | 2,099,440.68 |
| 合同负债 | 中冶越南运营有限责任公司 | 483,775.62 | 90,876.23 |
| 合同负债 | 中冶宝钢技术服务有限公司 | 394,557.40 | |
| 合同负债 | 中冶建工集团重庆绿色建筑工程有限公司 | 372,069.88 | |
| 合同负债 | 中国恩菲工程技术有限公司 | 288,214.00 | |
| 合同负债 | 自贡长城装备技术有限责任公司 | 279,257.00 | |
| 合同负债 | 五矿二十三冶建设集团第一工程有限公司 | 261,456.13 | 95,445.43 |
| 合同负债 | 五矿企荣（横琴）国际贸易有限公司 | 225,554.72 | 13,788,739.61 |
| 合同负债 | 中冶长天国际工程有限责任公司 | 200,000.00 | |
| 合同负债 | 长沙矿山研究院有限责任公司 | 132,462.98 | |
| 合同负债 | 衡阳水口山工程技术有限公司 | 112,588.72 | |
| 合同负债 | 长沙矿冶研究院有限责任公司 | 102,770.80 | |
| 合同负债 | 上海宝冶集团有限公司 | 63,401.02 | 5,805,000.00 |
| 合同负债 | 五矿（广州）国际贸易有限公司 | 55,502.75 | |
| 合同负债 | 中冶京诚工程技术有限公司 | 28,555.23 | 32,267.41 |
| 合同负债 | 五矿天威钢铁有限公司 | 17,426.04 | 19,691.42 |
| 合同负债 | 五矿产业金融服务（深圳）有限公司 | 12,083.04 | |
| 合同负债 | 武汉一冶钢结构有限责任公司 | 1,538.92 | 170,159.00 |
| 合同负债 | 中国二十冶集团有限公司 | | 10,920,170.16 |
| 合同负债 | 明拓集团有限公司 | | 4,190,167.65 |
| 合同负债 | 南洋五矿实业有限公司 | | 46,233.23 |
| | 合计 | 105,178,522.98 | 145,402,630.89 |

(3). 其他项目

适用 不适用

7、关联方承诺

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

十五、 股份支付

1、 各项权益工具

适用 不适用

期末发行在外的股票期权或其他权益工具

适用 不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、 以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、 本期股份支付费用

适用 不适用

5、 股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

6、 其他

适用 不适用

十六、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

适用 不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

本期本公司以货币资金、应收票据、应收账款、固定资产、无形资产等资产作为质押或抵押，用来取得银行借款，开具银行承兑汇票、信用证、保函等，详见本附注七之 31。

除上述承诺事项外，截至 2023 年 12 月 31 日止，本公司无其他应披露未披露的重大承诺事项。

2、 或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

(1) 未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响

①2015 年，公司子公司五矿钢铁与美达王（北京）商业有限公司（以下简称“美达王公司”）签订采购合同，由五矿钢铁向美达王公司采购钢坯。后因双方对实际供货数量及对应货款金额存在争议，美达王公司于 2016 年起诉五矿钢铁，要求五矿钢铁支付采购合同项下所欠货款 2,715.00 万元，并承担相应利息和律师费。2018 年 4 月 16 日，北京市海淀区人民法院作出一审《民事判决书》，判决五矿钢铁向美达王公司支付货款 2,715.00 万元并按照银行同期贷款基准利率支付利息，同时判决五矿钢铁承担美达王公司的律师费 111.30 万元。一审败诉后，五矿钢铁向北京市第一中级人民法院提起上诉。2018 年 8 月 14 日，二审《民事判决书》撤销了一审判决，判决五矿钢铁仅向美达王公司支付货款 112.65 万元以及对应逾期利息，并驳回了美达王公司的其他诉讼请求。2019 年 1 月 22 日，美达王公司向北京市高级人民法院申请再审，要求撤销北京市第一中级人民法院二

审判决,改判支持美达王公司全部诉讼请求,北京市高级人民法院已予以受理。2023年2月8日北京市高级人民法院作出再审裁定,撤销原一审、二审判决,发回一审法院重审。截至2023年12月31日,此案累计计提预计负债686.96万元。

除存在上述或有事项外,截止2023年12月31日,本公司无其他应披露未披露的重要或有事项。

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项,也应予以说明:

