



**本钢板材股份有限公司**

**2021 年年度报告**

**2022 年 03 月**

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人霍刚、主管会计工作负责人王东晖及会计机构负责人(会计主管人员)李晓炜声明：保证本年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。本报告分别以中、英文编制，在对中外文文本的理解上发生歧义时，以中文文本为准。

公司已在本报告中详细描述存在的风险以及应对措施，敬请查阅第三节之十一“公司未来发展的展望”的内容。《中国证券报》、《证券时报》、《香港商报》和巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）为公司选定的信息披露媒体。本公司所有信息均以在上述指定媒体刊登的信息为准，敬请广大投资者注意投资风险。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 4,108,191,379.00 为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 6.00 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	6
第三节 管理层讨论与分析.....	10
第四节 公司治理.....	29
第五节 环境和社会责任.....	47
第六节 重要事项.....	50
第七节 股份变动及股东情况.....	75
第八节 优先股相关情况.....	81
第九节 债券相关情况.....	82
第十节 财务报告.....	85

## 备查文件目录

- 1、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- 2、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。
- 3、报告期内公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 4、在其他证券市场公布的年度报告。

## 释义

释义项	指	释义内容
本钢板材、公司、本公司、上市公司	指	本钢板材股份有限公司
鞍钢集团	指	鞍钢集团有限公司
本钢集团	指	本钢集团有限公司
本溪钢铁公司、本钢公司	指	本溪钢铁（集团）有限责任公司
辽宁省国资委	指	辽宁省人民政府国有资产监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
本钢浦项	指	本钢浦项冷轧薄板有限责任公司

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

股票简称	本钢板材、本钢板 B	股票代码	000761、200761
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	本钢板材股份有限公司		
公司的中文简称	本钢板材		
公司的外文名称（如有）	BENGANG STEEL PLATES CO.,LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	BSP		
公司的法定代表人	霍刚		
注册地址	辽宁省本溪市平山区人民路 16 号		
注册地址的邮政编码	117000		
公司注册地址历史变更情况	无		
办公地址	辽宁省本溪市平山区人民路 16 号		
办公地址的邮政编码	117000		
公司网址	无		
电子信箱	bgbcdm@163.com		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	高德胜	陈立文
联系地址	辽宁省本溪市平山区人民路 16 号	辽宁省本溪市平山区人民路 16 号
电话	024-47827003	024-47828980
传真	024-47827004	024-47827004
电子信箱	bgbcdm@163.com	bgbclw@126.com

### 三、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的证券交易所网站	《中国证券报》、《证券时报》、《香港商报》
公司披露年度报告的媒体名称及网址	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
公司年度报告备置地点	本钢板材股份有限公司董事会办公室

#### 四、注册变更情况

组织机构代码	91210000242690243E
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无变更
历次控股股东的变更情况（如有）	2021年8月20日，公司原实际控制人辽宁省人民政府国有资产监督管理委员会与鞍钢集团有限公司签署《辽宁省人民政府国有资产监督管理委员会与鞍钢集团有限公司关于本钢集团有限公司国有股权之无偿划转协议》，辽宁省国资委向鞍钢集团无偿划转其持有的本钢集团有限公司51%股权。2021年10月12日完成工商变更，鞍钢集团有限公司成为本公司间接控股股东。本公司直接控股股东保持不变，仍为本溪钢铁（集团）有限责任公司。

#### 五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	上海市黄浦区南京东路61号4楼
签字会计师姓名	李永江、李桂英

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用  不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
国泰君安证券股份有限公司	上海市静安区南京西路768号	袁业辰、杨可意	2020年8月5日至2021年12月31日

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用  不适用

#### 六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	2021年	2020年	本年比上年增减	2019年
营业收入（元）	77,912,144,981.46	48,684,792,685.58	60.03%	52,741,353,582.28
归属于上市公司股东的净利润（元）	2,500,582,902.58	384,252,740.78	550.77%	555,646,971.40
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	2,517,758,656.14	381,469,784.99	560.02%	549,528,817.13
经营活动产生的现金流量净额（元）	413,473,454.04	-2,039,000,213.29	120.28%	6,977,824,041.16
基本每股收益（元/股）	0.60	0.10	500.00%	0.143

稀释每股收益（元/股）	0.50	0.10	400.00%	0.143
加权平均净资产收益率	11.88%	1.90%	9.98%	2.88%
	2021 年末	2020 年末	本年末比上年末增减	2019 年末
总资产（元）	55,147,123,275.30	65,007,470,749.20	-15.17%	60,731,425,193.90
归属于上市公司股东的净资产（元）	22,500,969,014.30	21,018,296,389.10	7.05%	19,487,665,261.17

公司最近三个会计年度扣除非经常性损益前后净利润孰低者均为负值，且最近一年审计报告显示公司持续经营能力存在不确定性

是  否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是  否

## 七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

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

适用  不适用

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

## 八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	15,252,265,770.99	23,335,862,441.15	22,839,272,300.53	16,484,744,468.79
归属于上市公司股东的净利润	686,599,759.65	1,522,198,408.26	1,568,670,728.28	-1,276,885,993.61
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	678,208,256.33	1,520,934,306.97	1,564,674,812.54	-1,246,058,719.70
经营活动产生的现金流量净额	-966,470,265.23	2,491,386,485.26	18,904,467.35	-1,130,347,233.34

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是  否

## 九、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	2021 年金额	2020 年金额	2019 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-60,100,706.71	-92,695,525.95	-77,292,030.26	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	66,345,976.64	81,193,591.56	83,914,522.47	
委托他人投资或管理资产的损益	2,436,869.33	0.00	605,795.19	
债务重组损益		32,800.02	50,640.00	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-37,205,991.34	13,500,000.00		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	5,176,371.41	1,592,660.62	779,757.58	
其他符合非经常性损益定义的损益项目			2,084.65	
减：所得税影响额	-5,969,319.73	786,094.20	1,818,703.48	
少数股东权益影响额（税后）	-202,407.38	54,476.26	123,911.88	
合计	-17,175,753.56	2,782,955.79	6,118,154.27	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用  不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用  不适用

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

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、报告期内公司所处的行业情况

公司所属行业为钢铁行业，钢铁行业是我国国民经济的重要基础产业，是建设现代化强国的重要支撑，是实现绿色低碳发展的重要领域。

2021年国民经济持续恢复，为钢铁行业发展提供了良好环境。随着国际国内“双循环”新发展格局不断完善，供给侧改革和需求侧管理形成更高水平动态平衡，钢铁行业积极应对国内外需求形势变化，努力克服原燃料价格高位运行的影响，消化环保成本大幅上升等因素，行业总体运行态势良好，符合政策导向和市场预期。其中，上半年钢铁行业努力满足下游行业快速增长带来的钢材市场旺盛需求，充分释放产能，形成了产销两旺的局面。下半年随着限产措施的落实和下游行业需求增速放缓，钢铁行业适时控制产能。全年我国钢材供需基本平衡，为满足下游行业用钢需求和保障国民经济持续恢复做出了突出贡献。

2022年，是国家实施“十四五”规划承上启下、至关重要的一年，也是钢铁行业实现高质量发展的关键一年。从外部总体环境来看，2021年末，新冠变异毒株奥密克戎的冲击波席卷全球，世界经济局势再添变数。在国家“双碳”目标的背景下，钢铁行业进入高质量发展的关键时期，绿色低碳、智能制造等带来更严峻挑战和颠覆性变革，市场不确定性进一步增加。同时，中国经济基础牢、韧性强，未来长期向好的基本面不会变。国家发改委和工信部下发的《关于振作工业经济运行 推动工业高质量发展的实施方案》提出“大力增加大宗原材料市场有效供给”“挖掘需求潜力，拓展工业经济市场空间”等政策措施，有利于引导市场预期，给钢铁企业发展创造了新的机遇。

目前，中国已经进入全面高质量发展的关键阶段，国家明确提出了力争2030年前实现碳达峰、2060年前实现碳中和的目标，给钢铁工业发展提出了新的要求，也激发了钢铁产业高质量发展新的动能。钢铁行业面临着国内钢铁需求结构、钢铁产品供给结构、钢铁生产工艺结构、钢铁生产资源结构等系列变化。

### 二、报告期内公司从事的主要业务

#### 1、主要业务、主要产品及其用途

报告期内公司所从事的主要业务有钢铁冶炼、压延加工、发电、煤化工、特钢型材、铁路、进出口贸易、科研、产品销售等，引入世界先进装备技术对钢铁主业实施装备升级改造，基本建成了精品钢材基地，形成了60多个品种、7500多个规格的产品系列，高附加值和高技术含量产品比例达到80%以上，汽车表面板、家电板、石油管线钢、集装箱板、船板等主导产品，被广泛应用于汽车、家电、石油化工、航空航天、机械制造、能源交通、建筑装潢和金属制品等领域，并远销60多个国家和地区。

#### 2、经营模式

采购模式：公司采购模式包括国内采购和国外采购，国内物资采购通过集中采购、统一招标、比价、磋商的模式进行。国外物资采购通过长协采购、直接采购、公开和邀请招标、询比价、竞谈、磋商采购等模式进行，主要由本钢国贸代理。

销售模式：公司的销售分为内销和外销，内销主要采用直销模式，对大客户由公司直接对其销售，其他中小客户通过各区域销售子公司对其销售；外销主要利用本钢国贸多年来在国际贸易中积累的强大的营销网络，由其代理公司产品出口，并支付本钢国贸代理费。

#### 3、主要的业绩驱动因素

公司抓住鞍本重组的有利契机，深入开展国企改革三年行动和三项制度改革，以实现“五提升、两降低”为目标，认真贯彻落实“5+1”工作格局和“1+4”重点任务，持续推进管理机制改革创新，推行“总厂制”，管理效率、效益持续提升，构建技术创新体系，打造“辽宁本钢钢铁产业产学研联盟”等创新平台，推行“研发人员科技项目摘牌制”，实现精准激励。持续深入开展对标交流，坚持市场化改革方向，各项工作取得了较为喜人的经营业绩。

报告期内，公司主要业务、经营模式未发生变化。

### 三、核心竞争力分析

公司坚持创新驱动和“精品+服务”的发展模式，以建设极具国际竞争力的精品板材基地、国内一流特钢基地和综合服务商为战略目标，发挥战略引领作用，围绕提质增效、品种升级、科技创新、绿色及智能制造等方面，创新经营管理思路，提升企业核心竞争力，推动企业实现高质量、绿色化、智能化发展。

1.生产制造能力。创新管理思路，强化全链条专业管控，不断提升企业管理效率。各部门、单位相互联动，继续贯彻产量优先的理念，坚持以铁系统为核心，重点抓好铁钢的工序衔接、合理匹配钢后工序的产线及资源的生产组织原则，使生产工艺和操作不断标准化、精细化，全力实现质量、效益和生产规模的最大化，推动生产全链条迈向高端制造。

2.装备改造升级。2021年公司下达固定资产投资计划38.5亿元。实施了特钢电炉升级改造、特钢轧机改造、CCPP发电工程、220KVA变电所工程、1700mm产线完善、焦炉烟气脱硫脱硝等重点项目为代表的新一轮大规模技术改造、超低排放改造。目前，1700mm产线完善、CCPP发电工程、220KVA变电所工程将陆续投产；特钢电炉升级改造项目，将在2022年8月底进入调试并投产一台套电炉及配套精炼设备、连铸设备。

3.新产品开发能力。现已研发完成49个牌号，除预研型冷轧双相钢DP1180外，其他新产品均实现了市场销售。实现了以“汽车梁”和“箱体用钢”为代表的热轧汽车结构用钢实现了强度级别系列化全覆盖；成功开发国内领先水平的1180强度级别的双相钢和热镀锌复相钢CR980T/700Y-MP；开发热轧抗氧化免涂层热成型钢CF-PHS1500实现全球首发，达到国际领先水平。

4.技术创新能力。在科技合作方面，与东北大学、中国工业互联网研究院等单位联合申报国家工信部“2021年产业技术基础公共服务平台项目”1项；与上海大学、冶金工业信息标准研究院等单位签订对外合同6项；带头成立“辽宁省钢铁产业产学研创新联盟”，与大连理工大学、东北大学、辽宁工程技术大学、辽宁科技大学签订产学研合作项目10项。知识产权方面，参与完成国家标准5项，起草企业标准183项，当年受理专利数量193件，其中发明专利107件；授权专利数量143件，授权发明专利30件。科技成果方面，《高炉液压设备维修操作法及应用》获得“冶金科技二等奖”，《超宽幅高质量冷轧板生产稳定关键技术开发及应用》获得“冶金科技三等奖”。“热轧抗氧化免涂层热成型钢CF-PHS1500”实现全球首发，“高端环保耐指纹电镀锌产品生产工艺技术集成创新与实践”获得辽宁省科技进步二等奖，“低成本高性能冷轧590MPa级双相钢的研发及应用”等4个项目获得辽宁省科技进步三等奖。

5.绿色发展能力。按国家及辽宁省对钢铁行业和地方超低排放的政策要求，公司勇于承担社会责任，依托专业规划研究机构，编制了环保提升规划和年度实施计划，共梳理40多项超低排项目，已全部列入投资计划，正在开展建设或前期工作，通过清洁生产水、三废治理、环保管理等全方位绿色化提升，实现环境质量社区化，促进产城融合，力争2023年末实现超低排，将公司打造成为与城市和谐发展的“生态钢厂”。目前，炼铁厂二烧成品整粒两台除尘器已经完成排放达标改造；利用富余煤气CCPP发电项目，预计2022年1季度建成投产。

6.智能制造能力。公司强力推进信息化、智能化等智能制造相关项目的建设，2021年已下达投资开展铁、烧、焦、特钢工序及原料管理、能源管理等集中管控及智能制造，开展信息化基础平台提升、生产制造管理、冷轧区域智能装备、铁路运输调度指挥信息系统升级改造等领域的智能化改造。紧跟大数据时代企业发展的步伐，实现高质量发展。

### 四、主营业务分析

#### 1、概述

报告期内公司始终坚持新发展理念、推动高效发展，全面贯彻落实习近平总书记关于东北振兴、辽宁振兴的指示批示精神，开展了以“做精做强上市公司，推动高质量发展”为核心的一系列卓有成效的工作，克服市场震荡等不利因素影响，实现了“十四五”高起点开局。全年实现销售收入779.12亿元，同比增长60%；实现利润34.35亿元，同比增长724.16%；生铁完成983.8万吨，同比减少2.3%；粗钢完成1043.8万吨，同比增长1.24%；热轧板完成1321.7万吨，同比增长8.02%；冷轧板完成610.78万吨，同比增长8.1%；特钢材完成62.2万吨，同比减少13.7%。回顾全年工作，主要体现在以下方面：

##### 一、强化工序联动，生产运行更加高效

各工序和管理部门以提产、提质和降成本为主线，通过对标深挖潜力、查改不足。其中，炼钢厂建立高效化生产模式，月产突破100万吨，创历史最好水平；热连轧厂连续刷新产量纪录，产能达到千万吨级水平；冷轧总厂多措并举打通生产“瓶

颈”，各机组累计刷新产能纪录40次，部分机组超设计产能120%；特钢厂轧钢产量呈逐月增加良好态势，日平产量同比提高165吨；废钢厂回收非生产废钢6.3万吨，确保了高产降耗需要。

#### 二、严格流程管控，成本控制更加精准

树立以“低成本赢得高效益”的管控理念，各项降本措施取得显著成效。财务系统细化资金管理，节约利息支出；生产系统严控港途耗比率，降低原料损耗成本；设备系统加大外委修复备件力度，减少新品采购支出；能源系统通过增加自发电比例、错峰生产、直购电等措施，有效降低电费。

#### 三、实施创新驱动战略，科技研发领域收获新成效

坚持“科技强企”理念，扎实开展科研攻关和新产品研发工作，全力实现技术领先、推动品种创效，切实提升企业抵御风险能力。全年开发冷系产品20个牌号，热系产品15个牌号，特殊钢产品14个牌号。成功开发国内领先水平的1180强度级别双相钢和供宁德时代波高性能50BW470高效硅钢，以及供伊朗赛帕汽车超深冲电镀锌汽车外板。首次与国外研发机构—北美通用汽研院以及东北大学合作开发“免涂层热成型钢”，打通技术合作壁垒，突破专利垄断，并完成工业化试验。全年科研项目立项100项，同比增加69.5%，计划实施率达90%以上。成功联合申报“十三五”国家重点研发计划《航空关键材料基因工程与人工智能设计》项目，并获批准；“销研产”实现联动，全年完成认证摘牌项目20项，共计47个牌号。奔驰认证取得突破性进展，酸洗产品用户已完成冲压认证与组装，正在德国和土耳其进行路面测试。同时通过日本JIS认证，为巩固海外市场提供有力保障。

#### 四、夯实管理体系建设，企业管理水平攀上新台阶

以安全、质量、能源、环保、两化融合及计量六个管理体系建设为基础，不断完善各项管理制度，做到办事有依据、查事有证据，实现闭环管理。坚持安全第一，筑牢“红线”意识。速贯彻落实“三管三必须”、“五清五杜绝”和“四个一刻也不能放松”的安全管理要求，层层压实责任。大力推动一贯制管理，强化工序服从。开展节能降耗攻关，实现绿色低碳运行，能源管理更加精细化、专业化。加大计量设备投入，完成能源计量网的整合与调试工作，为能耗精准化控制奠定了基础。持续探索环保工作法治化管理新路径，建立健全日常管控和应急管理制度及措施，全力推进低碳节能重点工程建设，推动企业绿色低碳发展。贯彻新发展理念，打造数字化、智能化企业。把解决生产实际问题作为着力点，坚持智能化主攻方向，以自动化程度较高的冷轧产线为试点，大力推广无人行车、工业机器人等创新技术的应用，有效促进劳动生产率提升。

#### 五、积极推动深化改革，公司治理能力取得新进展

按照“做精做强推动上市公司高质量发展”的目标，确定重点改革工作，为本钢板材深化改革，破解企业发展难题指明了方向。重塑组织架构，实现管理精干高效，建立授权体系，提高决策效率，控制决策风险；加强绩效管理，推进精准激励。按照“完全承接、全面分解、逐级加压、差异化设计”的原则，将公司经营业绩和组织绩效指标逐级分解落实，充分发挥绩效考核的激励作用，实现公司创效益，职工得实惠。推动管理创新，提升管理效率，建立以效益为中心、以工序服从为原则的管理机制，管理效益、效率持续提升。

#### 六、突出党建引领作用，群团组织工作展现新作为

深入学习贯彻党的十九大和十九届历次全会精神，以及全国国企党建工作会议精神，充分发挥党组织的战斗堡垒和党员的先锋模范作用，强化干部考评和梯队建设，建立领导人员管理考核体系，通过采取多维度的工作实绩考评方式，扎实开展领导干部竞聘选聘工作。坚持做好对年轻干部的跟踪培养，多方位为人才成长搭建平台，为优秀人才脱颖而出创造条件。全面从严治党的纵深推进，营造风清气正的经营环境；把学党史解民忧落到实处，积极为职工群众办实事、解难题。