适用 不适用

3、其他

适用 不适用

十七、 资产负债表日后事项

1、 重要的非调整事项

适用 不适用

2、 利润分配情况

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

| | |
|-----------------|--|
| 拟分配的利润或股利 | 0 |
| 经审议批准宣告发放的利润或股利 | |
| | 根据2024年3月29日公司第九届董事会第二十二次会议决议,本年度不分配、不转增,该事项尚需2023年股东大会审议批准。 |

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

本公司子公司五矿钢铁所属五矿兰州物流有限责任公司于2024年1月24日,收到兰州市自然资源局兰州经济技术开发区分局文件(兰资经开分决(2024)1号)收回国有建设用地使用权决定书,并给予70,784,057.80元补偿,故本公司对2023年12月31日因土地使用权收回涉及的资产计提减值,其中无形资产计提减值准备107,074,507.99元,在建工程计提减值准备26,147,274.00元。

除上述事项,无其他需披露的资产负债表日后事项。

十八、 其他重要事项

1、 前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、重要债务重组

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 债务重组方式 | 原重组债权债务账面价值 | 确认的债务重组利得/损失 | 债务转为资本导致的股本增加额 | 债权转为股份导致的投资增加额 | 该投资占债务人股份总额的比例(%) | 或有应付/有应收 | 债务重组中公允价值的确定方法和依据 |
|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|-------------------|----------|-------------------|
| 公司所属子公司前期被诉讼事项 | 双方达成和解后以货币资金清偿 | 366,172,606.77 | 215,018,347.07 | | | | | 执行和解协议 |
| 合计 | / | 366,172,606.77 | 215,018,347.07 | | | | | / |

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

年金计划的主要内容及重要变化详见“附注七之 39、应付职工薪酬”。

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

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

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

本公司以经营分部为基础确定报告分部，满足下列条件之一的经营分部确定为报告分部：

- 1) 该经营分部的分部收入占所有分部收入合计的 10%或者以上；
- 2) 该分部的分部利润（亏损）的绝对额，占所有盈利分部利润合计额或者所有亏损分部亏损合计额的绝对额两者中较大者的 10%或者以上。

按上述会计政策确定的报告分部的经营分部的对外交易收入合计额占合并总收入的比重未达到 75%时，增加报告分部的数量，按下述规定将其他未作为报告分部的经营分部纳入报告分部的范围，直到该比重达到 75%：

- 1) 将管理层认为披露该经营分部信息对会计信息使用者有用的经营分部确定为报告分部；

2) 将经营分部与一个或一个以上的具有相似经济特征、满足经营分部合并条件的其他经营分部合并，作为一个报告分部。

分部间转移价格参照市场价格确定，与各分部共同使用的资产、相关的费用按照收入比例在不同的分部之间分配。

本公司确定报告分部考虑的因素、报告分部的产品和劳务的类型

根据公司提供产品或劳务的不同，主要有 6 个报告分部：钢铁贸易分部、冶金原材料贸易分部、冶炼加工分部、物流服务分部、招投标服务分部及其他分部。钢铁贸易分部负责钢材的采购和销售、工程配送等业务；冶金原材料贸易分部负责铁矿石、铁合金等冶金原材料的采购和销售；冶炼加工分部负责铁合金的生产、销售；物流服务分部负责货物的运输或运输代理、仓储、保险等业务；招投标服务分部负责公司内外的招投标服务；其他分部主要为公司多式联运智慧网络服务平台业务及公司本部投资管理业务。