#### 七、多措并举严密组织，疫情防控实现常态化

严格落实本钢集团各项防疫政策，全面夯实疫情防控基础，做到思想不松，标准不降。坚持开展每日信息管控和防疫措施督导，扎实做好外来人员接待和人员外出管理，以及公共场所消杀和个人防护。与市卫健委和医院建立应急响应联络机制，落实疫苗接种事项咨询，以及突发情况快速处置等措施。

## 2、收入与成本

### (1) 营业收入构成

单位：元

	2021 年		2020 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	77,912,144,981.46	100%	48,684,792,685.58	100%	60.03%
分行业					
工业	77,912,144,981.46	100.00%	48,684,792,685.58	100.00%	60.03%
分产品					
钢板	69,992,675,798.60	89.84%	45,321,849,577.55	93.09%	54.43%
其他	7,919,469,182.86	10.16%	3,362,943,108.03	6.91%	135.49%
分地区					
东北	31,503,298,043.72	40.43%	20,420,940,894.42	41.95%	54.27%
华北	3,199,355,088.45	4.11%	1,608,496,520.50	3.30%	98.90%
华东	33,516,981,788.40	43.02%	21,783,663,312.31	44.74%	53.86%
西北	68,888,026.23	0.09%	48,736,790.89	0.10%	41.35%
西南	135,459,678.97	0.17%	241,981,145.95	0.50%	-44.02%
中南	3,152,641,431.89	4.05%	25,508,604.19	0.05%	12,259.13%
出口	6,335,520,923.80	8.13%	4,555,465,417.32	9.36%	39.08%
分销售模式					
内销	71,576,624,057.66	91.87%	44,129,327,268.26	90.64%	1.23%
外销	6,335,520,923.80	8.13%	4,555,465,417.32	9.36%	-1.23%

## (2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品、地区、销售模式的情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
工业	77,912,144,981.46	71,891,598,336.96	7.73%	60.03%	54.96%	3.02%
分产品						
钢板	69,992,675,798.60	64,770,421,744.20	7.46%	54.43%	49.51%	3.05%
其他	7,919,469,182.86	7,121,176,592.76	10.08%	135.49%	131.98%	1.36%
分地区						
东北	31,503,298,043.72	28,935,779,253.16	8.15%	54.27%	49.04%	3.22%

华北	3,199,355,088.45	2,932,208,938.56	8.35%	98.90%	92.03%	3.28%
华东	33,516,981,788.40	31,078,317,077.55	7.28%	53.86%	49.47%	2.73%
西北	68,888,026.23	63,948,754.75	7.17%	41.35%	37.41%	2.66%
西南	135,459,678.97	126,180,690.96	6.85%	-44.02%	-45.55%	2.62%
中南	3,152,641,431.89	2,884,036,381.89	8.52%	12,259.13%	11,820.00%	3.37%
出口	6,335,520,923.80	5,871,127,240.09	7.33%	39.08%	34.77%	2.96%
分销售模式						
内销	71,576,624,057.66	66,020,471,096.87	7.76%	62.20%	57.06%	3.02%
外销	6,335,520,923.80	5,871,127,240.09	7.33%	39.08%	34.77%	2.96%

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

适用  不适用

### (3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是  否

行业分类	项目	单位	2021 年	2020 年	同比增减
钢压延加工业	销售量	吨	13,883,661.11	12,968,385.12	7.06%
	生产量	吨	13,996,055.15	12,940,697.06	8.16%
	库存量	吨	601,916.23	489,522.19	22.96%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

### (4) 公司已签订的重大销售合同、重大采购合同截至本报告期的履行情况

适用  不适用

### (5) 营业成本构成

产品分类

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2021 年		2020 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
钢压延加工业	原材料	37,341,970,406.79	51.94%	23,138,475,447.81	49.88%	2.06%
钢压延加工业	辅助材料	2,839,512,165.81	3.95%	2,089,395,547.62	4.50%	-0.55%

钢压延加工业	备品备件及工具	785,960,965.25	1.09%	737,780,144.94	1.59%	-0.50%
钢压延加工业	燃料	22,184,848,601.81	30.86%	12,727,140,058.39	27.43%	3.43%
钢压延加工业	动力	3,182,838,986.67	4.43%	2,687,362,561.57	5.79%	-1.36%
钢压延加工业	工资及福利费	2,582,531,198.03	3.59%	1,980,205,516.91	4.27%	-0.68%
钢压延加工业	折旧费	2,333,028,229.90	3.25%	2,191,070,638.31	4.72%	-1.47%
钢压延加工业	其他	640,907,782.70	0.89%	840,750,647.04	1.81%	-0.92%
钢压延加工业	合计	71,891,598,336.96	100.00%	46,392,180,562.59	100.00%	0.00%

说明

无

### (6) 报告期内合并范围是否发生变动

是  否

本期注销全资子公司厦门本钢钢铁销售有限公司。

### (7) 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

### (8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	17,086,188,258.07
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	21.93%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	7.17%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	本溪北营钢铁(集团)股份有限公司	5,584,776,929.07	7.17%
2	欧冶云商股份有限公司	3,913,604,189.08	5.02%
3	上海欧冶供应链有限公司	2,637,122,244.90	3.38%
4	厦门建发金属有限公司	2,554,449,548.71	3.28%
5	宁波奥克斯贸易有限公司	2,396,235,346.31	3.08%
合计	--	17,086,188,258.07	21.93%

主要客户其他情况说明

适用  不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	33,829,243,762.16
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	47.06%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	40.82%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	本钢集团国际经济贸易有限公司	17,309,186,976.50	24.08%
2	本溪钢铁(集团)矿业有限责任公司	7,936,735,203.17	11.04%
3	本溪北营钢铁(集团)股份有限公司	4,095,327,573.23	5.70%
4	黑龙江龙煤矿业集团股份有限公司	2,294,033,830.68	3.19%
5	国网辽宁省电力有限公司本溪供电公司	2,193,960,178.58	3.05%
合计	--	33,829,243,762.16	47.06%

主要供应商其他情况说明

适用  不适用

### 3、费用

单位：元

	2021 年	2020 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	141,394,565.57	97,279,280.21	45.35%	薪酬、进出口代理费增加所致
管理费用	1,187,239,442.10	792,826,294.81	49.75%	薪酬、取暖费等增加所致
财务费用	536,593,635.06	364,775,155.62	47.10%	本期汇兑损失增加所致
研发费用	56,401,594.44	37,989,623.28	48.47%	研发投入增加

### 4、研发投入

适用  不适用

主要研发项目名称	项目目的	项目进展	拟达到的目标	预计对公司未来发展的影响
高等级冷轧外板质量稳定及提升	高等级冷轧外板 2020 年合格率为 70.6%，目前主要缺陷及比例依次为：辊硌印 12.78%，夹杂 6.79%，斜印 2.27%，擦划伤 1.9%，胶辊印 1.72%，锈蚀 1.32%，其	上半年，中高端冷轧汽车外板共计生产 1724.2 吨，合格率 73.8%，同比 2020 年同期提高了 6.9%。4 月份达到 95.1%，创造了历史最好水平，保证了下游用户	批量生产合格率达到 80%。	年创效 150 万元以上。

	它 2.66%。需要进行专门攻关，减少降级率，使产品质量进一步提升。	的稳定供货。		
本钢汽车白车身解决方案	在产品越来越同质化的今天，追求差异化竞争是企业走出低层次同质化竞争的关键，因此有必要开展 EVI 工作，提升企业影响力。	已经完成了项目目标。	完善本钢汽车用钢选材数据系统，数据库包含汽车用钢牌号达到 100%。白车身用材全部为本钢汽车用钢产品，高强及超高强汽车用钢占比 65%以上。	弥补了本钢空白，首次系统性地将 EVI 与数据库建立、应用技术检测等有机结合起来，带动了本钢应用技术的全面提升。
重载汽车 12 档变速箱齿轮用钢 FAS3420(R)H 的研制开发	2020 年变速箱齿轮钢 FAS3420(R)H 产量 1 千多吨（占齿轮钢不过 3%），技术质量等级偏低，通过技术提升，使末端淬透性、钢材夹杂物级别、带状组织级别得到稳定控制，钢材质量达到国内先进水平。	采用窄淬透性带控制技术、加硫钢非金属夹杂物控制技术、热处理状态带状组织控制技术，产品质量基本满足用户需求。	末端淬透性符合技术要求，关键控制点 J9 值 4HC 带宽比例不低于 80%；氧含量不超过 18ppm，12ppm 以下比例不超过 80%；等温退火状态带状组织级别不超过 3 级；非金属夹杂物、低倍组织等其它指标满足技术要求。	年创效 200 万元以上。
大规格高碳铬轴承钢 GCr15 工艺技术研究	本钢转炉流程的连铸坯尺寸为 350×470mm，只能生产规格≤Φ85mm 的国标高碳轴承钢。规格>Φ85mm 钢材中心疏松级别偏高，甚至有缩孔存在，不能正常生产。目前轴承行业对 Φ90~Φ150mm 国标材需求量比较大，因此需要研究大规格轴承钢满足市场需求。	已经完成结题目标。	实现 Φ150mm 以下国标材的稳定生产，中心疏松级别≤1.0，残余缩孔级别 0 级。超声波探伤符合 GB/T 4162 标准 B 级要求。	提高了本钢轴承钢产品档次，使本钢轴承钢优质国标材规格得到进一步扩大。
冷轧热镀锌汽车表面板生产技术集成	由于锌渣、锌灰以及辊印等缺陷存在，无法满足汽车主机厂使用要求。通过热镀锌表面板关键技术研究，实现中高端汽车主机厂稳定供货。	完成 2 个用户热镀锌外板认证。	实现稳定供货，合格率 70%以上。	年创效 280 万元以上。

公司研发人员情况

	2021 年	2020 年	变动比例
--	--------	--------	------

研发人员数量（人）	1,798	1,732	3.81%
研发人员数量占比	9.53%	10.34%	-0.81%
研发人员学历结构	——	——	——
本科	1,233	1,208	2.07%
硕士	162	151	7.28%
研发人员年龄构成	——	——	——
30 岁以下	109	132	-17.40%
30~40 岁	586	487	20.30%

## 公司研发投入情况

	2021 年	2020 年	变动比例
研发投入金额（元）	2,343,822,000.00	1,541,651,000.00	52.03%
研发投入占营业收入比例	3.01%	3.17%	-0.16%
研发投入资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00%
资本化研发投入占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%

## 公司研发人员构成发生重大变化的原因及影响

适用  不适用

## 研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用  不适用

## 研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用  不适用

## 5、现金流

单位：元

项目	2021 年	2020 年	同比增减
经营活动现金流入小计	56,328,587,878.30	40,062,379,161.40	40.60%
经营活动现金流出小计	55,915,114,424.26	42,101,379,374.69	32.81%
经营活动产生的现金流量净额	413,473,454.04	-2,039,000,213.29	120.28%
投资活动现金流入小计	11,402,720,358.72	14,037,738.77	81,129.04%
投资活动现金流出小计	7,504,976,365.56	6,213,928,829.62	20.78%
投资活动产生的现金流量净额	3,897,743,993.16	-6,199,891,090.85	162.87%
筹资活动现金流入小计	8,162,945,228.08	22,997,390,314.56	-64.50%
筹资活动现金流出小计	15,363,346,740.69	18,941,067,286.47	-18.89%

筹资活动产生的现金流量净额	-7,200,401,512.61	4,056,323,028.09	-277.51%
现金及现金等价物净增加额	-2,930,318,531.64	-4,211,997,393.46	-30.43%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用  不适用

- (1) 经营活动产生的现金流入小计比上期增加40.6%，主要是钢材销售价格提高，收入大幅增加所致。
- (2) 经营活动产生的现金流量净额比上期增加120.28%，主要是钢材销售价格提高，收入大幅增加所致。
- (3) 投资活动现金流入小计比上期增加81129.04%，主要是大额定期存款的到期收回所致。
- (4) 投资活动产生的现金流量净额比上期增加162.87%，主要是大额定期存款的到期收回所致。
- (5) 筹资活动现金流入小计比上期减少64.5%，主要是本期借款减少所致。
- (6) 筹资活动产生的现金流量净额比上期减少277.51%，主要是本期借款减少和支付股利所致。
- (7) 现金及现金等价物净增加额比上期减少30.43%，主要是本期借款减少和支付股利所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用  不适用

## 五、非主营业务分析

适用  不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	-120,519,309.82	-3.51%	处置交易性金融资产取得的投资收益所致	否
资产减值	-113,671,335.02	-3.31%	存货跌价准备计提增加所致	否
营业外收入	7,783,225.80	0.23%	非流动资产报废所得所致	否
营业外支出	64,272,629.43	1.87%	本期资产报废所致	否

## 六、资产及负债状况分析

### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2021 年末		2021 年初		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	8,831,095,737.85	16.01%	13,126,666,915.26	20.58%	-4.57%	公司偿还借款所致
应收账款	256,850,782.71	0.47%	245,217,182.66	0.38%	0.09%	
存货	10,190,166,138.98	18.48%	9,040,065,342.65	14.17%	4.31%	
长期股权投资	2,981,784.07	0.01%	2,742,064.73	0.00%	0.01%	
固定资产	25,480,674,048.94	46.20%	26,284,567,956.44	41.21%	4.99%	
在建工程	2,434,182,101.13	4.41%	1,839,933,715.58	2.88%	1.53%	
使用权资产	1,440,365,248.31	2.61%	1,500,739,782.73	2.35%	0.26%	

短期借款	4,053,088,140.00	7.35%	10,067,731,000.00	15.78%	-8.43%	公司偿还借款所致
合同负债	4,708,188,093.78	8.54%	4,458,671,819.90	6.99%	1.55%	
长期借款	4,222,821,771.74	7.66%	3,502,934,427.65	5.49%	2.17%	
租赁负债	1,424,667,169.15	2.58%	1,463,444,635.94	2.29%	0.29%	

境外资产占比较高

适用  不适用

## 2、以公允价值计量的资产和负债

适用  不适用

## 3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	2,531,996,674.37	票据、信用证保证金等
应收票据	1,133,932,188.36	期末公司已背书在资产负债表日尚未到期的未终止确认的应收票据
其他权益工具投资	1,037,735,849.00	质押贷款
固定资产	89,963,211.93	抵押取得资金拆借款
无形资产	36,188,476.93	抵押取得资金拆借款
合计	4,829,816,400.59	

## 七、投资状况分析

### 1、总体情况

适用  不适用

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用  不适用

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用  不适用

### 4、金融资产投资

#### (1) 证券投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在证券投资。

## (2) 衍生品投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

## 5、募集资金使用情况

适用  不适用

### (1) 募集资金总体使用情况

适用  不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2018 年	定向增发募集资金	3,965,799,988.19	64,473,992.52	3,342,063,034.97				623,736,953.22	存款	
2020 年	发行可转债	6,759,200,000	1,147,724,418.83	3,610,684,085.61				3,148,515,914.39	存款	
合计	--	10,724,999,988.19	1,212,198,411.35	6,952,747,120.58	0	0	0.00%	3,772,252,867.61	--	0

#### 募集资金总体使用情况说明

##### (一) 募集资金投资项目的资金使用情况

本公司 2021 年度募集资金实际使用情况详见附表募集资金总体使用情况和募集资金承诺项目情况

##### (二) 募集资金投资项目的实施地点、实施方式变更情况

本报告期间，本公司不存在变更募集资金投资项目或其实施地点、实施方式的情况。

##### (三) 募集资金投资项目先期投入及置换情况

###### 1、非公开发行股票募集资金先期投入及置换情况

经本公司第七届董事会第十四次会议、第七届监事会第十次会议，审议通过《关于使用募集资金置换预先投入募集资金投资项目的自筹资金的议案》。在本次募集资金到账前，为保证募投项目的顺利实施，公司以自筹资金进行项目建设。截至 2018 年 2 月 28 日，以募集资金置换自筹资金预先投入的金额为 1,822,749,211.07 元，其中冷轧高强钢改造工程 1,484,133,089.39 元、三冷轧厂热镀锌生产线工程 338,616,121.68 元。

2018 年 3 月 1 日至 2019 年 2 月 28 日期间，公司以自筹资金支付募集资金投资项目建设金额为人民币 88,296,207.56 元，其中资金投入冷轧高强钢改造工程 86,709,830.40 元，三冷轧厂热镀锌生产线工程 1,586,377.16 元（尚未从募集资金专户置换）。公司已经于 2020 年度将 86,709,830.40 元从募集资金账户转入到一般存款账户。

2019 年 3 月 1 日至 2021 年 5 月 31 日期间，公司以自筹资金支付募集资金投资项目建设金额为人民币 62,608,242.01 元，其中资金投入冷轧高强钢改造工程 50,391,999.49 元，三冷轧厂热镀锌生产线工程 12,216,242.52 元。公司已经于 2021 年度

将上述金额从募集资金账户转入一般存款账户。

## 2、公开发行可转换公司债券募集资金先期投入及置换情况

经本公司第八届董事会第十三次会议、第八届监事会第十一次会议审议通过《关于使用募集资金置换预先投入募集资金投资项目和已支付发行费用的自筹资金的议案》，同意公司用募集资金置换预先投入募集资金投资项目及已支付发行费用的自筹资金，置换总金额为 366,180,860.17 元。本次置换不存在变相改变募集资金用途的情况，不影响募集资金投资项目的正常进行，置换时间距募集资金到账时间未超过 6 个月，符合相关法律法规的规定。

此次募集资金到账前，本公司已根据项目进度使用自筹资金预先投入募投项目。截止 2020 年 5 月 31 日，以募集资金置换自筹资金预先投入的金额为 365,630,860.17 元，其中炼钢厂 8 号铸机工程项目 76,278,945.59 元、炼铁厂 5 号高炉产能置换工程项目 119,043,290.09 元、特钢电炉升级改造工程 59,948,807.90 元、CCPP 发电工程项目 95,098,084.16 元、炼钢厂 4 号-6 号转炉环保改造工程项目 15,261,732.43 元。截至 2020 年 7 月 6 日，上述由公司自有资金支付的发行费用人民币 550,000.00 元，用募集资金一并置换。

2019 年 3 月 1 日至 2021 年 5 月 31 日期间，公司以自筹资金支付募集资金投资项目建设金额为人民币 1,082,356,809.47 元，其中高牌号高磁感无取向硅钢工程项目 180,000.00 元，炼钢厂 8 号铸机工程项目 55,364,729.08 元，炼铁厂 5 号高炉产能置换工程项目 628,049,033.12 元，特钢电炉升级改造工程 253,298,156.22 元，CCPP 发电工程项目 115,353,050.36 元，炼钢厂 4 号-6 号转炉环保改造工程项目 30,111,840.69 元。公司已经于 2021 年度将上述金额从募集资金账户转入一般存款账户。