(2). 报告分部的财务信息

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

| 项目 | 钢铁贸易 | 原材料贸易 | 冶炼加工 | 物流服务 | 招投标 | 其他 | 分部间抵销 | 合计 |
|---------------|--------------|--------------|-----------|------------|-----------|--------------|--------------|--------------|
| 一.营业总收入 | 4,243,638.07 | 3,203,776.40 | 78,145.40 | 425,221.54 | 9,442.97 | 57,732.59 | 118,385.46 | 7,899,571.51 |
| 其中：对外交易收入 | 4,243,610.04 | 3,154,710.90 | 66,468.75 | 384,151.42 | 9,356.39 | 41,274.01 | | 7,899,571.51 |
| 分部间交易收入 | 28.03 | 49,065.50 | 11,676.65 | 41,070.12 | 86.58 | 16,458.58 | 118,385.46 | |
| 二.营业成本 | 4,095,307.54 | 3,148,134.54 | 74,055.33 | 403,124.40 | 2,127.03 | 46,084.57 | 110,488.67 | 7,658,344.74 |
| 三.资产减值损失 | -16,943.20 | -3,287.59 | -110.82 | | | -124.14 | | -20,465.75 |
| 四.信用减值损失 | 4,389.98 | 339.71 | -6.64 | 99.03 | -54.11 | -677.57 | | 4,090.40 |
| 五.折旧费和摊销费 | 12,978.02 | 319.41 | 2,585.07 | 1,312.34 | 325.69 | 1,499.32 | | 19,019.85 |
| 六.利润总额 | 11,925.76 | 30,396.26 | 311.76 | 7,259.48 | 2,333.84 | -7,029.03 | 2,157.24 | 43,040.83 |
| 七.所得税费用 | 14,763.67 | 7,044.68 | -18.47 | 1,509.67 | 631.52 | 992.65 | | 24,923.72 |
| 八.净利润 | -2,837.91 | 23,351.58 | 330.23 | 5,749.81 | 1,702.32 | -8,021.68 | 2,157.24 | 18,117.11 |
| 九.资产总额 | 1,589,189.61 | 676,129.99 | 30,896.29 | 91,335.70 | 23,953.79 | 1,076,253.62 | 1,214,138.77 | 2,273,620.23 |
| 十.负债总额 | 1,543,127.01 | 523,484.98 | 57,662.99 | 72,323.40 | 17,706.07 | 193,549.71 | 899,993.84 | 1,507,860.32 |
| 十一.其他重要的非现金项目 | 1,835.13 | 58.05 | 11.91 | 1,501.76 | 23.44 | 3,150.28 | 6.27 | 6,574.30 |
| 其中：资本性支出 | 1,835.13 | 58.05 | 11.91 | 1,501.76 | 23.44 | 3,150.28 | 6.27 | 6,574.30 |

本公司各经营分部的会计政策与在“重要会计政策和会计估计”所描述的会计政策相同。

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

适用 不适用

(4). 其他说明

适用 不适用

7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8、 其他

适用 不适用

十九、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|------------|----------------|------------------|
| 1 年以内 | | |
| 其中：1 年以内分项 | | |
| 6 个月 | 487,821,969.44 | 1,050,162,421.65 |
| 7-12 个月 | 26,542,194.64 | |
| 1 年以内小计 | 514,364,164.08 | 1,050,162,421.65 |
| 1 至 2 年 | 10,728,830.33 | 600,000.00 |
| 2 至 3 年 | 600,000.00 | 841,666.67 |
| 3 年以上 | 9,170,270.83 | 8,328,604.16 |
| 合计 | 534,863,265.24 | 1,059,932,692.48 |

(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 | | | | | | | | | | |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备 | 534,863,265.24 | 100.00 | 9,655,270.83 | 1.81 | 525,207,994.41 | 1,059,932,692.48 | 100.00 | 8,935,437.50 | 0.84 | 1,050,997,254.98 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 10,870,270.83 | 2.03 | 9,655,270.83 | 88.82 | 1,215,000.00 | 10,370,270.83 | 0.98 | 8,935,437.50 | 86.16 | 1,434,833.33 |
| 无风险组合 | 523,992,994.41 | 97.97 | | | 523,992,994.41 | 1,049,562,421.65 | 99.02 | | | 1,049,562,421.65 |
| 合计 | 534,863,265.24 | / | 9,655,270.83 | / | 525,207,994.41 | 1,059,932,692.48 | / | 8,935,437.50 | / | 1,050,997,254.98 |

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: 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

单位: 元 币种: 人民币

| 名称 | 期末余额 | | |
|------------------|---------------|--------------|----------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 6 个月以内 | 500,000.00 | 5,000.00 | 1.00 |
| 6 个月-1 年 (含 1 年) | | | 5.00 |
| 1-2 年 (含 2 年) | 600,000.00 | 180,000.00 | 30.00 |
| 2-3 年 (含 3 年) | 600,000.00 | 300,000.00 | 50.00 |
| 3 年以上 | 9,170,270.83 | 9,170,270.83 | 100.00 |
| 合计 | 10,870,270.83 | 9,655,270.83 | / |

按组合计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备的应收账款中的无风险组合为对公司子公司的应收货款 523,992,994.41 元。

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|----------|--------------|------------|-----------|-----------|------|--------------|
| | | 计提 | 收回或 转回 | 转销或核 销 | 其他变动 | |
| 应收账款坏账准备 | 8,935,437.50 | 719,833.33 | | | | 9,655,270.83 |
| 合计 | 8,935,437.50 | 719,833.33 | | | | 9,655,270.83 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明:

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 应收账款期末余额 | 合同资产期末余额 | 应收账款和合同资产期末余额 | 占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例(%) | 坏账准备期末余额 |
|------------------|----------------|----------|----------------|-------------------------|----------|
| 五矿钢铁西安有限公司 | 269,759,242.02 | | 269,759,242.02 | 50.44 | |
| 五矿钢铁成都有限公司 | 137,722,960.36 | | 137,722,960.36 | 25.75 | |
| 五矿邯钢（苏州）钢材加工有限公司 | 49,289,725.60 | | 49,289,725.60 | 9.22 | |
| 五矿钢铁沈阳有限公司 | 34,311,563.12 | | 34,311,563.12 | 6.42 | |
| 五矿新疆贸易有限责任公司 | 11,595,557.34 | | 11,595,557.34 | 2.17 | |
| 合计 | 502,679,048.44 | | 502,679,048.44 | 94 | |

其他说明：

□适用 √不适用

2、其他应收款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|------------------|------------------|
| 应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 其他应收款 | 7,192,235,059.53 | 5,646,323,960.27 |
| 合计 | 7,192,235,059.53 | 5,646,323,960.27 |

应收利息

(1). 应收利息分类

□适用 √不适用

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

□适用 √不适用

(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的应收利息账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

(5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(6). 本期实际核销的应收利息情况

适用 不适用

其中重要的应收利息核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利**(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). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的应收股利账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

(5). 坏账准备的情况

□适用 √不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

(6). 本期实际核销的应收股利情况

□适用 √不适用

其中重要的应收股利核销情况

□适用 √不适用

核销说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

其他应收款**(1). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|------------|------------------|------------------|
| 1 年以内 | | |
| 其中：1 年以内分项 | | |
| 其中：6 个月以内 | 1,864,753,182.63 | 1,245,802,417.80 |
| 7-12 个月 | 724,822,176.82 | 300,000,000.00 |
| 1 年以内小计 | 2,589,575,359.45 | 1,545,802,417.80 |
| 1 至 2 年 | 522,958,534.21 | 2,415,852,397.23 |
| 2 至 3 年 | 2,394,792,998.43 | 1,477,360,447.74 |
| 3 年以上 | 1,685,120,748.91 | 227,072,823.08 |
| 合计 | 7,192,447,641.00 | 5,666,088,085.85 |

(2). 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 |
|-------|------------------|------------------|
| 资金拆借 | 7,032,321,189.24 | 5,645,127,933.23 |
| 代收代付款 | 158,800,000.00 | |
| 其他 | 1,326,451.76 | 20,960,152.62 |
| 合计 | 7,192,447,641.00 | 5,666,088,085.85 |

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

| | 未来12个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) | |
|----------------|--------------|----------------------|----------------------|---------------|
| 2023年1月1日余额 | 591,036.04 | | 19,173,089.54 | 19,764,125.58 |
| 2023年1月1日余额在本期 | -438,014.13 | | 438,014.13 | |
| --转入第二阶段 | | | | |
| --转入第三阶段 | -438,014.13 | | 438,014.13 | |
| --转回第二阶段 | | | | |
| --转回第一阶段 | | | | |
| 本期计提 | -152,663.07 | | 212,222.63 | 59,559.56 |
| 本期转回 | | | | |
| 本期转销 | | | | |
| 本期核销 | | | 19,611,103.67 | 19,611,103.67 |
| 其他变动 | | | | |
| 2023年12月31日余额 | 358.84 | | 212,222.63 | 212,581.47 |

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

(4). 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 | |
| 其他应收款坏账准备 | 19,764,125.58 | 59,559.56 | | 19,611,103.67 | | 212,581.47 |
| 合计 | 19,764,125.58 | 59,559.56 | | 19,611,103.67 | | 212,581.47 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(5). 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 | 19,611,103.67 |

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 其他应收款性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|----------------|---------|---------------|------|---------|-------------|
| 北京五矿腾龙信息技术有限公司 | 其他 | 19,611,103.67 | 无法收回 | 内部审批 | 是 |

| | | | | | |
|----|---|---------------|----|---|---|
| 合计 | / | 19,611,103.67 | -- | / | / |
|----|---|---------------|----|---|---|