### (四) 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

本报告期间，根据公司募集资金投资项目建设进度及募集资金使用计划，公司非公开发行所募集的资金一部分暂时处于闲置状态。根据中国证券监督管理委员会《上市公司监管指引第 2 号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求（2022 年修订）》（证监会公告〔2022〕15 号）等规范性文件的规定，本着遵循股东利益最大化的原则，在保证募集资金投资项目的资金需求和募集资金投资项目正常进行的前提下，为提高募集资金使用效率，进一步降低公司的财务成本，减少财务支出，保护广大投资者的利益，公司拟用闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限自董事会审议通过之日起不超过 12 个月，补充流动资金将为公司节省财务费用。

#### 1、非公开发行股票募集资金暂时补充流动资金情况

##### (1) 2018 年 3 月非公开发行股票募集资金暂时补充流动资金

2018 年度公司用 530,000,000.00 元闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限自董事会批准之日（2018 年 3 月 13 日）起不超过 12 个月。

截至 2019 年 3 月 11 日，公司已将上述用于暂时性补充流动资金的闲置募集资金人民币 530,000,000.00 元全部归还至公司募集资金专用账户。

##### (2) 2019 年 3 月非公开发行股票募集资金暂时补充流动资金

2019 年度，本公司用 742,000,000.00 元闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限自董事会批准之日（2019 年 3 月 21 日）起不超过 12 个月。

截至 2020 年 3 月 23 日，公司已将上述用于暂时性补充流动资金的闲置募集资金人民币 742,000,000.00 元全部归还至公司募集资金专用账户。

##### (3) 2020 年 3 月非公开发行股票募集资金暂时补充流动资金

本公司使用闲置募集资金 666,000,000.00 元（冷轧高强钢改造工程 370,000,000.00 元，三冷轧厂热镀锌生产线工程 296,000,000.00 元）暂时补充流动资金事项于 2020 年 3 月 30 日召开的公司第八届董事会第九次会议、第八届监事会第八次会议审议通过，公司独立董事发表了明确的同意意见，补充流动资金时间不超过 12 个月。

公司非公开发行的保荐机构同意公司使用闲置募集资金暂时补充流动资金并出具了《国泰君安证券股份有限公司关于公司使用闲置募集资金暂时补充流动资金事项的核查意见》。

截至 2020 年 7 月 27 日，公司已将上述用于暂时性补充流动资金的闲置募集资金人民币 666,000,000.00 元全部归还至公司募集资金专用账户。

**(4) 2020 年 7 月非公开发行股票募集资金暂时补充流动资金**

本公司使用闲置募集资金 666,000,000.00 元（冷轧高强钢改造工程 370,000,000.00 元，三冷轧厂热镀锌生产线工程 296,000,000.00 元）暂时补充流动资金事项于 2020 年 7 月 28 日召开的公司第八届董事会十四次会议、八届监事会十二次会议审议通过，公司独立董事已发表了明确的同意意见，补充流动资金时间不超过 12 个月。

公司非公开发行的保荐机构同意公司使用闲置募集资金暂时补充流动资金并出具了《国泰君安证券股份有限公司关于公司使用闲置募集资金暂时补充流动资金事项的核查意见》。

截至 2021 年 7 月 27 日，公司已将上述用于暂时性补充流动资金的闲置募集资金人民币 666,000,000.00 元全部归还至公司募集资金专用账户。

**(5) 2021 年 7 月非公开发行股票募集资金暂时补充流动资金**

本公司使用闲置募集资金 604,000,000.00 元（冷轧高强钢改造工程 320,000,000.00 元，三冷轧厂热镀锌生产线工程 284,000,000.00 元）暂时补充流动资金事项于 2021 年 7 月 28 日召开的公司第八届董事会第十九次会议和第八届监事会第十七次会议审议通过，公司独立董事已发表了明确的同意意见，补充流动资金时间不超过 12 个月。

公司非公开发行的保荐机构同意公司使用闲置募集资金暂时补充流动资金并出具了《国泰君安证券股份有限公司关于公司使用闲置募集资金暂时补充流动资金事项的核查意见》。

截至 2021 年 12 月 31 日，公司使用非公开发行股票闲置募集资金暂时补充流动资金的余额 604,000,000.00 元。

**2、公开发行可转换公司债券募集资金暂时补充流动资金情况****(1) 2020 年 7 月公开发行可转换公司债券募集资金暂时补充流动资金**

本公司使用闲置募集资金 4,180,000,000.00 元（高牌号高磁感无取向硅钢工程 1,010,000,000.00 元，炼钢厂 8 号铸机工程 220,000,000.00 元，炼铁厂 5 号高炉产能置换工程 800,000,000.00 元，特钢电炉升级改造工程 1,300,000,000.00 元，CCPP 发电工程项目 700,000,000.00 元，炼钢厂 4 号-6 号转炉环保改造工程项目 150,000,000.00 元）暂时补充流动资金事项于 2020 年 7 月 28 日召开的公司第八届董事会十四次会议、八届监事会十二次会议审议通过，公司独立董事已发表了明确的同意意见，补充流动资金时间不超过 12 个月。

公司公开发行可转换公司债券的保荐机构同意公司使用闲置募集资金暂时补充流动资金并出具了《国泰君安证券股份有限公司关于公司使用闲置募集资金暂时补充流动资金事项的核查意见》。

截至 2021 年 7 月 27 日，公司已将上述用于暂时性补充流动资金的闲置募集资金人民币 4,180,000,000.00 元全部归还至公司募集资金专用账户。

**(2) 2021 年 7 月公开发行可转换公司债券募集资金暂时补充流动资金**

本公司使用闲置募集资金 3,030,000,000.00 元（高牌号高磁感无取向硅钢工程 1,010,000,000.00 元，炼钢厂 8 号铸机工程 150,000,000.00 元，炼铁厂 5 号高炉产能置换工程 160,000,000.00 元，特钢电炉升级改造工程 1,000,000,000.00 元，CCPP 发电工程项目 590,000,000.00 元，炼钢厂 4 号-6 号转炉环保改造工程项目 120,000,000.00 元）暂时补充流动资金事项于 2021 年 7 月 28 日召开的公司第八届董事会第十九次会议和第八届监事会第十七次会议审议通过，公司独立董事已发表了明确的同意意见，补充流动资金时间不超过 12 个月。

公司公开发行可转换公司债券的保荐机构同意公司使用闲置募集资金暂时补充流动资金并出具了《国泰君安证券股份有限公司关于公司使用闲置募集资金暂时补充流动资金事项的核查意见》。

截至 2021 年 12 月 31 日，本公司使用公开发行可转换公司债券闲置募集资金暂时补充流动资金的余额 3,030,000,000.00 元。

**(五) 用闲置募集资金进行现金管理情况**

本公司不存在用闲置募集资金进行现金管理的情况。

**(六) 节余募集资金使用情况**

本公司不存在将募集资金投资项目节余资金用于其他募集资金投资项目或非募集资金投资项目。

**(七) 超募资金使用情况**

本公司不存在超募资金使用的情况。

(八) 尚未使用的募集资金用途及去向

截至 2021 年 12 月 31 日, 本公司除前述“(三) 募集资金投资项目先期投入及置换情况”、“(四) 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况”所述募集资金投资项目先期投入及置换和用闲置募集资金暂时补充流动资金外, 剩余募集资金暂存募集资金专户。

(九) 募集资金使用的其他情况

本公司不存在募集资金使用的其他情况。

## (2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位: 万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
冷轧高强钢改造工程	否	226,580	226,580	5,225.78	192,692.07	85.04%	2017年12月31日	55,318.42	否	否
三冷轧厂热镀锌生产线工程	否	70,000	70,000	1,221.62	41,514.24	59.31%	2018年12月31日	18,241.1	是	否
偿还银行贷款	否	100,000	100,000	0	100,000	100.00%			不适用	否
高牌号高磁感无取向硅钢工程项目	否	101,620	101,620	18	141	0.14%			不适用	否
炼钢厂 8 号铸机工程项目	否	33,500	33,500	6,483.67	16,348.11	48.80%	2020年10月31日	55,967.04	是	否
炼铁厂 5 号高炉产能置换工程项目	否	96,000	96,000	63,370.81	76,693.55	79.89%	2020年11月30日	52,879.53	是	否
特钢电炉升级改造工程项目	否	141,600	141,600	30,018.62	41,721.96	29.46%			不适用	否
CCPP 发电工程项目	否	83,300	83,300	11,870.16	21,440.31	25.74%			不适用	否
炼钢厂 4 号-6 号转炉环保改造工程项目	否	19,900	19,900	3,011.18	4,723.48	23.74%	2020年12月31日		不适用	否
偿还银行贷款	否	200,000	200,000	0	200,000	100.00%			不适用	否
承诺投资项目小计	--	1,072,500	1,072,500	121,219.8	695,274.7	--	--	182,406.0	--	--

				4	2			9		
超募资金投向										
无									不适用	否
合计	--	1,072,500	1,072,500	121,219.84	695,274.72	--	--	182,406.09	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	市场环境发生较大变化，冷轧高强钢改造工程和三冷轧厂热镀锌生产线工程项目已基本达产，其他项目报告期不存在未达到计划进度或预计收益的情况。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	无									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 详见专项报告三、（三）所述情况									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用 详见专项报告三、（四）所述情况									
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	适用 本年未发生项目实施募集资金结余的情况。									
尚未使用的募集资金用途及去向	详见专项报告三、（八）所述情况									
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不存在问题或其他情况									

### （3）募集资金变更项目情况

适用  不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

## 八、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期末未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用  不适用

## 九、主要控股参股公司分析

适用  不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
本钢浦项冷轧薄板有限责任公司	子公司	钢材加工及销售	1,920,000,000	4,104,855,060.02	2,167,667,196.95	11,529,193,715.01	296,055,419.59	143,131,193.39

报告期内取得和处置子公司的情况

适用  不适用

主要控股参股公司情况说明

无

## 十、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 十一、公司未来发展的展望

### （一）行业的发展趋势及公司面临的市场竞争格局

2022年，是国家实施“十四五”规划承上启下、至关重要的一年，也是本钢板材实现高质量发展的关键一年。从外部总体环境来看，2021年末，新冠变异毒株奥密克戎的冲击波席卷全球，世界经济局势再添变数。在国家“双碳”目标的背景下，钢铁行业进入高质量发展的关键时期，绿色低碳、智能制造等带来更严峻挑战和颠覆性变革，市场不确定性进一步增加。同时，中国经济基础牢、韧性强，未来长期向好的基本面不会变。国家发改委和工信部下发的《关于振作工业经济运行推动工业高质量发展的实施方案》提出“大力增加大宗原材料市场有效供给”、“挖掘需求潜力，拓展工业经济市场空间”等政策措施，有利于引导市场预期，给钢铁企业发展创造了新的机遇。

### （二）公司发展战略

2022年总体工作思路：以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，深入学习贯彻党的十九大和十九届历次全会精神，坚持两个“一以贯之”要求，坚持以效益为中心，致力于做精做强上市公司，在抓好常态化疫情防控的基础上，全力推动“1+2+3”重点工作，以改革引领发展，用实干成就未来，为打造以汽车板为引领极具国际竞争力的精品板材基地不懈奋斗。

### （三）经营计划

2022年生产经营目标：力争完成生铁1059万吨，粗钢1129万吨，热轧板1450万吨，冷轧板630万吨，特钢材34万吨，安全生产实现“三为零”。

为了落实以上总体工作思路和生产经营目标，我们重点从以下几个方面开展工作：

- 一是坚持以效益为中心，增强行业竞争力
- 二是严抓安全环保工作，推动低碳绿色发展
- 三是深化“销研产”联动，提升创效能力
- 四是强化技术体系引领，打造数字智能强企
- 五是全面深化机制改革，持续提升治理效能
- 六是加强党对企业领导，提供坚强政治保障

（四）维持当前业务并完成在建投资项目所需资金安排

公司将以自有资金和银行贷款来满足生产经营和技术改造所需的资金。

（五）可能面对的风险

#### 1、环保风险

国家对环境污染监管和执法力度不断加大，污染物排放标准不断提高。社会公众环保意识持续增强，对企业环保要求不断提高，钢铁企业面临巨大的环保压力。加之中钢协表示钢铁行业“碳达峰”、“碳中和”初步目标，及工信部《“十四五”工业绿色发展规划》的发布，钢铁行业降碳势在必行。

措施：坚持支持习近平生态文明思想，以改善生态环境质量为核心，认真落实党中央、国务院决策部署，坚持践行“生态优先、绿色发展”理念，全力推进污染治理，抓好源头管控，夯实环境保护基础工作，持续完善环保管理体系，不断提升公司环境保护绩效水平。同时优化工艺结构路线，进一步提高各类资源的循环利用率，提高废钢使用比例；关注国家各类环保政策，完善企业环保标准，使之满足并适当超越国家标准；加强公司各类污染源排放的自我监督检查，强化全员环保意识；加快推进已确定的环保项目的施工进度，确保满足国家环保要求。

#### 2、能源风险

当前全球能源供需矛盾加剧，海外化石能源价格大幅上行。随着本轮“能耗双控”的推行，各省份拉闸限电，限产，错峰用工。受能耗双控和供电紧缺影响，产能利用率持续下行，产量有所回落。钢铁行业因其高载能、高排放的特点，其拉闸限电优于其他企业。公司需要迫切解决能源安全，减少能源风险，保证生产正常运营。

措施：不断改进生产工艺，错峰用电、降低主要工序能耗，提高生产效率，并实时监测重点能源指标；有效利用自身能源提高发电机组利用率，同时积极构建清洁低碳安全有效的能源体系，助力能源结构调整、碳达峰碳中和高质量发展。保证能源安全的同时，进一步提高能效水平。

#### 3、市场竞争风险

受疫情变异反复、高通胀、美联储宽松货币政策退出等因素影响，全球经济运行面临较大不确定性。加之国内“房住不炒”等政策收紧，市场消费需求收缩、供给冲击多重影响下，消费和投资增长势头减弱，供应链受阻，下游基建、地产开工率全面走低。钢铁市场需求量略有放缓。

措施：公司将继续夯实精益生产体系，以客户为中心，适应并引领下游需求，聚焦产品结构调整，重点突破高盈利能力、高附加值品种钢的产销量，提升战略产品占比以及区域市场、细分市场定价权，以应对行业同质化竞争风险。

#### 4、外贸风险

受苏伊士运河世纪大堵船后遗症影响，各港口均出现严重拥堵情况，海运运输成本大幅提高；其次海运运转不畅，运力存在缺口，尤其是海洋运输供求关系紧张；再之全国各港口实施疫情防控全流程闭环管理，在严格的防疫要求之下，港口防疫成本骤然升高，运营成本大幅增加。公司仍需积极应对，确保进口矿石及时入储，以防止影响正常生产经营，给企业造成经济损失和不良影响。

措施：持续优化物流体系和管理方式；同时优化原材料供给结构，加强资源利用率，综合考虑影响物流成本的各项因素，来作出物流路线寻优决策；与上下游企业打造更好的协作关系，积极与班轮公司签订长期运输合同，保障长期稳定的供应链服务。

## 十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动

适用  不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

## 第四节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所上市公司规范运作指引》及《公司章程》等相关法律法规、规范性文件的规定和要求，结合公司实际情况，不断完善公司法人治理结构和内部控制制度，提高治理水平，促进公司规范运作。截至本报告期末，公司治理的实际情况符合有关上市公司治理规范性文件的要求。

1、股东与股东大会：公司严格按照《公司法》《上市公司股东大会规则》和公司《章程》的规定，制定了《股东大会议事规则》，确保公司股东权利的行使和股东大会运作规范。公司历次股东大会均提供了现场投票和网络投票两种参会渠道为股东提供便利。涉及影响中小投资者利益的重大事项，公司对中小投资者表决单独计票并及时公开披露，确保所有股东享有平等地位，充分行使自身权利，并通过聘请律师见证保证会议召集、召开和表决程序的合法合规性，维护了公司和股东的合法权益。

2、董事与董事会：公司董事会职责清晰，公司董事严格按照《公司章程》、《公司董事会议事规则》、《公司独立董事工作制度》等相关制度行使职权，诚信勤勉履行职责，维护公司和股东的合法权益。公司董事会下设审计、战略、提名、薪酬与考核四个专门委员会，各尽其责，各施其能，均能按照各专门委员会议事规则开展工作。报告期内公司董事会的召集、召开程序符合《公司法》、《公司章程》以及《董事会议事规则》等相关法律法规的规定。

3、监事与监事会：公司监事能够认真履行自己的职责，独立有效地行使监督和检查职能，公司监事通过出席股东大会、列席董事会会议、定期检查公司依法运作及财务情况、出具监事会意见等方式，对公司财务、公司董事和高级管理人员履行职责情况及与关联方之间的资金往来情况进行监督，维护公司及股东的合法权益。监事会人数及结构组成符合法律法规的要求，其召集、召开严格按照《公司章程》和《监事会议事规则》的规定执行，保证监事会有效履行职责。

4、控股股东与公司：公司拥有独立完整的业务和自主经营能力，在业务、人员、资产、机构、财务上独立于控股股东与实际控制人；公司董事会、监事会及其他内部机构独立运作；公司的重大决策由董事会或股东大会依法做出，控股股东、实际控制人能够严格规范自身行为，未发生超越股东大会直接或间接干预公司决策及生产经营活动的情况，也不存在损害公司及其他股东利益的情况。

5、信息披露与透明度：公司严格按照《深圳证券交易所股票上市规则》和《信息披露管理制度》等规定的要求，真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏地履行信息披露义务，《中国证券报》《证券时报》、《香港商报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）为公司信息披露指定媒体，公司通过上述信息披露媒体对外发布定期报告、临时公告，确保公司所有股东能够以平等的机会获得信息。

6、投资者关系管理：公司不断加强与投资者的沟通，加深投资者对公司的了解和认同。公司指定董事会秘书担任投资者关系管理负责人，董事会办公室为承办投资者关系管理的日常工作机构。公司充分利用现场会议、专线电话、投资者互动平台等多种方式与公司股东进行交流，认真听取到广大投资者对公司战略发展及生产经营的意见和建议，与投资者建立了良好的沟通机制，增强了投资者对公司的理解和投资信心。

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定是否存在重大差异

是  否

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定不存在重大差异。

### 二、公司相对于控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面的独立情况

公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面已做到分开，具有独立完整的业务及自主经营能力。

（1）业务方面：公司拥有独立完善的生产经营计划，财务核算、劳动人事、原燃材料供应和产品销售等业务体系。

（2）人员方面：本公司与控股股东在劳动、人事及工资管理等方面相互独立。公司总经理、副总经理、董事会秘书等

高级管理人员均在公司领取薪酬，并均未在股东单位担任除董事以外的重要职务。

(3) 资产方面：公司与控股股东产权关系明确，拥有独立的采购、生产、销售系统。

(4) 机构方面：公司的内部机构独立运作，机构设置和工作职能独立。

(5) 财务方面：公司设有独立的财务管理部门，会计核算体系和财务管理制度完善配套，独立开立银行帐户，独立纳税。

### 三、同业竞争情况

适用  不适用

问题类型	与上市公司的关联关系类型	公司名称	公司性质	问题成因	解决措施	工作进度及后续计划
同业竞争	控股股东	鞍钢集团有限公司	其他	2021 年公司原实际控制人辽宁省国资委将其所持有的本钢集团 51% 股权无偿划转至鞍钢集团，鞍钢集团成为公司间接控股股东	鞍钢集团为避免同业竞争事项已做出承诺	鞍钢集团将本着有利于本钢板材发展和维护股东利益尤其是中小股东利益的原则，综合运用资产重组、业务调整、委托管理等多种方式，稳妥推进相关业务整合以解决同业竞争问题。