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 期末余额 | 占其他应收款 期末余额合计 数的比例(%) | 款项的性 质 | 账龄 | 坏账准备 期末余额 |
|--------------|------------------|-----------------------------|-----------|------|--------------|
| 五矿钢铁有限责任公司 | 1,589,945,327.09 | 22.11 | 资金拆借 | 1年以内 | |
| 五矿钢铁上海有限公司 | 750,790,625.00 | 10.44 | 资金拆借 | 4年以内 | |
| 五矿钢铁（武汉）有限公司 | 423,508,581.94 | 5.89 | 资金拆借 | 4年以内 | |
| 五矿钢铁成都有限公司 | 410,464,291.67 | 5.71 | 资金拆借 | 4年以内 | |
| 五矿钢铁广州有限公司 | 384,486,933.33 | 5.35 | 资金拆借 | 4年以内 | |
| 合计 | 3,559,195,759.03 | | / | / | |

(7). 因资金集中管理而列报于其他应收款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

3、长期股权投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|----------------|------------------|---------------|------------------|------------------|---------------|------------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 对子公司投资 | 3,184,259,098.75 | 8,319,738.34 | 3,175,939,360.41 | 3,058,558,407.32 | 8,319,738.34 | 3,050,238,668.98 |
| 对联营、合营 企业投资 | 51,061,261.60 | 51,061,261.60 | | 51,061,261.60 | 51,061,261.60 | |
| 合计 | 3,235,320,360.35 | 59,380,999.94 | 3,175,939,360.41 | 3,109,619,668.92 | 59,380,999.94 | 3,050,238,668.98 |

(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 |
|-----------------|----------------|------|--------------|----------------|----------------------------------|--------------|
| 五矿钢铁有限责任公司 | 881,494,389.66 | | | 881,494,389.66 | | |
| 五矿贸易有限责任公司 | 188,005,980.66 | | | 188,005,980.66 | | |
| 中国矿产有限责任公司 | 898,260,667.29 | | | 898,260,667.29 | | |
| 五矿东方贸易进出口有限责任公司 | 10,820,192.32 | | | 10,820,192.32 | | |
| 五矿物流集团有限公司 | 590,356,951.98 | | | 590,356,951.98 | | |
| 五矿国际招标有限责任公司 | 31,128,491.67 | | | 31,128,491.67 | | |
| 五矿湖南铁合金有限责任公司 | 227,104,000.00 | | | 227,104,000.00 | | |

| | | | | | | |
|---------------------|------------------|----------------|--|------------------|--|--------------|
| 中国五矿深圳进出口有限公司 | 53,452,193.29 | | | 53,452,193.29 | | |
| 五矿物流（上海）有限公司 | 120,000,000.00 | | | 120,000,000.00 | | |
| 五矿宁波进出口有限公司 | 39,615,802.11 | | | 39,615,802.11 | | |
| 五矿浙江国际贸易有限公司 | 8,319,738.34 | | | 8,319,738.34 | | 8,319,738.34 |
| 龙腾云创产业互联网（北京）有限责任公司 | 10,000,000.00 | | | 10,000,000.00 | | |
| 日本五金矿产株式会社 | | 106,857,464.18 | | 106,857,464.18 | | |
| 韩国五矿株式会社 | | 18,843,227.25 | | 18,843,227.25 | | |
| 合计 | 3,058,558,407.32 | 125,700,691.43 | | 3,184,259,098.75 | | 8,319,738.34 |

(2). 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 投资单位 | 期初余额 | 本期增减变动 | | | | | | | | 期末余额 | 减值准备期末余额 |
|------------|---------------|--------|------|-------------|----------|--------|-------------|--------|----|---------------|---------------|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | 其他 | | |
| 一、合营企业 | | | | | | | | | | | |
| 龙腾数科技术有限公司 | 51,061,261.60 | | | | | | | | | 51,061,261.60 | 51,061,261.60 |
| 小计 | 51,061,261.60 | | | | | | | | | 51,061,261.60 | 51,061,261.60 |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | | |
| 小计 | | | | | | | | | | | |
| 合计 | 51,061,261.60 | | | | | | | | | 51,061,261.60 | 51,061,261.60 |

(3). 长期股权投资的减值测试情况

□适用 √不适用

4、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 2,986,790,859.78 | 2,963,021,569.47 | 1,957,170,776.02 | 1,888,216,352.69 |
| 其他业务 | 52,494,128.13 | | 1,853,877.41 | |
| 合计 | 3,039,284,987.91 | 2,963,021,569.47 | 1,959,024,653.43 | 1,888,216,352.69 |

(2). 营业收入、营业成本的分解信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 合同分类 | 贸易分部 | | 其他 | | 合计 | |
|------------|------------------|------------------|---------------|------|------------------|------------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 商品类型 | 2,986,790,859.78 | 2,963,021,569.47 | 52,494,128.13 | | 3,039,284,987.91 | 2,963,021,569.47 |
| 钢铁 | 2,986,790,859.78 | 2,963,021,569.47 | | | 2,986,790,859.78 | 2,963,021,569.47 |
| 服务 | | | 52,494,128.13 | | 52,494,128.13 | |
| 按经营地区分类 | 2,986,790,859.78 | 2,963,021,569.47 | 52,494,128.13 | | 3,039,284,987.91 | 2,963,021,569.47 |
| 境内 | 2,986,790,859.78 | 2,963,021,569.47 | 52,494,128.13 | | 3,039,284,987.91 | 2,963,021,569.47 |
| 境外 | | | | | | |
| 市场或客户类型 | | | | | | |
| 合同类型 | | | | | | |
| 按商品转让的时间分类 | | | | | | |
| 按合同期限分类 | | | | | | |
| 按销售渠道分类 | | | | | | |
| 合计 | 2,986,790,859.78 | 2,963,021,569.47 | 52,494,128.13 | | 3,039,284,987.91 | 2,963,021,569.47 |

其他说明

□适用 √不适用

(3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

(5). 重大合同变更或重大交易价格调整

□适用 √不适用

5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------------|---------------|---------------|
| 成本法核算的长期股权投资收益 | 28,472,649.96 | 26,419,006.66 |
| 权益法核算的长期股权投资收益 | | |
| 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 | | 22,551,858.60 |
| 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 | -417,609.14 | 391,690.90 |
| 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 | | |
| 债务重组收益 | | |
| 以摊余成本计量的其他金融资产终止确认收益 | -1,109,397.28 | |
| 处置应收款项融资取得的投资收益 | -878,954.22 | -1,329,417.52 |
| 合计 | 26,066,689.32 | 48,033,138.64 |

6、其他

□适用 √不适用

二十、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 金额 | 说明 |
|--|----------------|-------------------|
| 非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分 | 7,135,647.57 | 见附注七之 68、73、74、75 |
| 计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外 | 95,860,921.65 | 见附注七之 67、74 |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益 | -25,422,304.96 | 见附注七之 68、70 |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费 | 17,278,383.04 | 见附注七之 66 |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | | |
| 对外委托贷款取得的损益 | | |
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项资产损失 | | |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回 | 32,308,576.30 | 见附注七之 5、9 |
| 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 | | |
| 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 | 171,025.14 | 见附注九之 2 |

| | | |
|--|-----------------|--------------------|
| 非货币性资产交换损益 | | |
| 债务重组损益 | 217,843,747.07 | 见附注七之 68 |
| 企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等 | | |
| 因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响 | | |
| 因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用 | | |
| 对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益 | | |
| 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 | | |
| 交易价格显失公允的交易产生的收益 | | |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益 | -10,903,380.56 | 见附注七之 75 |
| 受托经营取得的托管费收入 | 1,226,415.09 | 见附注十四之 5 |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -3,810,248.32 | 见附注七之 74 和 75 |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | -133,694,044.86 | 见附注七之 64、72 和十四之 5 |
| 减：所得税影响额 | 45,050,502.40 | |
| 少数股东权益影响额（税后） | 2,438,654.33 | |
| 合计 | 150,505,580.43 | |

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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 涉及金额 | 原因 |
|---|-----------------|--|
| 因收到地方行政机关作出收回项目土地的决定，而产生的土地使用权、在建工程减值损失 | -133,221,781.99 | 公司所属子公司五矿兰州物流有限责任公司收到地方行政机关作出收回项目土地的决定，该事项性质特殊，具有偶发性，故认定为非经常性损益项目。 |

其他说明

□适用 √不适用

2、净资产收益率及每股收益

√适用 □不适用

| 报告期利润 | 加权平均净资产收益率（%） | 每股收益 | |
|-------------------------|---------------|--------|--------|
| | | 基本每股收益 | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 2.34 | 0.11 | 0.11 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | -0.67 | -0.03 | -0.03 |

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：朱海涛

董事会批准报送日期：2024 年 3 月 29 日

修订信息

适用 不适用