### 四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2020 年度股东大会	年度股东大会	80.56%	2021 年 05 月 27 日	2021 年 05 月 28 日	2020 年度股东大会决议公告
2021 年第一次临时股东大会	临时股东大会	66.31%	2021 年 09 月 15 日	2021 年 09 月 16 日	2021 年第一次临时股东大会决议公告
2021 年第二次临时股东大会	临时股东大会	63.36%	2021 年 12 月 07 日	2021 年 12 月 08 日	2021 年第二次临时股东大会决议公告
2021 年第三次临时股东大会	临时股东大会	63.70%	2021 年 12 月 24 日	2021 年 12 月 25 日	2021 年第三次临时股东大会决议公告

#### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

## 五、董事、监事和高级管理人员情况

## 1、基本情况

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期增持股份 数量 (股)	本期减持股份 数量 (股)	其他增 减变动 (股)	期末持 股数 (股)	股份增 减变动 的原因
霍刚	董事长	现任	男	48	2021年 12月07 日	2022年 05月16 日						
王世友	董事、副 总经理	现任	男	47	2021年 11月18 日	2022年 05月16 日						
牛力	董事	现任	男	53	2021年 12月25 日	2022年 05月16 日						
林东	董事、副 总经理	现任	男	51	2021年 05月27 日	2022年 05月16 日						
韩梅	董事	现任	女	52	2021年 05月27 日	2022年 05月16 日						
高德胜	董事、董 事会秘 书	现任	男	47	2021年 12月07 日	2022年 05月16 日						
张肃珣	独立董 事	现任	女	66	2019年 05月16 日	2022年 05月16 日						
袁知柱	独立董 事	现任	男	40	2020年 05月20 日	2022年 05月16 日						
钟田丽	独立董 事	现任	女	65	2021年 05月27 日	2022年 05月16 日						
程斌	监事会 主席	现任	男	58	2021年 05月27 日	2022年 05月16 日						
赵中华	监事	现任	女	37	2021年 05月27 日	2022年 05月16 日						

卢伟军	监事	现任	男	46	2021年 12月07 日	2022年 05月16 日						
张艳龙	监事	现任	男	49	2014年 01月26 日	2022年 05月16 日						
赵兴涛	监事	现任	男	44	2019年 06月26 日	2022年 05月16 日						
杨晓芳	副总经理	现任	男	57	2021年 04月16 日	2022年 05月16 日						
王东晖	总会计师	现任	男	52	2021年 11月18 日	2022年 05月16 日						
荆涛	副总经理	现任	男	51	2021年 11月18 日	2022年 05月16 日						
高烈	董事长	离任	男	54	2019年 03月14 日	2021年 11月18 日						
蒋光炜	副董事长	离任	男	56	2021年 05月27 日	2021年 11月18 日						
曹爱民	副董事长	离任	男	54	2010年 06月03 日	2021年 05月27 日						
申强	董事、总 经理	离任	男	53	2019年 05月16 日	2021年 05月27 日						
黄兴华	董事	离任	男	58	2018年 05月24 日	2021年 05月28 日						
赵希男	独立董 事	离任	男	61	2015年 05月21 日	2021年 05月27 日						
李琳	监事	离任	女	53	2014年 02月19 日	2021年 05月27 日						
李晓炜	监事	离任	男	46	2019年	2021年						

					03月14日	09月13日						
陈新	副总经理	离任	男	51	2021年04月26日	2021年11月18日						
包明伟	副总经理	离任	男	58	2012年12月28日	2021年04月26日						
王凤民	副总经理	离任	男	56	2014年01月26日	2021年04月26日						
丛雅娟	财务负责人	离任	女	51	2021年04月26日	2021年09月13日						
合计	--	--	--	--	--	--	0	0	0	0	0	--

报告期是否存在任期内董事、监事离任和高级管理人员解聘的情况

是  否

公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用  不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
申强	董事、总经理	离任	2021年04月26日	主动离职
包明伟	副总经理	离任	2021年04月26日	工作变动
王凤民	副总经理	离任	2021年04月26日	工作变动
赵希男	独立董事	任期满离任	2021年05月27日	任期满离任
曹爱民	副董事长	离任	2021年05月27日	主动离职
黄兴华	董事	离任	2021年05月27日	主动离职
丛雅娟	财务负责人	离任	2021年09月13日	工作变动
林东	总经理	任免	2021年11月18日	工作变动
陈新	副总经理	离任	2021年11月18日	工作变动
韩梅	副董事长	任免	2021年11月18日	主动离职
高烈	董事长	离任	2021年11月18日	主动离职
蒋光炜	副董事长	离任	2021年11月18日	主动离职
王东晖	董事	任免	2021年11月18日	主动离职
李晓炜	监事	离任	2021年09月13日	主动离职
韩梅	监事会主席	任免	2021年04月26日	主动离职
李琳	监事	离任	2021年04月26日	主动离职
霍刚	副总经理	离任	2021年04月26日	工作变动

## 2、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

董事会成员简介：

霍刚，男，48岁，博士研究生，教授研究员级高级工程师。历任本钢冷轧厂轧钢分厂厂长；本钢二冷轧厂技术部副部长；本钢浦项公司技术部副部长兼化实验室主任、生产部部长、总经理助理、副总经理、总经理；本钢板材公司三冷轧厂党委书记兼常务副厂长、厂长；本钢板材公司副总经理兼冷轧厂厂长；本钢国贸公司党委书记、董事长兼工会主席。现任本钢板材公司党委书记、董事长，本钢浦项公司董事长。

王世友，男，47岁，硕士，高级工程师。历任本钢板材公司炼铁厂热工车间主任兼党支部书记、新1号高炉车间副主任、五高炉车间主任兼党支部书记、生产科科长、计划科科长、副厂长；本钢板材公司制造部标准管理总监；本钢北营公司炼铁厂厂长；本钢板材公司炼铁总厂党委书记、厂长。现任本钢板材公司党委副书记、董事、副总经理（暂时负责生产经营全面工作）。

牛力，男，54岁，硕士，工程师。历任本钢集团公司办公室主任、机关党委书记；本钢集团公司法律事务部部长、机关党委书记；本钢集团公司纪委副书记、监察部部长、党委巡察工作领导小组办公室主任、本溪钢铁公司纪委书记；现任本钢板材公司党委副书记、职工董事、纪委筹建组组长兼工会主席。

林东，男，51岁，博士研究生，教授研究员级高级工程师。历任本钢板材股份有限公司炼钢厂副厂长兼总工程师、厂长兼党委副书记；本钢炼钢用料整治组副组长；本钢产业链延伸项目部经理；本钢板材股份有限公司技术中心主任；本钢板材股份有限公司质量管理中心主任；本钢板材股份有限公司董事、党委副书记、总经理兼制造部部长。现任本钢板材股份有限公司董事、副总经理。

韩梅，女，52岁，大学学历，高级会计师。历任本钢板材股份有限公司财务部副部长；本钢集团有限公司审计部副部长兼监事会管理处处长、第三监事会副主席、本钢集团财务公司监事、本溪钢铁（集团）有限责任公司审计部部长；本钢集团有限公司审计部部长、本钢板材股份有限公司监事会主席、副董事长。现任本钢集团有限公司副总会计师、本钢集团财务总监、本钢板材公司董事。

高德胜，男，47岁，硕士，高级经济师。历任本钢集团公司运营改善部经营计划处代理处长、本钢集团公司运营改善部产权管理处处长、汽运公司董事、第一监事会副主席、本钢板材公司董事会秘书。现任本钢板材公司董事、董事会秘书。

张肃珣 女，66岁，大学本科学历，教授。历任辽宁大学商学院教师；现退休。

袁知柱，男，40岁，博士，东北大学会计学副教授，硕士生导师，中国注册会计师非执业会员。历任东北大学工商管理学院讲师；现任东北大学工商管理学院会计系主任，并担任辽宁省会计与珠算心算学会理事、辽宁省审计学会理事。

钟田丽 女，65年生，东北大学教授（博士生导师）。历任东北大学工商管理学院副院长；东北大学基础学院院长兼工商管理学院财务管理研究所所长；现任东北大学工商管理学院会计系教授。

监事会成员简介：

程斌，男，58岁，大学学历，高级工程师。历任本钢物资供应处处长；本钢国贸公司副董事长、党委书记兼工会主席、纪委书记、副经理；本钢板材股份有限公司销售部客户服务处处长；本钢板材股份有限公司采购中心党委书记、经理；本钢板材股份有限公司热轧厂党委书记兼副厂长；本钢集团审计部部长；现任本钢集团公司总审计师，本钢板材公司监事会主席。

赵中华，女，37岁，硕士研究生，高级会计师。历任本钢集团有限公司财务部资金处处长助理；本钢集团财务有限公司副经理；本钢板材股份有限公司财务部部长；本钢集团有限公司财务部副部长。现任本钢板材公司监事、财务部副经理。

卢伟军，男，46岁，大学学历，高级会计师。历任本溪钢铁（集团）建设有限责任公司财务处成本科科长；本钢板材股份有限公司审计部主任业务师；本钢集团公司审计部主任业务师。现任本钢板材公司监事、财务部副经理。

张艳龙 男，44岁，大学学历，高级工程师。历任本钢板材股份有限公司炼钢厂炼钢车间生产主任；本钢板材股份有限公司炼钢厂技术质量科副科长；本钢板材股份有限公司炼钢厂炼钢车间主任；本钢板材股份有限公司炼钢厂生产科科长；本钢板材股份有限公司炼钢厂厂长助理；现任本钢板材股份有限公司炼钢厂副厂长；本钢板材股份有限公司监事。

赵兴涛 男，50岁，大学学历、工程硕士，高级工程师。历任本钢浦项公司副总工程师；本钢浦项公司副总经理；本钢板材股份有限公司冷轧厂副厂长；本钢板材股份有限公司冷轧厂党委书记兼工会主席；现任本钢板材股份有限公司冷轧总厂党委副书记、纪委筹建组组长、工会主席，本钢板材股份有限公司监事。

非董事高级管理人员简介：

杨晓芳，男，58岁，博士研究生，高级工程师。历任本钢冷轧厂副厂长；本钢浦项公司副总经理；本钢板材股份有限公司冷轧厂厂长；资产经营管理公司经理；辽宁恒基资产经营管理公司董事长、经理；本钢板材股份有限公司三冷轧厂常务副厂长；本钢板材公司副总经理兼设备部部长。现任本钢板材公司副总经理。

王东晖，男，52岁，大学学士，高级会计师。历任本钢集团财务部综合处处长；本溪钢铁公司机制公司董事、财务总监；本钢集团财务公司副总经理；本钢集团经营管理部副部长；本钢北营公司总会计师兼财务部部长、运营改善部部长；本钢集团公司财务部副部长兼北营公司总会计师；本钢集团公司财务部部长；本钢板材公司董事。现任本钢板材公司总会计师，本钢浦项公司董事。

荆涛，男，51岁，硕士、高级工程师。历任本钢板材公司热轧厂精整车间主任兼党支部副书记、技术质量科科长兼党支部书记、厂长助理、副厂长；本钢板材公司质量管理中心副主任、党委书记兼副主任、包装项目部经理、包装公司经理；本钢板材公司热轧厂厂长；本钢板材公司技术研究院党委书记兼工会主席、副院长；本钢集团公司科技创新部部长。现任本钢板材公司副总经理。

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	在股东单位是否领取报酬津贴
韩梅	本钢集团有限公司	副总会计师、财务部总经理	2021年02月01日		是
程斌	本钢集团有限公司	总审计师	2021年02月01日		是
在股东单位任职情况的说明			无		

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	在其他单位是否领取报酬津贴
霍刚	浦项冷轧薄板有限责任公司	董事长	2021年11月01日		否
韩梅	东北特殊钢集团股份有限公司	监事会主席	2021年02月01日		否
在其他单位任职情况的说明			无		

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用  不适用

### 3、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

决策程序

- 1、薪酬与考核委员会制定薪酬计划或方案，经董事会同意或股东大会审议通过后实施；
- 2、薪酬与考核委员会按绩效评价标准和程序，对董事及高级管理人员进行绩效评价；
- 3、根据岗位绩效评价及薪酬分配政策提出董事、监事及高级管理人员的报酬数额和奖励方式，并表决通过；
- 4、报公司董事会通过执行。

确定依据

根据董事及高级管理人员管理岗位的主要范围、职责、重要性以及其他相关企业相关岗位的薪酬水平制定薪酬计划或方案。根据岗位绩效评价结果及薪酬分配政策发放薪酬。

支付情况

根据薪酬分配政策按月支付。公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
霍刚	董事长	男	48	现任	18.45	是
王世友	董事、副总经理	男	47	现任	40.2	否
牛力	董事	男	53	现任	0.82	是
林东	董事、副总经理	男	51	现任	36.96	否
韩梅	董事	女	52	现任		是
高德胜	董事、董事会秘书	男	47	现任	30.12	是
张肃珣	独立董事	女	66	现任	5	否
袁知柱	独立董事	男	40	现任	5	否
钟田丽	独立董事	女	65	现任		否
程斌	监事会主席	男	58	现任		是
赵中华	监事	女	37	现任		是
卢伟军	监事	男	46	现任		是
张艳龙	监事	男	49	现任	34.92	否
赵兴涛	监事	男	44	现任	33	否
杨晓芳	副总经理	男	57	现任	27.18	是
王东晖	总会计师	男	52	现任	6.16	是
荆涛	副总经理	男	51	现任	6.18	是
高烈	董事长	男	54	离任		是
蒋光炜	副董事长	男	56	离任		是
曹爱民	副董事长	男	54	离任		是
申强	董事、总经理	男	53	离任	5.8	是
黄兴华	董事	男	58	离任		是
赵希男	独立董事	男	61	离任	5	否
李琳	监事	女	53	离任	12	否
李晓炜	监事	男	46	离任		是
陈新	副总经理	男	51	离任	29.1	是

包明伟	副总经理	男	58	离任	2.32	是
王凤民	副总经理	男	56	离任	2.04	是
丛雅娟	财务负责人	女	51	离任	21.84	是
合计	--	--	--	--	322.09	--

## 六、报告期内董事履行职责的情况

### 1、本报告期董事会情况

会议届次	召开日期	披露日期	会议决议
八届十七次	2021年04月26日	2021年04月28日	八届董事会十七次会议决议公告
八届十八次	2021年05月27日	2021年05月28日	八届董事会十八次会议决议公告
八届十九次	2021年07月28日	2021年07月29日	八届董事会十九次会议决议公告
八届二十次	2021年08月25日	2021年08月26日	八届董事会二十次会议决议公告
八届二十一次	2021年09月13日	2021年09月14日	八届董事会二十一次会议决议公告
八届二十二次	2021年10月22日	2021年10月23日	八届董事会二十二次会议决议公告
八届二十三次	2021年11月18日	2021年11月19日	八届董事会二十三次会议决议公告
八届二十四次	2021年12月07日	2021年12月07日	八届董事会二十四次会议决议公告

### 2、董事出席董事会及股东大会的情况

董事出席董事会及股东大会的情况							
董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
霍刚	1	1	0	0	0	否	2
王世友	1	1	0	0	0	否	2
牛力	0	0	0	0	0	否	0
林东	7	2	5	0	0	否	4
韩梅	7	2	5	0	0	否	4
高德胜	1	1	0	0	0	否	2
张肃珣	8	3	5	0	0	否	4
袁知柱	8	3	5	0	0	否	4
钟田丽	7	2	5	0	0	否	4
高烈	7	2	5	0	0	否	2
蒋光炜	6	1	5	0	0	否	2
曹爱民	1	1	0	0	0	否	0

申强	1	1	0	0	0	否	0
黄兴华	1	1	0	0	0	否	0
赵希男	1	1	0	0	0	否	1
王东晖	6	1	5	0	0	否	2

连续两次未亲自出席董事会的说明

### 3、董事对公司有关事项提出异议的情况

董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

报告期内董事对公司有关事项未提出异议。

### 4、董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳

是  否

董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内公司董事未提出建议。

## 七、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

委员会名称	成员情况	召开会议次数	召开日期	会议内容	提出的重要意见和建议	其他履行职责的情况	异议事项具体情况（如有）
审计委员会	张肃珣、袁知柱、曹爱民	1	2021年04月16日	1、2020年年度报告及摘要；2、2020年度财务决算报告；3、2020年度利润分配预案；4、2021年第一季度报告；5、关于拟续聘会计师事务所议案；6、2021年日常关联交易预计的议案；7、关于重新签订金融服务协议的议案；8、关于在本钢集团财务有限公司办理存贷款业务的风险处置预案；9、关于与辽宁恒亿融资租赁有限公司签订融资租赁合作	同意	与审计机构充分沟通	无

				<p>框架协议的议案；</p> <p>10、关于修订原材料和服务供应协议的议案；</p> <p>11、2020年度公司内部控制评价报告；</p> <p>12、关于计提资产减值准备的议案；</p> <p>13、关于使用自有短期周转闲置资金进行委托理财的议案；</p> <p>14、本钢集团财务有限责任公司风险评估报告；</p> <p>15、2020年度募集资金存放与使用情况专项报告</p>			
审计委员会	张肃珣、袁知柱、韩梅	4	2021年07月21日	关于使用闲置募集资金暂时补充流动资金的议案	同意	不适用	无
			2021年08月16日	1、2021年半年度报告；2、本钢集团财务有限责任公司风险评估报告；3、2021年半年度募集资金存放与使用情况专项报告	同意	不适用	无
			2021年10月15日	2021年第三季度报告	同意	不适用	无
			2021年12月01日	1、关于新增日常关联交易的议案；2、关于与鞍钢财务有限责任公司签订金融服务协议的议案；3、关于与鞍钢集团资本控股有限公司签署供应链金融服务框架协议的议案	同意	不适用	无
提名委员会	袁知柱、张肃珣、高烈	3	2021年04月16日	1、关于提名董事候选人的议案；2、关于提名独立董事候选人的议案；3、关于聘任林东先生为	同意	不适用	无

				公司总经理的议案；4、关于聘任公司高级管理人员的议案			
			2021年09月08日	关于聘任公司财务负责人的议案	同意	不适用	无
			2021年11月12日	1、关于聘任公司高级管理人员的议案；2、关于提名董事候选人的议案	同意	不适用	无
战略委员会	高烈、申强、赵希男	1	2021年04月16日	1、2020年度董事会报告；2、2021年投资框架计划的议案	同意	不适用	无

## 八、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是  否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 九、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

报告期末母公司在职工的数量（人）	18,232
报告期末主要子公司在职工的数量（人）	626
报告期末在职工的数量合计（人）	18,858
当期领取薪酬员工总人数（人）	18,858
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	23,608
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	15,083
销售人员	181
技术人员	1,480
财务人员	148
行政人员	1,966
合计	18,858
教育程度	
教育程度类别	数量（人）

博士及以上	13
硕士研究生	351
大学本科	4,238
大学专科	6,668
中专	460
高中技校	3,743
初中及以下	3,385
合计	18,858

## 2、薪酬政策

2021年公司建立完善的绩效管理体系，依据确定的年度生产经营方针、政策和管理的总目标，对各职能部门和厂矿经营指标和工作任务完成情况进行考核，设置关键绩效考核指标，实行月度考评。按岗位、能力和业绩付薪原则。以岗定薪，岗变薪变，引导职工提升能力，建立上岗靠竞争、收入靠贡献的薪酬分配机制，突出对关键绩效指标的考核，真正实现收入能增能减。继续推进薪酬总额包干，引导各单位合理配置人力资源、优化分配机制和提高劳动生产率，充分发挥薪酬激励与约束作用。

## 3、培训计划

2021年，公司以深入实施人才优先发展战略为宗旨，人才培养能力显著提升，以全面提高员工综合素质为最终目标，以满足培训需求为重点，以更新培训理念、创新培训方法、提高培训质量为着力点，坚持“控制总量、优化结构、注重实效”的原则，在紧密围绕生产经营中心工作同时，全面开展系统化、模块化、精准化教育培训。推进开发长短结合、高低配套、大小并行的培训产品，着力打造特色精品培训项目，有效释放培训效力，职工队伍综合素质进一步提高，为本钢板材高质量发展奠定坚实基础。

2021年，公司全年完成80个培训项目，培训14474人次，全员培训率达到70%，年度培训计划执行率达到85%。全面实现培训目标计划。

## 4、劳务外包情况

适用  不适用

## 十、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用  不适用

2021年度中期利润分配情况：以2021年6月末总股本3,885,060,605股为基数，向全体股东每10股派发现金股利5元(含税)，共计分配现金股利 1,942,530,302.5元。本次分配不进行资本公积金转增股本。公司于2021年10月13日已实施完毕。

2021年度利润分配情况：经立信会计师事务所(特殊普通合伙)审计，公司2021年度实现归属于母公司的净利润为2,500,582,902.58元，加上年初未分配利润2,692,018,405.4元，扣除上年实际分配的股利1,981,284,017.82元和提取的法定盈余公积234,010,992.52元，本次未分配利润余额为2,977,306,297.64元。2021年度利润分配预案为：以公司现有股本4,108,191,379.00股为基数，向全体股东每10股派发现金红利6元(含税)，本次拟分配普通股股利2,464,914,827.4元，剩余

512,391,470.24元，作为未分配利润转至下年度。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
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
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	是

公司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红利分配预案

适用  不适用

本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用  不适用

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	6.00
分配预案的股本基数（股）	4,108,191,379.00
现金分红金额（元）（含税）	2,464,914,827.40
以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）	0.00
现金分红总额（含其他方式）（元）	2,464,914,827.40
可分配利润（元）	2,977,306,297.64
现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	82.79%

#### 本次现金分红情况

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

#### 利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明

公司近 3 年（包括本报告期）的普通股股利分配方案（预案）、资本公积金转增股本方案（预案）情况：

##### 1、公司 2021 年度利润分配预案

经立信会计师事务所(特殊普通合伙)审计，公司 2021 年度实现归属于母公司的净利润为 2,500,582,902.58 元，加上年初未分配利润 2,692,018,405.4 元，扣除上年实际分配的股利 1,981,284,017.82 元和提取的法定盈余公积 234,010,992.52 元，本次未分配利润余额为 2,977,306,297.64 元。2021 年度利润分配预案为：以公司现有股本 4,108,191,379.00 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 6 元（含税），本次拟分配普通股股利 2,464,914,827.4 元，剩余 512,391,470.24 元，作为未分配利润转至下年度。

##### 2、公司 2021 年中期利润分配方案

以 2021 年 6 月末总股本 3,885,060,605 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 5 元（含税），共计分配现金股利 1,942,530,302.5 元。本次分配不进行资本公积金转增股本。

##### 3、公司 2020 年度利润分配方案

经立信会计师事务所(特殊普通合伙)审计,公司 2020 年度实现归属于母公司的净利润为 384,252,740.78 元,加上年初未分配利润 2,307,765,664.62 元,本次未分配利润余额为 2,692,018,405.40 元。2020 年度利润分配预案为:以公司现有股本 3,875,371,532 股为基数,向全体股东每 10 股派发现金红利 0.1 元(含税),本次拟分配普通股股利 38,753,715.32 元,剩余 2,653,264,690.08 元,作为未分配利润转至下年度。

4、公司 2019 年度利润分配方案

经立信会计师事务所(特殊普通合伙)审计,公司 2019 年度实现归属于母公司的净利润为 555,646,971.4 元,加上年初未分配利润 1,945,887,269.82 元,扣除上年实际分配的股利 193,768,576.6 元,本次未分配利润余额为 2,307,765,664.62 元。2019 年度利润分配方案为:考虑新冠肺炎疫情对经济存在不确定性,2019 年度公司暂不进行利润分配,也不进行公积金转增资本。

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实施情况

适用  不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十二、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

1、内部控制建设及实施情况

为进一步提高企业内部管理水平,规范内部控制和企业生产经营各项业务活动有序运行,加强风险防控机制建设,公司全方位扎实开展内部控制建设工作,从管理制度、风险防范、机构岗位、业务流程等方面进一步梳理并建立健全了内部控制相关制度,构建了较为完善的内部控制体系,在内部控制日常监督和专项监督的基础上,对公司内控体系建设与监督工作的健全性和有效性进行评价。

2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是  否

十三、公司报告期内对子公司的管理控制情况

公司名称	整合计划	整合进展	整合中遇到的问题	已采取的解决措施	解决进展	后续解决计划
厦门本钢钢铁销售有限公司	注销	已注销	不适用	不适用	不适用	不适用

十四、内部控制自我评价报告或内部控制审计报告

1、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2022 年 03 月 24 日
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	97.07%

纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	89.49%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>1.重大缺陷：董事、监事和高级管理人员舞弊；企业更正已经公布的财务报表；财务报表存在重大错报，而内部控制在运行过程中未能发现该错报；企业审计委员会和内部审计机构对内部控制的监督无效。</p> <p>2.重要缺陷：出现会计政策、会计核算、财务报告方面的严重程度和经济后果低于重大缺陷，但仍有可能导致公司偏离控制目标的内部控制缺陷。</p> <p>3.一般缺陷：除重大缺陷、重要缺陷以外的其他财务报告内控缺陷。</p>	<p>1.公司日常运营内部控制缺陷认定标准：1) 重大缺陷：对公司正常运营有重大影响；影响公司大部分主要业务类型/主要职能领域；对公司整体运营有重大影响，长期难以恢复。2) 重要缺陷：对公司正常运营有较大影响；影响公司部分主要业务类型/主要职能领域；对公司整体运营有较大影响，较长时间内需付出较大代价恢复。3) 一般缺陷：对公司正常运营有中等及以下影响；影响公司某一主要业务类型/主要职能领域或一般业务类型/一般职能领域；对公司整体运营有中等及以下影响，一定时间内需付出一定代价恢复。</p> <p>2.公司经营目标实现内部控制缺陷认定标准：1) 重大缺陷：对公司经营目标有重大影响；对公司任一类预算指标有重大影响；影响公司大部分重要管理类目标；对流动资金有重大影响（0.8次≤流动资产周转率&lt;1次）；对公司任一类预算指标有重大影响（利润≥8亿元）。(2) 重要缺陷：对公司经营目标有较大影响；对公司任一类预算指标有较大影响；影响公司某几个重要管理类目标；对流动资金有较大影响（0.5次≤流动资产周转率&lt;0.8次）；对公司任一类预算指标有较大影响（4亿元≤利润&lt;8亿元）。3) 一般缺陷：对公司经营目标有中等及以下影响；对公司任一类预算指标有中等及以下影响；影响公司某一个重要管理类目标或某几个一般管理类目标；对流动资金有中等及以下影响（流动资产周转率&lt;0.5次）；对公司任一类预算指标有中等及以下影响（利润&lt;4亿元）。</p> <p>3.公司安全内部控制缺陷认定标准：1) 重大缺陷：影响一定数量职工/公众健康/安全，特别重大事故。2) 重要缺陷：影响部分职工/公众健康/安全，重大事故。3)</p>

		一般缺陷：影响少数职工／公众健康／安全，较大事故。4.公司环保内部控制缺陷认定标准：1) 重大缺陷：严重的环境损害，发生重大环境事件（国家 II 级）以上环保事故。2) 重要缺陷：较大的环境损害，发生较大环境事件（国家 III 级）。3) 一般缺陷：中等程度及以下的环境影响，发生一般环境事件（国家 IV 级）。
定量标准	<p>1.重大缺陷财务报表的错报金额落在如下区间：1) 错报≥利润总额的 5%；2) 错报 ≥ 资产总额的 3%；3) 错报≥营业收入总额的 1%；4) 错报≥所有者权益总额的 1%。</p> <p>2.重要缺陷财务报表的错报金额落在如下区间：1) 利润总额的 3%≤错报&lt;利润总额的 5%；2) 资产总额的 0.5%≤错报&lt;资产总额的 3%；3) 营业收入总额的 0.5%≤错报&lt;营业收入总额的 1%；4) 所有者权益总额的 0.5%≤错报&lt;所有者权益总额的 1%。</p> <p>3.一般缺陷财务报表的错报金额落在如下区间：1) 错报&lt;利润总额的 3%；2) 错报&lt;资产总额的 0.5%；3) 错报&lt;营业收入总额的 0.5%；4) 错报&lt;所有者权益总额的 0.5%。</p>	无
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

## 2、内部控制审计报告

√ 适用 □ 不适用

内部控制审计报告中的审议意见段	
我们认为，本钢板材于 2021 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内控审计报告披露情况	披露
内部控制审计报告全文披露日期	2022 年 03 月 26 日
内部控制审计报告全文披露索引	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
内控审计报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是  否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是  否

## 十五、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

报告期内公司积极贯彻落实《国务院关于进一步提高上市公司质量的意见》的指示精神,根据中国证券监督管理委员会(2020)69号《关于开展上市公司治理专项行动的公告》的要求,本着实事求是的原则开展上市公司治理自查自纠工作,编制了《上市公司治理专项自查清单》,真实、准确、完整地反映了上市公司治理存在的问题和有关规范整改情况,通过强化公司治理内生动力、完善公司治理制度规则、构建公司治理良好生态等方式,进一步健全了各司其职、各负其责、协调运作、有效制衡的上市公司治理结构,夯实上市公司高质量发展的基础,提高上市公司治理水平。

## 第五节 环境和社会责任

### 一、重大环保问题

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

√ 是 □ 否

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
本钢板材股份有限公司	COD	连续	1	能源总厂污水处理厂	25.3	50	228.11	政府未核定	无
本钢板材股份有限公司	氨氮	连续	1	能源总厂污水处理厂	0.96	8	3.16	政府未核定	无
本钢板材股份有限公司	颗粒物	连续及间歇式	183	原料翻车机、转运站、受矿槽、预配料；炼铁出铁场、炉顶、燃料、溶剂、整粒、矿焦槽、烧结机头除尘、脱硫、机尾除尘；炼钢铁水预处理、南北倒灌站、中间包、一次除尘、二次除尘、精炼除尘；特钢电炉、精炼炉；焦化加煤、推焦、干熄焦、烟囱脱硫脱硝；发电锅炉除尘脱硫脱硝；冷轧酸再生、酸	原料 14-23； 烧结 8-40； 炼铁 7-35； 炼钢 20-50； 特钢 7-15； 焦化 5-50； 发电 3-30； 冷轧 4-18； 热轧 6-15。	原料 25；烧结 50-30； 炼铁 25；炼钢 20-50； 特钢 20；焦化 10-50； 发电 5-30； 冷轧 20-30； 热轧 20-30。	颗粒物： 13569	政府未核定	无

				洗、拉矫、焊机、平整、退火、焙烧；热轧加热炉。					
本钢板材股份有限公司	二氧化硫	连续及间歇式	64	烧结机头；焦炉烟囱；发电锅炉脱硫；冷轧焙烧、退火；热轧加热炉。	烧结机头12-40；焦炉30-100；发电5-70；冷轧25-98；热轧48-128。	烧结机头200；焦炉30-100；发电35-200；冷轧100；热轧150。	4720	政府未核定	无
本钢板材股份有限公司	氮氧化物	连续及间歇式	57	烧结机头；焦化烟囱；发电锅炉；冷轧焙烧、退火；热轧加热炉。	烧结机头100-230；焦化烟囱150-268；发电30-140；冷轧60-170；热轧83.5-124。	烧结机头300；焦化烟囱150-500；发电50-200；冷轧200；热轧300。	12242	政府未核定	无

防治污染设施的建设和运行情况

板材公司共有环保污染防治设施202套，各工序按照污染物排放标准配套除尘、脱硫脱硝、在线设施。烧结机机头湿法脱硫、焦炉烟囱干法脱硫脱硝、发电湿法脱硫SCR脱硝等。热轧厂2300mm生产线粗轧精轧塑烧板除尘器设计用于生产不锈钢时使用，环保设施均正常投入使用。

建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

2021年完成了炼铁总厂焦炉烟气脱硫脱硝改造工程等18个项目环评登记备案工作；220KV变电站项目等7项环评报告表报批工作。开展了炼铁总厂7号焦炉脱硫脱硝工程、5号高炉产能置换工程等8个项目环保验收工作。

2021年完成公司9家单位排污许可续证工作。

突发环境事件应急预案

公司及下属14家单位严格按照《中华人民共和国突发事件应对法》、《关于印发<企业突发环境事件风险评估指南(试行)>的通知》、《企业事业单位突发环境事件应急预案备案管理办法(试行)》等现行法律、法规开展环境应急管理工作，2021年委托第三方单位对突发环境事件应急预案修订，重新开展风险评估和应急资源调查工作，并根据市局管理要求开展评估、备案。同时公司各单位按照预案制定演练计划，开展相应预案演练工作。

环境自行监测方案

2021年自行监测计划按照排污许可的要求进行。污染源监测点位：烟气185个，废水监测点位10个，厂界噪声点位13个，大气降尘点27个，无组织监测点位71个，公司厂区按照监测计划分为周、月、季、半年、年的频次进行监测，厂区分布大气降尘点27个，取得监测数据162个；完成烟气、大气无组织例行监测任务，全年共取得监测数据1286个；厂界噪声监测点13个，取得监测数据208个；废水监测点10个，取得监测数据1983个；各项临时监测数据541个，监测站共计报出监测数据4180个，形成月报、季报以及对各厂矿的单独监测报告报出。

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

公司或子公司名称	处罚原因	违规情形	处罚结果	对上市公司生产经营	公司的整改措施
----------	------	------	------	-----------	---------

				营的影响	
无	无	无	无	无	无

其他应当公开的环境信息

2021年按照市环保局下发的重点排污企业名单，完成公司12家单位环境信息公开。公示内容包括基本信息、排污信息、防治污染设施建设和运行情况、建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况、突发环境事件应急预案、环境自行监测方案及其他应该公开的环境信息等。

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用  不适用

2021年公司投资4,418万元实施炼铁总厂焦化分厂高耗能电机改造、能源管控中心8号制氧机预冷系统氮气提产等6项节能降碳项目。2021年碳排放核算预计2022年6月份完成，碳减排量尚未确定。

其他环保相关信息

无。

## 二、社会责任情况

公司积极履行社会责任，且已公开披露《本钢板材股份有限公司2021年度企业社会责任报告》。报告全文详见2022年3月26日巨潮资讯网<http://www.cninfo.com.cn>。

## 三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

公司先后择优选派8名优秀干部参加乡村振兴工作，现仍有4人分别担任驻村第一书记。在疫情常态防控的特殊时期，驻村干部不忘初心、牢记使命，坚定信心、顽强奋斗，较好地完成了2021年对口扶贫点的脱贫和防止返贫工作。公司通过直接定点投资建设蘑菇大棚、职工福利采购派驻乡村农副产品等方式为乡村集体经济提供增长点，有效提升人均收入，共完成800余人脱贫工作，企业连续多年被评为辽宁省定点扶贫工作先进单位。

## 第六节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

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

√ 适用 □ 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺						
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	鞍钢集团有限公司	其他承诺	为保持本钢板材的独立性，鞍钢集团承诺如下：1、鞍钢集团保证在资产、人员、财务、机构和业务方面与本钢板材保持分开，并严格遵守中国证券监督管理委员会关于上市公司独立性的相关规定，不利用控股地位干预本钢板材规范运作、干预本钢板材经营决策、损害本钢板材和其他股东的合法权益。鞍钢集团及其控制的其他下属企业保证不以任何方式违规占用本钢板材及其控制的下属企业的资金。2、上述承诺于鞍钢集团对本钢板材拥有控制权期间持续有效。如因鞍钢集团未履行上述所作承诺而给本钢板材造成损失，鞍钢集团将承担相应的赔偿责任。	2021年08月20日	长期	正在履行中
	鞍钢集团有限公司	其他承诺	为避免同业竞争事项，鞍钢集团承诺如下：（1）针对本次收购完成后鞍钢集团与本钢板材存在的部分业务重合情况，根据现行法律法规和相关政策的要求，鞍钢集团将自本承诺函出具日起5年内，并力争用更短的时间，按照相关证券监管部门的要求，在符合届时适用的法律法规及相关监管规则的前提下，本着有利于本钢板材发展和维护股东利益尤其是中	2021年08月20日	长期	正在履行中

		<p>小股东利益的原则，综合运用资产重组、业务调整、委托管理等多种方式，稳妥推进相关业务整合以解决同业竞争问题。前述解决方式包括但不限于：1) 资产重组：采取现金对价或者发行股份对价等相关法律法规允许的不同方式购买资产、资产置换、资产转让或其他可行的重组方式，逐步对鞍钢集团与本钢板材存在业务重合部分的资产进行梳理和重组，消除部分业务重合的情形；2) 业务调整：对业务边界进行梳理，尽最大努力实现差异化的经营，例如通过资产交易、业务划分等不同方式实现业务区分，包括但不限于在业务构成、产品档次、应用领域与客户群体等方面进行区分；3) 委托管理：通过签署委托协议的方式，由一方将业务存在重合的部分相关资产经营涉及的决策权和管理权全权委托另一方进行统一管理；4) 在法律法规和相关政策允许的范围内其他可行的解决措施。上述解决措施的实施以根据相关法律法规履行必要的上市公司审议程序、证券监管部门及相关主管部门的审批程序为前提。(2) 鞍钢集团目前尚未就解决鞍钢集团与本钢板材存在的部分业务重合问题制定具体的实施方案和时间安排，鞍钢集团将在制定出可操作的具体方案后及时按相关法律法规要求履行信息披露义务；(3) 除上述情况外，鞍钢集团或其他子公司获得与本钢板材的业务可能产生竞争的业务机会时，鞍钢集团将尽最大努力给予本钢板材该类机会的优先发展权和项目的优先收购权，促使有关交易的</p>			
--	--	---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	--	--	--

		<p>价格是公平合理的，并将以与独立第三者进行正常商业交易时所遵循的商业惯例作为定价依据；（4）鞍钢集团保证严格遵守法律、法规以及《本钢板材股份有限公司章程》及其相关管理制度的规定，不利用本钢板材间接控股股东的地位谋求不正当利益，进而损害本钢板材其他股东的权益；（5）在鞍钢集团拥有本钢板材控制权期间，鞍钢集团作出的上述承诺均有效。如出现违背上述承诺情形而导致本钢板材权益受损的情形，鞍钢集团愿意承担相应的损害赔偿责任。</p>			
	鞍钢集团有限公司	<p>其他承诺</p> <p>为规范和减少鞍钢集团与上市公司的关联交易，鞍钢集团已做出承诺：1、鞍钢集团将确保本钢板材的业务独立、资产完整，具备独立完整的产、供、销以及其他辅助配套的系统。2、鞍钢集团及鞍钢集团控制的其他企业不会利用对本钢板材的控制权谋求与本钢板材及其下属企业优先达成交易。3、鞍钢集团及鞍钢集团控制的其他企业将避免、减少与本钢板材及其下属企业之间不必要的交易。若存在确有必要且不可避免的交易，鞍钢集团及鞍钢集团控制的其他企业将与本钢板材及其下属企业按照公平、公允、等价有偿等原则依法签订协议，履行合法程序，并将按照有关法律、法规及规范性文件的要求和《本钢板材股份有限公司章程》的规定，依法履行信息披露义务并履行相关的内部决策、报批程序，保证不以与市场价格相比显失公允的条件与本钢板材及其下属企业进行交易，亦不利用该类交易从事任何损害本钢板材及本钢</p>	2021年08月20日	长期	正在履行中

			板材其他股东合法权益的行为。4、如出现违背上述承诺而导致本钢板材合法权益受损的情形，鞍钢集团将依法赔偿因此给本钢板材造成的损失。			
资产重组时所作承诺						
首次公开发行或再融资时所作承诺	公司董事、高级管理人员/本溪钢铁公司	其他承诺	根据中国证监会相关规定，公司全体董事、高级管理人员对公司填补被摊薄即期回报措施能够得到切实履行作出如下承诺：1、本人承诺忠实、勤勉地履行职责，维护公司和全体股东的合法权益。2、本人承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益。3、本人承诺对公司董事和高级管理人员的职务消费行为进行约束。4、本人承诺不动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动。5、本人承诺在自身职责和权限范围内，全力促使公司董事会或者薪酬与考核委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩，并对公司董事会和股东大会审议的相关议案投票赞成（如有表决权）。6、如果公司拟实施股权激励，本人承诺在自身职责和权限范围内，全力促使公司拟公布的股权激励行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩，并对公司董事会和股东大会审议的相关议案投票赞成（如有表决权）。7、若本承诺出具日后至公司本次公开发行可转换公司债券实施完毕前，若中国证监会作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定的，且上述承诺不能满足中国证监会该等规定时，承诺届时将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺。公司的控股股东本溪钢铁	2019年05月22日	长期	正在履行中

		<p>(集团) 有限责任公司承诺不越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益。</p>			
	<p>本钢集团 和本溪钢铁公司</p>	<p>其他承诺</p> <p>1、本钢国贸与本钢板材在同一地区的销售公司保证人员独立、业务独立、财务独立、资产独立，保证不在同一注册地，也绝不在同一办公室办公；2、鉴于本钢板材近期完成了对外经贸经营者备案工作，考虑到原材料供应商资质等级认证、海关进出口资质等级认证等工作尚需逐步完善，短期内尚缺乏独立开展进出口业务实际条件及能力。为保证本钢板材正常业务发展，本集团同意在本承诺出具之日起不超过5年的期限内，仍由本钢国贸代理本钢板材的主要进出口业务，直至本钢板材认为可以独立开展进出口业务，且在此期间，本钢国贸将对本钢板材建立完善进出口业务工作提供必要的支持。除此之外，本钢国贸下属销售公司只负责销售北营钢铁集团的产品，绝不销售第三方的钢材产品。3、本集团下属的上海本钢钢铁销售有限公司、广州保税区本钢销售有限公司2家销售公司目前均已不再实际从事任何经营活动，具体情况如下：（1）上海本钢钢铁销售有限公司已于2014年申请破产，上海市长宁区人民法院发布公告指定国浩律师（上海）事务所担任破产管理人。经与破产管理人沟通，预计可于2020年末完成上海本钢钢铁销售有限公司的破产清算工作。在前述破产清算程序完结后，将立即办理上海本钢钢铁销售有限公司注销的相关手续。（2）广州保税区本钢销售有限公司因与揭东县贸易</p>	<p>2019年07月24日</p>	<p>长期</p>	<p>正常履行中</p>

		<p>总公司存在合同欠款纠纷，根据本溪市中级人民法院于 2000 年 8 月作出的《民事判决书》（(1999)本经初字第 116 号），广州保税区本钢销售有限公司向法院申请查封了揭东县贸易总公司名下的 62 处房产。但由于地方保护严重、房产产权等因素影响，判决内容一直无法得到执行。后经广州保税区本钢销售有限公司再次申请，辽宁省本溪市中级人民法院再次下达执行裁定书，重新查封了揭东县贸易总公司的 62 处房产，查封期限自 2019 年 2 月 4 日起至 2022 年 2 月 4 日止。除为实现债权参与该诉讼活动外，广州保税区本钢销售有限公司未开展其他业务活动。待诉讼完结后，将立即办理广州保税区本钢销售有限公司注销的相关手续。</p>			
	<p>本钢集团 和本溪钢铁公司</p>	<p>其他承诺</p> <p>本溪钢铁（集团）有限责任公司和本钢集团有限公司（以下合称“本集团”）作为本钢板材股份有限公司（以下简称“本钢板材”）的直接控股股东及间接控股股东，关于避免同业竞争的承诺 1、在本集团作为本钢板材控股股东期间，本集团及本集团控制的除本钢板材外的其他企业在境内外均不再生产、开发任何与本钢板材及其下属子公司生产的产品构成竞争或可能构成竞争的产品，不直接或间接经营任何与本钢板材及其下属子公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务，也不参与投资任何与本钢板材及其下属子公司生产的产品或经营的业务构成竞争或可能构成竞争的其他企业。2、如本钢板材及其子公司进一步拓展其业务范围，本集团及本集</p>	<p>2019 年 07 月 24 日</p>	<p>长期</p>	<p>正常履行中</p>

		<p>团控制的其他企业将不与本钢板材及其子公司拓展后的业务相竞争；可能与本钢板材及其子公司拓展后的业务产生竞争的，其将按照如下方式退出与本钢板材的竞争：（1）停止与本钢板材及其子公司构成竞争或可能构成竞争的业务；（2）将相竞争的业务通过合法合规的方式纳入到本钢板材及其子公司来经营；（3）将相竞争的业务转让给无关联的第三方。</p> <p>3、如本集团有任何从事、参与可能与本钢板材的经营运作构成竞争活动的商业机会，本集团应立即将上述商业机会通知本钢板材，在通知所指定的合理期间内，本钢板材作出愿意利用该商业机会的肯定答复的，则本集团尽力将该商业机会按照不差于提供给任何独立第三方的条件给予本钢板材。</p> <p>4、如违反以上承诺，本集团愿意承担由此产生的全部责任，充分赔偿或补偿由此给本钢板材造成的所有直接或间接损失。</p> <p>5、本承诺函在本集团作为本钢板材控股股东期间持续有效且不可变更或撤消。</p>			
	<p>本钢集团 和本溪钢铁公司</p>	<p>其他承诺</p> <p>本溪钢铁（集团）有限责任公司和本钢集团有限公司（以下合称“本集团”）作为本钢板材股份有限公司（以下简称“本钢板材”）的直接控股股东及间接控股股东，为规范本集团与本钢板材的关联交易，特此承诺： 1、本集团将充分尊重本钢板材的独立法人地位，保障本钢板材独立经营、自主决策，确保本钢板材的业务独立、资产完整、人员独立、财务独立，以避免、减少不必要的关联交易； 本集团将严格控制与本钢板材及其子公司之间发生的关联交</p>	<p>2019年07月24日</p>	<p>长期</p>	<p>正常履行中</p>

		<p>易。2、本集团及控制的其他公司承诺不以借款、代偿债务、代垫款项或者其他方式占用、挪用本钢板材及其子公司资金，也不要求本钢板材及其子公司为本集团及其控制的其他公司进行违规担保。3、本集团及控制的其他公司与本钢板材之间将尽量减少关联交易。在进行确有必要且无法避免的关联交易时，严格执行本钢板材《公司章程》和关联交易决策制度中所规定的决策权限、决策程序、回避制度等内容，充分发挥监事会、独立董事的作用，并认真履行信息披露义务，保证遵循市场交易的公开、公平、公允原则及正常的商业条款进行交易，本集团及控制的其他公司将不会要求或接受本钢板材给予比在任何一项市场公平交易中第三者更优惠的条件，保护本钢板材其他股东和本钢板材利益不受损害。4、本集团保证上述承诺在本集团于本钢板材在国内证券交易所上市且本集团作为其直接控股股东及间接控股股东期间持续有效且不可撤销。如有任何违反上述承诺的事项发生，本集团承担因此给本钢板材造成的一切损失。</p>			
股权激励承诺					
其他对公司中小股东所作承诺					
承诺是否按时履行	是				

**2、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，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明**

适用  不适用

## 二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用  不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

## 三、违规对外担保情况

适用  不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

## 四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

## 五、董事会、监事会、独立董事（如有）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

## 六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的情况说明

适用  不适用

（1）执行《企业会计准则第21号——租赁》（2018年修订）

财政部于2018年度修订了《企业会计准则第21号——租赁》（简称“新租赁准则”）。本公司自2021年1月1日起执行新租赁准则。根据修订后的准则，对于首次执行日前已存在的合同，公司选择在首次执行日不重新评估其是否为租赁或者包含租赁。

（2）执行《企业会计准则解释第14号》

财政部于2021年2月2日发布了《企业会计准则解释第14号》（财会〔2021〕1号，以下简称“解释第14号”），自公布之日起施行。2021年1月1日至施行日新增的有关业务，根据解释第14号进行调整。

（3）执行《关于调整<新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定>适用范围的通知》

财政部于2020年6月19日发布了《新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定》（财会〔2020〕10号），对于满足条件的由新冠肺炎疫情直接引发的租金减免、延期支付租金等租金减让，企业可以选择采用简化方法进行会计处理。

## 七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用  不适用

厦门本钢钢铁销售有限公司于本报告期内注销。

## 八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	280
境内会计师事务所审计服务的连续年限	14
境内会计师事务所注册会计师姓名	李永江、李桂英

境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	0
境外会计师事务所名称（如有）	无
境外会计师事务所报酬（万元）（如有）	0
境外会计师事务所审计服务的连续年限（如有）	无
境外会计师事务所注册会计师姓名（如有）	无
境外会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限（如有）	无

当期是否改聘会计师事务所

是  否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用  不适用

本年度公司聘请内部控制审计会计师事务所为立信会计师事务所（特殊普通合伙），发生审计费用为60万元。

## 九、年度报告披露后面临退市情况

适用  不适用

## 十、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

## 十一、重大诉讼、仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

## 十二、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

## 十四、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

关联交易	关联关	关联交	关联交	关联交	关联交	关联交	占同类	获批的	是否超	关联交	可获得的	披露日	披露索
				易定价	易	易金	交易金	交易额	过获批	易结算	同类		

方	系	易类型	易内容	原则	易价格	(万 元)	额的比例	度(万 元)	额度	方式	交易市 价	期	引
本溪钢铁 (集团) 有限责任 公司	母公司	采购商 品/接受 劳务	修理费	协议	关联协 议价格	30,456. 09	0.00%	40,000	否	按协议 执行	是	2021年 04月28 日	
本溪钢铁 (集团) 有限责任 公司	母公司	采购商 品/接受 劳务	原辅料	协议	关联协 议价格	18.13			否	按协议 执行	是	2021年 04月28 日	
本钢不锈 钢冷轧丹 东有限责 任公司	同一母 公司	采购商 品/接受 劳务	库存商 品	协议	关联协 议价格	83.1		30	是	按协议 执行	是	2021年 04月28 日	
本溪钢铁 (集团) 矿业有限 责任公司	同一母 公司	采购商 品/接受 劳务	劳务费	协议	关联协 议价格	3,882.3 8	0.00%	900,000	否	按协议 执行	是	2021年 04月28 日	
本溪钢铁 (集团) 矿业有限 责任公司	同一母 公司	采购商 品/接受 劳务	原辅料	协议	关联协 议价格	789,791 .14	0.11%		否	按协议 执行	是	2021年 04月28 日	
本溪钢铁 (集团) 矿业有限 责任公司	同一母 公司	采购商 品/接受 劳务	运输费	协议	关联协 议价格				否	按协议 执行	是	2021年 04月28 日	
本溪钢铁 (集团) 冶金渣有 限责任公 司	同一母 公司	采购商 品/接受 劳务	原辅料	协议	关联协 议价格	48,914. 81	0.01%	40,000	否	按协议 执行	是	2021年 04月28 日	
本溪钢铁 (集团) 钢材加工 配送有限 责任公司	同一母 公司	采购商 品/接受 劳务	加工费	协议	关联协 议价格	9.75		70	否	按协议 执行	是	2021年 04月28 日	
本溪钢铁 (集团) 机械制造 有限责任 公司	同一母 公司	采购商 品/接受 劳务	备件	协议	关联协 议价格	7,430.2 4	0.00%	10,000	否	按协议 执行	是	2021年 04月28 日	

本溪钢铁 (集团) 机械制造 有限责任公司	同一母 公司	采购商 品/接受 劳务	修理劳 务	协议	关联协 议价格	7,183.4 9	0.00%		否	按协议 执行	是	2021 年 04 月 28 日	
本溪钢铁 (集团) 建设有限 责任公司	同一母 公司	采购商 品/接受 劳务	备件	协议	关联协 议价格	2,177.7 2	0.00%	50,000	否	按协议 执行	是	2021 年 04 月 28 日	
本溪钢铁 (集团) 建设有限 责任公司	同一母 公司	采购商 品/接受 劳务	工程费 用	协议	关联协 议价格	34,708. 5	0.00%		否	按协议 执行	是	2021 年 04 月 28 日	
本溪钢铁 (集团) 建设有限 责任公司	同一母 公司	采购商 品/接受 劳务	修理劳 务	协议	关联协 议价格	27,810. 4	0.00%		否	按协议 执行	是	2021 年 04 月 28 日	
本溪钢铁 (集团) 建设有限 责任公司	同一母 公司	采购商 品/接受 劳务	原辅料	协议	关联协 议价格	1,609.7 9	0.00%		否	按协议 执行	是	2021 年 04 月 28 日	
本溪钢铁 (集团) 建设有限 责任公司	同一母 公司	采购商 品/接受 劳务	运输费	协议	关联协 议价格	414.09	0.00%		否	按协议 执行	是	2021 年 04 月 28 日	
本溪钢铁 (集团) 实业发展 有限责任 公司	同一母 公司	采购商 品/接受 劳务	原辅料	协议	关联协 议价格	19,531. 75	0.00%	30,000	否	按协议 执行	是	2021 年 04 月 28 日	
本溪钢铁 (集团) 实业发展 有限责任 公司	同一母 公司	采购商 品/接受 劳务	修理劳 务	协议	关联协 议价格	1,489.9	0.00%		否	按协议 执行	是	2021 年 04 月 28 日	
本溪钢铁 (集团) 实业发展 有限责任 公司	同一母 公司	采购商 品/接受 劳务	运输费	协议	关联协 议价格	118.49			否	按协议 执行	是	2021 年 04 月 28 日	
本溪钢铁	同一母	采购商	工程款	协议	关联协	141.29			否	按协议	是	2021 年	

(集团)实业发展有限责任公司	公司	品/接受劳务			议价格					执行		04月28日	
本溪钢铁(集团)修建有限责任公司	同一母公司	采购商品/接受劳务	原辅料及备件	协议	关联协议价格	314.15		20,000	否	按协议执行	是	2021年04月28日	
本溪钢铁(集团)修建有限责任公司	同一母公司	采购商品/接受劳务	工程费	协议	关联协议价格	1,222.33	0.00%		否	按协议执行	是	2021年04月28日	
本溪钢铁(集团)修建有限责任公司	同一母公司	采购商品/接受劳务	修理费	协议	关联协议价格	17,249.62	0.00%		否	按协议执行	是	2021年04月28日	
本钢电气有限责任公司	母公司之联营企业	采购商品/接受劳务	原辅料	协议	关联协议价格	14,466.12	0.00%	20,000	否	按协议执行	是	2021年04月28日	
本钢电气有限责任公司	母公司之联营企业	采购商品/接受劳务	修理劳务	协议	关联协议价格	3,076.64	0.00%		否	按协议执行	是	2021年04月28日	
本溪高新钻具制造有限责任公司	同属本钢集团	采购商品/接受劳务	备件	协议	关联协议价格	35.5		50	否	按协议执行	是	2021年04月28日	
本溪新事业发展有限责任公司	同一母公司	采购商品/接受劳务	修理劳务	协议	关联协议价格	22.74		21,500	否	按协议执行	是	2021年04月28日	
本溪新事业发展有限责任公司	同一母公司	采购商品/接受劳务	原辅料及餐费	协议	关联协议价格	599.56	0.00%		否	按协议执行	是	2021年04月28日	
辽宁冶金技师学院	同一母公司	采购商品/接受劳务	备件	协议	关联协议价格	0.32		1,000	否	按协议执行	是	2021年04月28日	
辽宁冶金职业技术学院	同一母公司	采购商品/接受劳务	工程款	协议	关联协议价格			700	否	按协议执行	是	2021年04月28日	
辽宁冶金	同一母	采购商	修理劳	协议	关联协	2,084.8	0.00%		否	按协议	是	2021年	

职业技术学院	公司	品/接受劳务	务		议价格	2				执行		04月28日	
本钢集团国际经济贸易有限公司	同属本钢集团公司	采购商品/接受劳务	原辅料	协议	关联协议价格	1,683,663.51	0.23%	1,750,000	否	按协议执行	是	2021年04月28日	
本钢集团国际经济贸易有限公司	同属本钢集团公司	采购商品/接受劳务	代理费	协议	关联协议价格	7,140.12	0.00%		否	按协议执行	是	2021年04月28日	
本钢集团国际经济贸易有限公司	同属本钢集团公司	采购商品/接受劳务	港杂费	协议	关联协议价格	40,115.06	0.01%		否	按协议执行	是	2021年04月28日	
本溪钢铁(集团)信息自动化有限责任公司	同一母公司	采购商品/接受劳务	备件	协议	关联协议价格	238.24		4,000	否	按协议执行	是	2021年04月28日	
本溪钢铁(集团)信息自动化有限责任公司	同一母公司	采购商品/接受劳务	工程费用	协议	关联协议价格	773.19	0.00%		否	按协议执行	是	2021年04月28日	
本溪钢铁(集团)信息自动化有限责任公司	同一母公司	采购商品/接受劳务	修理劳务	协议	关联协议价格	5,828.89	0.00%		否	按协议执行	是	2021年04月28日	
本溪钢铁(集团)热力开发有限责任公司	同一母公司	采购商品/接受劳务	采暖费用	协议	关联协议价格	193.57		200	否	按协议执行	是	2021年04月28日	
本溪钢铁(集团)热力开发有限责任公司	同一母公司	采购商品/接受劳务	原辅料	协议	关联协议价格	431.58	0.00%		否	按协议执行	是	2021年04月28日	
本溪钢铁(集团)设计研究	同一母公司	采购商品/接受	设计费	协议	关联协议价格	37.08		200	否	按协议执行	是	2021年04月28日	

院		劳务										日	
本溪北营钢铁（集团）股份有限公司	同属本钢集团	采购商品/接受劳务	原辅料	协议	关联协议价格	341,396.62	0.05%	350,000	否	按协议执行	是	2021年04月28日	
本溪北营钢铁（集团）股份有限公司	同属本钢集团	采购商品/接受劳务	能源动力	协议	关联协议价格	57,415.98	0.01%		否	按协议执行	是	2021年04月28日	
本溪北营钢铁（集团）股份有限公司	同属本钢集团	采购商品/接受劳务	运输费	协议	关联协议价格	503.57	0.00%		否	按协议执行	是	2021年04月28日	
本溪北营钢铁（集团）股份有限公司	同属本钢集团	采购商品/接受劳务	劳务费	协议	关联协议价格	8,366.92	0.00%		否	按协议执行	是	2021年04月28日	
本溪北营钢铁（集团）股份有限公司	同属本钢集团	采购商品/接受劳务	备件	协议	关联协议价格	1,609.04	0.00%		否	按协议执行	是	2021年04月28日	
本溪北营钢铁（集团）股份有限公司	同属本钢集团	采购商品/接受劳务	代理费	协议	关联协议价格	240.64			否	按协议执行	是	2021年04月28日	
辽宁恒通冶金装备制造有限公司	同一母公司	采购商品/接受劳务	原材料及备件	协议	关联协议价格	6,772.47	0.00%	10,000	否	按协议执行	是	2021年04月28日	
辽宁恒通冶金装备制造有限公司	同一母公司	采购商品/接受劳务	修理及劳务	协议	关联协议价格	921.44	0.00%		否	按协议执行	是	2021年04月28日	
辽宁恒泰重机有限公司	同一母公司	采购商品/接受劳务	原材料及备件	协议	关联协议价格	177.97		1,000	否	按协议执行	是	2021年04月28日	
辽宁恒泰重机有限公司	同一母公司	采购商品/接受劳务	修理及劳务	协议	关联协议价格	2,565.27	0.00%		否	按协议执行	是	2021年04月28日	
本钢集团有限公司	母公司控股股	采购商品/接受	物业管理费	协议	关联协议价格			20,000	否	按协议执行	是	2021年04月28	

	东	劳务										日	
本钢集团有限公司	母公司控股股东	采购商品/接受劳务	劳务费	协议	关联协议价格	10,326.61	0.00%		否	按协议执行	是	2021年04月28日	
鞍钢电气有限责任公司	同属鞍钢集团	采购商品/接受劳务	修理劳务	协议	关联协议价格	109			否	按协议执行	是	2021年04月28日	
鞍钢废钢资源(鞍山)有限公司	同属鞍钢集团	采购商品/接受劳务	原辅料	协议	关联协议价格	1,066.43	0.00%		否	按协议执行	是	2021年04月28日	
鞍钢废钢资源(鞍山)有限公司朝阳分公司	同属鞍钢集团	采购商品/接受劳务	原辅料	协议	关联协议价格	605.2	0.00%		否	按协议执行	是	2021年04月28日	
鞍钢钢绳有限责任公司	同属鞍钢集团	采购商品/接受劳务	原辅料	协议	关联协议价格	1.64			否	按协议执行	是	2021年04月28日	
鞍钢集团工程技术有限公司	同属鞍钢集团	采购商品/接受劳务	工程费用	协议	关联协议价格	415.65	0.00%		否	按协议执行	是	2021年04月28日	
鞍钢集团国际经济贸易有限公司	同属鞍钢集团	采购商品/接受劳务	原辅料	协议	关联协议价格	15,892.03	0.00%		否	按协议执行	是	2021年04月28日	
鞍钢建设集团有限公司	同属鞍钢集团	采购商品/接受劳务	工程费用	协议	关联协议价格	138			否	按协议执行	是	2021年04月28日	
鞍钢实业集团冶金机械有限公司	同属鞍钢集团	采购商品/接受劳务	修理劳务	协议	关联协议价格	62.12			否	按协议执行	是	2021年04月28日	
鞍钢钢材加工配送(大连)有限公司	同属鞍钢集团	采购商品/接受劳务	劳务费	协议	关联协议价格	1.23			否	按协议执行	是	2021年04月28日	
鞍钢集团工程技术有限公司	同属鞍钢集团	采购商品/接受劳务	工程费用	协议	关联协议价格	6.64			否	按协议执行	是	2021年04月28日	

本钢电气 有限责任 公司	母公司 之联营 企业	销售商 品/提供 劳务	能源动 力	协议	关联协 议价格	94.22		100	否	按协议 执行	是	2021 年 04 月 28 日	
本溪北营 钢铁（集 团）股份 有限公司	同属本 钢集团	销售商 品/提供 劳务	原辅料 及备件	协议	关联协 议价格	536,149 .62	0.07%	240,000	否	按协议 执行	是	2021 年 04 月 28 日	
本溪北营 钢铁（集 团）股份 有限公司	同属本 钢集团	销售商 品/提供 劳务	商品	协议	关联协 议价格	3,228.6 7	0.00%		否	按协议 执行	是	2021 年 04 月 28 日	
本溪北营 钢铁（集 团）股份 有限公司	同属本 钢集团	销售商 品/提供 劳务	能源动 力	协议	关联协 议价格	19,099. 4	0.00%		否	按协议 执行	是	2021 年 04 月 28 日	
本溪钢铁 （集团） 房地产开 发有限责 任公司	同一母 公司	销售商 品/提供 劳务	能源动 力	协议	关联协 议价格	3.68		10	否	按协议 执行	是	2021 年 04 月 28 日	
本溪钢铁 （集团） 钢材加工 配送有限 责任公司	同一母 公司	销售商 品/提供 劳务	能源动 力	协议	关联协 议价格	0.46		30	否	按协议 执行	是	2021 年 04 月 28 日	
本溪钢铁 （集团） 机械制造 有限责任 公司	同一母 公司	销售商 品/提供 劳务	商品	协议	关联协 议价格	2,699.7 3	0.00%	5,000	否	按协议 执行	是	2021 年 04 月 28 日	
本溪钢铁 （集团） 机械制造 有限责任 公司	同一母 公司	销售商 品/提供 劳务	能源动 力	协议	关联协 议价格	2,213	0.00%		否	按协议 执行	是	2021 年 04 月 28 日	
本溪钢铁 （集团） 机械制造 有限责任 公司	同一母 公司	销售商 品/提供 劳务	原辅料 及备件	协议	关联协 议价格	112.95			否	按协议 执行	是	2021 年 04 月 28 日	
本溪钢铁	同一母	销售商	能源动	协议	关联协	783.21	0.00%	8,000	否	按协议	是	2021 年	

(集团)建设有限责任公司	公司	品/提供劳务	力		议价格					执行		04月28日	
本溪钢铁(集团)建设有限责任公司	同一母公司	销售商品/提供劳务	原辅料及备件	协议	关联协议价格	16,451.31	0.00%		否	按协议执行	是	2021年04月28日	
本溪钢铁(集团)矿业有限责任公司	同一母公司	销售商品/提供劳务	能源动力	协议	关联协议价格	71,376.36	0.01%	100,000	否	按协议执行	是	2021年04月28日	
本溪钢铁(集团)矿业有限责任公司	同一母公司	销售商品/提供劳务	原辅料及备件	协议	关联协议价格	11,481.75	0.00%		否	按协议执行	是	2021年04月28日	
本溪钢铁(集团)矿业有限责任公司	同一母公司	销售商品/提供劳务	运费收入	协议	关联协议价格	963.5	0.00%		否	按协议执行	是	2021年04月28日	
本溪钢铁(集团)矿业有限责任公司	同一母公司	销售商品/提供劳务	商品	协议	关联协议价格	955.33	0.00%		否	按协议执行	是	2021年04月28日	
本溪钢铁(集团)热力开发有限责任公司	同一母公司	销售商品/提供劳务	能源动力	协议	关联协议价格	4,649.93	0.00%	5,000	否	按协议执行	是	2021年04月28日	
本溪钢铁(集团)热力开发有限责任公司	同一母公司	销售商品/提供劳务	原辅料及备件	协议	关联协议价格	3,595.84	0.00%		否	按协议执行	是	2021年04月28日	
本溪钢铁(集团)实业发展有限责任公司	同一母公司	销售商品/提供劳务	能源动力	协议	关联协议价格	972.98	0.00%	3,000	否	按协议执行	是	2021年04月28日	
本溪钢铁(集团)实业发展有限责任公司	同一母公司	销售商品/提供劳务	商品	协议	关联协议价格	2,506.43	0.00%		否	按协议执行	是	2021年04月28日	

公司													
本溪钢铁 (集团) 实业发展 有限责任公司	同一母 公司	销售商 品/提供 劳务	原辅料 及备件	协议	关联协 议价格	1,206.9 2	0.00%		否	按协议 执行	是	2021 年 04 月 28 日	
本溪钢铁 (集团) 信息自动 化有限责任 公司	同一母 公司	销售商 品/提供 劳务	能源动 力	协议	关联协 议价格	12.73		20	否	按协议 执行	是	2021 年 04 月 28 日	
本溪钢铁 (集团) 修建有限 责任公司	同一母 公司	销售商 品/提供 劳务	能源动 力	协议	关联协 议价格	123.95		500	否	按协议 执行	是	2021 年 04 月 28 日	
本溪钢铁 (集团) 修建有限 责任公司	同一母 公司	销售商 品/提供 劳务	原辅料 及备件	协议	关联协 议价格	346.39			否	按协议 执行	是	2021 年 04 月 28 日	
本溪钢铁 (集团) 冶金渣有 限责任公 司	同一母 公司	销售商 品/提供 劳务	能源动 力	协议	关联协 议价格	565.72	0.00%	30,000	否	按协议 执行	是	2021 年 04 月 28 日	
本溪钢铁 (集团) 冶金渣有 限责任公 司	同一母 公司	销售商 品/提供 劳务	原辅料 及备件	协议	关联协 议价格	48,920. 96	0.01%		否	按协议 执行	是	2021 年 04 月 28 日	
本溪钢铁 (集团) 冶金渣有 限责任公 司	同一母 公司	销售商 品/提供 劳务	商品	协议	关联协 议价格	3,047.7 3	0.00%		否	按协议 执行	是	2021 年 04 月 28 日	
本溪钢铁 (集团) 有限责任 公司	母公司	销售商 品/提供 劳务	能源动 力	协议	关联协 议价格	241.94		2,000	否	按协议 执行	是	2021 年 04 月 28 日	
本溪钢铁 (集团) 有限责任	母公司	销售商 品/提供 劳务	原辅料 及备件	协议	关联协 议价格	599.48	0.00%		否	按协议 执行	是	2021 年 04 月 28 日	

公司													
本溪新事业发展有限责任公司	同一母公司	销售商品/提供劳务	能源动力	协议	关联协议价格	22.43		50	否	按协议执行	是	2021年04月28日	
大连波罗勒钢管有限公司	同一母公司	销售商品/提供劳务	商品	协议	关联协议价格	1,381.92	0.00%	2,000	否	按协议执行	是	2021年04月28日	
本溪钢铁(集团)正泰建材有限责任公司	同一母公司	销售商品/提供劳务	能源动力	协议	关联协议价格			10	否	按协议执行	是	2021年04月28日	
辽宁恒通冶金装备制造有限公司	同一母公司	销售商品/提供劳务	能源动力	协议	关联协议价格	0.03		2,000	否	按协议执行	是	2021年04月28日	
辽宁恒通冶金装备制造有限公司	同一母公司	销售商品/提供劳务	原辅料及备件	协议	关联协议价格	302.02			否	按协议执行	是	2021年04月28日	
辽宁恒通冶金装备制造有限公司	同一母公司	销售商品/提供劳务	商品	协议	关联协议价格	2,591.91	0.00%		否	按协议执行	是	2021年04月28日	
本钢不锈钢冷轧丹东有限责任公司	同一母公司	销售商品/提供劳务	商品	协议	关联协议价格	295.41		3,000	否	按协议执行	是	2021年04月28日	
苏州本钢实业有限公司	参股公司	销售商品/提供劳务	商品	协议	关联协议价格	66,835.91	0.01%	55,000	否	按协议执行	是	2021年04月28日	
本钢集团财务有限公司	同属本钢集团	销售商品/提供劳务	能源动力	协议	关联协议价格	1.39		2	否	按协议执行	是	2021年04月28日	
本钢集团有限公司	母公司控股股东	销售商品/提供劳务	能源动力	协议	关联协议价格	12.45		2,000	否	按协议执行	是	2021年04月28日	
本钢集团有限公司	母公司控股股东	销售商品/提供劳务	原辅料及备件	协议	关联协议价格	1,282.08	0.00%		否	按协议执行	是	2021年04月28日	

本钢集团有限公司	母公司控股股东	销售商品/提供劳务	劳务费	协议	关联协议价格	7,542.32	0.00%		否	按协议执行	是	2021年04月28日	
本钢集团有限公司	母公司控股股东	销售商品/提供劳务	商品	协议	关联协议价格	12,781.64	0.00%		否	按协议执行	是	2021年04月28日	
辽宁恒泰重机有限公司	同一母公司	销售商品/提供劳务	能源动力	协议	关联协议价格			50	否	按协议执行	是	2021年04月28日	
辽宁恒泰重机有限公司	同一母公司	销售商品/提供劳务	商品	协议	关联协议价格	38.97			否	按协议执行	是	2021年04月28日	
鞍钢化学科技有限公司	同属鞍钢集团	销售商品/提供劳务	商品	协议	关联协议价格	1,032.8	0.00%		否	按协议执行	是	2021年04月28日	
鞍钢能源科技有限公司	同属鞍钢集团	销售商品/提供劳务	原辅料及备件	协议	关联协议价格	79.62		15,000	否	按协议执行	是	2021年04月28日	
鞍钢电气有限责任公司	同属鞍钢集团	销售商品/提供劳务	能源动力	协议	关联协议价格	0.01			否	按协议执行	是	2021年04月28日	
攀中伊红金属制品(重庆)有限责任公司	同属鞍钢集团	销售商品/提供劳务	商品	协议	关联协议价格	806.99	0.00%		否	按协议执行	是	2021年04月28日	
德邻陆港供应链服务有限公司	同属鞍钢集团	销售商品/提供劳务	商品	协议	关联协议价格	9,987.26	0.00%		否	按协议执行	是	2021年04月28日	
本钢招标有限公司	同属本钢集团	销售商品/提供劳务	原辅料及备件	协议	关联协议价格	10.8			否	按协议执行	是	2021年04月28日	
合计				--	--	4,039,268.72	--	3,741,522	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的,在报告期内的实际履行情况(如有)				无									
交易价格与市场参考价格差异较大				无									

的原因（如适用）	
----------	--

## 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

## 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

## 4、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

## 5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用  不适用

存款业务

关联方	关联关系	每日最高存款 限额（万元）	存款利率范围	期初余额（万 元）	本期发生额		期末余额（万 元）
					本期合计存入 金额（万元）	本期合计取出 金额（万元）	
鞍钢集团财务 有限责任公司	同属鞍钢集团	450,000	1.725%	0	467,965.63	25,000	442,965.63
本钢集团财务 有限公司	同属本钢集团	1,100,000	3.0%-3.5%	1,332,199.78	20,900,552.77	22,232,752.56	0

贷款业务

关联方	关联关系	贷款额度（万 元）	贷款利率范围	期初余额（万 元）	本期发生额		期末余额（万 元）
					本期合计贷款 金额（万元）	本期合计还款 金额（万元）	

授信或其他金融业务

关联方	关联关系	业务类型	总额（万元）	实际发生额（万元）
-----	------	------	--------	-----------

## 6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用  不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

## 7、其他重大关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十五、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用  不适用

租赁情况说明

本公司作为出租方：

金额单位：元

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
本溪钢铁（集团）钢材加工配送有限责任公司	仓库及附属设施		500,000.00
本钢招标有限公司	厂房及附属设备	480,000.00	

本公司作为承租方：

金额单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期金额				上期金额
		简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用以及未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额	支付的租金	增加的使用权资产	承担的租赁负债利息支出	确认的租赁费
本溪钢铁（集团）有限责任公司	土地使用权7,669,068.17平方米、 土地使用权42,920.00平方米			1,060,272,624.21	39,600,209.28	57,383,355.31
本溪钢铁（集团）有	2300热轧机生产线、相关房产			208,155,611.73	7,982,648.96	16,711,424.34

限责任公司						
本溪北营钢铁（集团）股份有限公司	1780热轧机生产线、相关房产			160,309,755.83	6,147,787.68	15,578,677.65
本钢集团有限公司	土地使用权728,282.30平方米			72,001,790.96	2,666,923.92	9,945,423.08

关联租赁情况说明：

1.根据公司与本钢集团公司于1997年4月7日、2005年12月30日及后续签订的《土地使用权租赁合同》及后续补充协议，公司向本钢集团公司租赁土地，每平方米每月0.594元，租赁土地面积为7,669,068.17平方米，年租金5,466.51万元。

2.2019年8月14日，公司分别与本钢集团公司和北营钢铁签订《房屋租赁协议》，租赁使用2300热轧机生产线所占用的房屋及附属设施和1780热轧机生产线所占用的房屋及附属设施，租赁期限均至2038年12月31日止。

3.2019年7月15日，公司与本钢集团和本钢集团公司分别签订《土地租赁协议》，租赁使用本钢集团和本钢集团公司的合计8宗土地，租赁面积分别为42,920.00平方米、728,282.30平方米，租赁期限20年，租金价格每月1.138元/平米。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用  不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的租赁项目。

## 2、重大担保

适用  不适用

公司报告期不存在重大担保情况。

## 3、委托他人进行现金资产管理情况

### （1）委托理财情况

适用  不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额	逾期未收回理财已计提减值金额
银行理财产品	自有资金	95,000	0	0	0
银行理财产品	自有资金	85,000	0	0	0
银行理财产品	自有资金	430,000	0	0	0
券商理财产品	自有资金	10,000	0	0	0
合计		620,000	0	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差的高风险委托理财具体情况

适用  不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用  不适用

## (2) 委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 4、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十六、其他重大事项的说明

适用  不适用

2021年4月15日公司间接控股股东本钢集团有限公司通知，获悉鞍钢集团有限公司正在筹划重组本钢集团事项，可能导致公司控制权发生变更。本次重组尚处于筹划阶段，方案确定后尚需获得有关部门批准。具体内容详见公司于2021年4月15日刊登在指定信息披露媒体上的《关于间接控股股东本钢集团有限公司战略重组的提示性公告》。

2021年7月15日公司间接控股股东本钢集团有限公司分别与辽宁省工程咨询集团有限责任公司、辽宁省城乡建设集团有限责任公司、辽宁容大投资有限公司签署《信托受益权无偿划转协议》，省工程咨询集团、省城乡建设集团、辽宁容大将其所持相关信托受益权无偿划转至本钢集团。内容详见公司于2021年7月17日刊登在指定信息披露媒体上的《本钢板材股份有限公司关于股东权益变动的提示性公告》（2021-039）、《本钢板材股份有限公司简式权益变动报告书》和《关于本钢集团有限公司增持本钢板材股份有限公司股份免于发出要约之法律意见书》。

2021年7月30日辽宁省人民政府国有资产监督管理委员会同意辽宁交通投资有限责任公司将其持有的本公司182,842,883股股份无偿划转至本钢集团持有。内容详见公司于2021年7月31日刊登在指定信息披露媒体上的《本钢板材股份有限公司关于部分国有股权无偿划转暨股东权益变动的提示性公告》（2021-044）、《本钢板材股份有限公司简式权益变动报告书》和《关于本钢集团有限公司增持本钢板材股份有限公司股份免于发出要约之法律意见书》。

2021年8月18日，国务院国有资产监督管理委员会、辽宁省人民政府联合下发通知，同意鞍钢集团有限公司对本钢集团有限公司实施重组，由辽宁省国资委向鞍钢集团无偿划转本钢集团51%股权。本次划转尚需履行必要的程序，能否获得有关批准以及本次划转能否顺利实施尚存在不确定性。具体内容详见公司于2021年8月19日刊登在指定信息披露媒体上的《关于间接控股股东本钢集团51%股权无偿划转事项获得国务院国有资产监督管理委员会、辽宁省人民政府批准的公告》。

2021年8月20日，公司实际控制人辽宁省人民政府国有资产监督管理委员会与鞍钢集团有限公司签署《辽宁省人民政府国有资产监督管理委员会与鞍钢集团有限公司关于本钢集团有限公司国有股权之无偿划转协议》。根据《无偿划转协议》，辽宁省国资委将向鞍钢集团无偿划转其持有的本钢集团有限公司51%股权。本次划转完成后，鞍钢集团将持有本钢集团51%股权，本钢集团将成为鞍钢集团控股子公司，鞍钢集团通过本钢集团、本溪钢铁（集团）有限责任公司以及鞍钢集团资本控股有限公司间接控制本公司81.07%的股份。本公司直接控股股东保持不变，仍为本溪钢铁（集团）有限责任公司。公司实际控制人变更为国务院国资委。具体内容详见公司于2021年8月21日和8月24日刊登在指定信息披露媒体上的《关于辽宁省人民政府国有资产监督管理委员会向鞍钢集团有限公司无偿划转本钢集团有限公司51%股权暨鞍钢集团有限公司成为公司间接控股股东的提示性公告》及《简式权益变动书》、《收购报告书》。

2021年10月12日完成股权无偿划转工商变更登记手续。具体内容详见公司于2021年10月13日刊登在指定信息披露媒体上的《关于辽宁省人民政府国有资产监督管理委员会向鞍钢集团有限公司无偿划转本钢集团有限公司51%股权已办理工商变更登记暨间接控股股东变更的公告》。

## 十七、公司子公司重大事项

适用  不适用

## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份									
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股									
其中：境内法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	3,875,371,532	100.00%				232,819,847	232,819,847	4,108,191,379	100.00%
1、人民币普通股	3,475,371,532	89.68%				232,819,847	232,819,847	3,708,191,379	90.26%
2、境内上市的外资股	400,000,000	10.32%						400,000,000	9.74%
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	3,875,371,532	100.00%				232,819,847	232,819,847	4,108,191,379	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司公开发行的可转换公司债券转股11,688,554张，公司总股本增加232,819,847股。

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

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

适用  不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

## 2、限售股份变动情况

适用  不适用

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用  不适用

### 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用  不适用

### 3、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

### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	69,162	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	67,655	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
本溪钢铁（集团）有限责任公司	国有法人	58.65%	2,409,628,094			2,409,628,094	质押	360,000,000
							冻结	108,326,179
本钢集团有限公司	国有法人	17.95%	737,371,532	737,371,532		737,371,532		
香港中央结算有	境外法人	0.78%	32,029,80	32,029,80		32,029,80		

限公司				11		1	
吕锐军	境内自然人	0.48%	19,832,700	14,823,100		19,832,700	
张文友	境内自然人	0.47%	19,149,967	19,149,967		19,149,967	
MORGAN STANLEY & CO. INTERNATIONAL PLC	境外法人	0.30%	12,136,919	12,136,919		12,136,919	
华泰证券股份有限公司	国有法人	0.21%	8,805,038	8,805,038		8,805,038	
周伟	境内自然人	0.19%	7,632,931	7,632,931		7,632,931	
国信证券股份有限公司	国有法人	0.18%	7,500,000	7,500,000		7,500,000	
CHINA INTERNATIONAL CAPITAL CORPORATION HONG KONG SECURITIES LTD	境外法人	0.17%	6,999,972	6,999,972		6,999,972	
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	无。						
上述股东关联关系或一致行动的说明	本溪钢铁（集团）有限责任公司与本钢集团有限公司存在关联关系，属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。公司未知其他股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。						
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	上述股东不涉及委托、受托表决权、放弃表决权的情况。						
前 10 名无限售条件股东持股情况							
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类					
		股份种类	数量				
本溪钢铁（集团）有限责任公司	2,409,628,094	人民币普通股	2,409,628,094				
本钢集团有限公司	737,371,532	人民币普通股	737,371,532				
香港中央结算有限公司	32,029,801	人民币普通股	32,029,801				
吕锐军	19,832,700	人民币普通股	14,022,700				
		境内上市外资股	5,810,000				
张文友	19,149,967	人民币普通股	19,149,967				
MORGAN STANLEY & CO.	12,136,919	境内上市外资股	12,136,919				

INTERNATIONAL PLC			
华泰证券股份有限公司	8,805,038	人民币普通股	8,805,038
周伟	7,632,931	人民币普通股	7,632,931
国信证券股份有限公司	7,500,000	人民币普通股	7,500,000
CHINA INTERNATIONAL CAPITAL CORPORATION HONG KONG SECURITIES LTD	6,999,972	境内上市外资股	6,999,972
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	本溪钢铁（集团）有限责任公司与本钢集团有限公司存在关联关系，属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。公司未知其他股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	本钢集团有限公司通过普通证券账户持有本公司股票 182,842,883 股，通过资管计划持有本公司股票 554,528,649 股，合计持有 737,371,532 股。吕锐军通过普通证券账户持有本公司股票 5,832,900 股，通过投资者信用证券账户持有本公司股票 13,999,800 股。张文友通过投资者信用证券账户持有本公司股票 19,149,967 股。周伟通过投资者信用证券账户持有本公司股票 7,632,931 股。		

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

是  否

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

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：中央国有控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
本溪钢铁（集团）有限责任公司	瞿宏伟	1996 年 07 月 10 日	91210500119726263U	钢铁冶炼、矿山开采、板材轧制、制管、发电、特钢型材、供暖、水电风气供应、金属加工、机电修造、设备制造、建筑安装、铁路、公路运输、进出口贸易、旅游、住宿、饮食娱乐服务；印刷、报刊发行、建筑材料、耐火材料、计器仪表、物资供销、房地产开发、科研、设计、信息服务、物业管理、通讯、废钢铁收购、加工和销售、房屋、人防工程租赁、钢材调剂、废油收购（以上项目限分公司经营）、资产经营管理、《本钢日报》出版；设计制作印刷品广告、利用自有（本钢日报）发布国内外广告、设计、制作电视台广告
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市	无			

公司的股权情况
---------

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

### 3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：中央国资管理机构

实际控制人类型：法人

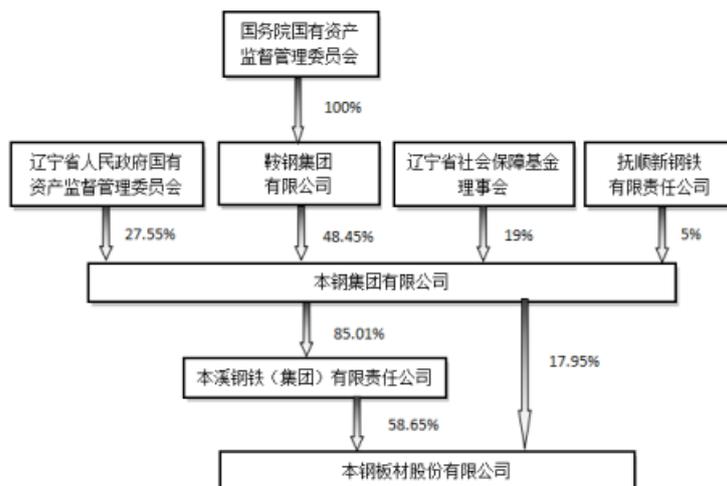
实际控制人名称	法定代表人/ 单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
鞍钢集团有限公司	谭成旭	2010年07月28日	91210000558190456G	钢、铁、钒、钛、不锈钢、特钢生产及制造，有色金属生产及制造，钢压延加工，铁、钒、钛及其他有色金属、非金属矿采选与综合利用，矿山辅助产业，清洁能源发电，煤炭及制品销售，化工产品及气体（不含危险化学品）、耐火材料生产、销售，工矿工程、冶金工程施工，工程技术服务，装备制造，物联网信息服务，节能、环保技术服务，新材料研发，再生资源开发，机械加工，技术开发、转让与服务，交通运输服务，房地产开发，城市能源供应，软件和信息技术服务，智能制造与服务，国内外贸易，财务管理，招投标服务，医疗康养服务，职业技能培训，经济信息咨询服务，企业管理，酒店餐饮服务，经营国务院国资委授权范围内的其他国有资产及投资；以下限分支机构经营：报刊发行，出版物印刷，包装装潢和其他印刷品印刷。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）
实际控制人报告期内控制的其他境内外上市公司的股权情况	报告期内，鞍钢集团有限公司间接控股鞍钢股份 53.33%股份，间接控股攀钢钒钛 58.68%股份。			

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

原实际控制人名称	辽宁省人民政府国有资产监督管理委员会
新实际控制人名称	鞍钢集团有限公司
变更日期	2021年10月12日
指定网站查询索引	公告编号：2021-063
指定网站披露日期	2021年10月13日

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



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

4、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%

适用  不适用

5、其他持股在 10%以上的法人股东

适用  不适用

6、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用  不适用

#### 四、股份回购在报告期的具体实施情况

股份回购的实施进展情况

适用  不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用  不适用

## 第八节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第九节 债券相关情况

适用  不适用

### 一、企业债券

适用  不适用

报告期公司不存在企业债券。

### 二、公司债券

适用  不适用

报告期公司不存在公司债券。

### 三、非金融企业债务融资工具

适用  不适用

报告期公司不存在非金融企业债务融资工具。

### 四、可转换公司债券

适用  不适用

#### 1、转股价格历次调整情况

- 1、“本钢转债”初始转股价格为5.03元/股。
- 2、因公司实施了2020年度权益分派方案，“本钢转债”转股价格于2021年7月19日调整为5.02元/股。
- 3、因公司实施了2021年中期权益分派方案，“本钢转债”转股价格于2021年10月13日调整为4.55元/股。

#### 2、累计转股情况

适用  不适用

转债简称	转股起止日期	发行总量 (张)	发行总金额	累计转股金 额(元)	累计转股数 (股)	转股数量占 转股开始日 前公司已发 行股份总额 的比例	尚未转股金 额(元)	未转股金额 占发行总金 额的比例
本钢转债	2021-01-04	68,000,000	6,800,000,00 0.00	1,168,855,40 0.00	232,819,847	6.01%	5,631,144,60 0.00	82.81%

## 3、前十名可转债持有人情况

单位：股

序号	可转债持有人名称	可转债持有人性质	报告期末持有可转债数量（张）	报告期末持有可转债金额（元）	报告期末持有可转债占比
1	中国中信集团有限公司企业年金计划—中信银行股份有限公司	其他	2,330,006	233,000,600.00	4.14%
2	UBS AG	境外法人	1,738,753	173,875,300.00	3.09%
3	兴业银行股份有限公司—天弘永利债券型证券投资基金	其他	1,399,381	139,938,100.00	2.49%
4	中国建设银行股份有限公司—华商稳定增利债券型证券投资基金	其他	1,352,501	135,250,100.00	2.40%
5	中国华能集团公司企业年金计划—中国工商银行股份有限公司	其他	1,244,595	124,459,500.00	2.21%
6	中国建设银行股份有限公司—华商信用增强债券型证券投资基金	其他	1,076,193	107,619,300.00	1.91%
7	华夏基金延年益寿 9 号固定收益型养老金产品—招商银行股份有限公司	其他	995,917	99,591,700.00	1.77%
8	上海浦东发展银行股份有限公司—易方达裕祥回报债券型证券投资基金	其他	991,760	99,176,000.00	1.76%
9	基本养老保险基金—零七组合	其他	963,240	96,324,000.00	1.71%
10	中国工商银行股份有限公司—华商可转债债券型证券投资基金	其他	903,820	90,382,000.00	1.61%

## 4、担保人盈利能力、资产状况和信用状况发生重大变化的情况

□ 适用 √ 不适用

## 5、报告期末公司的负债情况、资信变化情况以及在未来年度还债的现金安排

截至报告期末公司近两年主要会计数据和财务指标，公司本年度的可转债资信评级未发生变化。

## 五、报告期内合并报表范围亏损超过上年末净资产 10%

□ 适用 √ 不适用

## 六、报告期末除债券外的有息债务逾期情况

适用  不适用

## 七、报告期内是否有违反规章制度的情况

是  否

## 八、截至报告期末公司近两年的主要会计数据和财务指标

单位：万元

项目	本报告期末	上年末	本报告期末比上年末增减
流动比率	1.1399	1.04	9.61%
资产负债率	58.17%	66.85%	-8.68%
速动比率	0.6612	0.77	-14.13%
	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
扣除非经常性损益后净利润	251,775.87	38,146.98	560.02%
EBITDA 全部债务比	19.23%	7.00%	12.23%
利息保障倍数	4.37	1.4	212.14%
现金利息保障倍数	2.35	-0.96	-344.42%
EBITDA 利息保障倍数	6.12	7.91	-22.63%
贷款偿还率	100.00%	100.00%	0.00%
利息偿付率	100.00%	100.00%	0.00%

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2022 年 03 月 24 日
审计机构名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	信会师报字[2022]第 ZB10092 号
注册会计师姓名	李永江、李桂英

审计报告正文

### 审计报告

信会师报字[2022]第ZB10092号

#### 本钢板材股份有限公司全体股东：

##### 1. 审计意见

我们审计了本钢板材股份有限公司（以下简称本钢板材）财务报表，包括2021年12月31日的合并及母公司资产负债表，2021年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了本钢板材2021年12月31日的合并及母公司财务状况以及2021年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

##### 2. 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，我们独立于本钢板材，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。

##### 3. 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。

我们在审计中识别出的关键审计事项汇总如下：

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
<b>（一）收入确认</b>	
<p>请参阅财务报表附注“五、重要会计政策及会计估计”注释（25）、收入所述的会计政策及“七、合并财务报表项目注释”（37）、营业收入及营业成本。</p> <p>2021年度，本钢板材合并财务报表中确认的营业收入金额为人民币77,912,144,981.46元，较2020年度增长60.03%。</p> <p>由于收入是本钢板材的利润关键指标，本钢板材管理层在收</p>	<p>我们就公司收入确认所实施的重要审计程序包括：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1、了解和评价管理层与收入确认相关的关键内部控制的设计和运行有效性；</li> <li>2、选取样本检查销售合同，识别与商品控制权转移相关的合同条款与条件，评价公司的收入确认时点是否符合企业会计准则的要求；</li> <li>3、获取本年度销售明细，对本年记录的收入交易选取样本，核对销售合同、发票、出库单、验收单、海关报关单、海运提单</li> </ol>

<p>入确认方面可能存在重大错报风险，因此我们将其识别为关键审计事项。</p>	<p>等支持性文件进行核对，评价相关收入确认是否符合公司的会计政策；</p> <p>4、我们对收入执行了分析性程序，包括主要产品本期收入毛利与上期及同行业收入毛利的比较，收入波动分析，检查是否存在异常；</p> <p>5、结合应收账款审计程序，就报告期内的销售收入向样本客户执行函证程序；</p> <p>6、查验向关联方销售的情况，复核关联方交易价格的公允性；</p> <p>7、选取资产负债表日前后的收入确认交易样本，检查与收入确认相关的原始单据，评价收入是否记录在恰当的会计期间；</p> <p>8、我们检查了与营业收入相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。</p>
<p><b>(二) 存货跌价的计提</b></p>	
<p>请参阅财务报表附注“五、重要会计政策及会计估计”注释(11)、存货所述的会计政策及“七、合并财务报表项目注释”(7)、存货。</p> <p>于2021年12月31日，本钢板材合并财务报表中存货金额为10,275,974,432.07元，存货跌价准备为85,808,293.09元，账面价值为10,190,166,138.98元，存货采用成本与可变现净值孰低的方法进行计量，存货跌价准备计提是否充分对财务报表影响较大。</p> <p>本钢板材以库存商品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。</p> <p>管理层以库存商品的状态估计其预计售价，在估计过程中管理层需要运用重大判断。</p> <p>于2021年12月31日存货账面金额重大，并且涉及可变现净值的估计，因此我们将其识别为关键审计事项。</p>	<p>我们就存货跌价准备实施的审计程序包括：</p> <p>1、对本钢板材存货跌价准备相关的内部控制的设计与运行进行了评估；</p> <p>2、对本钢板材的库存商品实施监盘，检查库存商品的数量及状况，并对库龄较长的库存商品进行检查；</p> <p>3、获取本钢板材库存商品跌价准备计算表，检查是否按本钢板材相关会计政策执行，检查以前年度计提的存货跌价准备本期的变化情况，分析存货跌价准备计提是否充分；</p> <p>4、对于能够获取公开市场销售价格的产品，独立查询公开市场价格信息，将其与估计售价进行比较；对于无法获取公开市场销售价格的产品，将产品估计售价与最近或期后的实际售价进行比较；</p> <p>5、比较同类产品的历史销售费用和相关税费，对管理层估计的销售费用和相关税费进行评估，并与资产负债表日后的实际发生额进行核对。</p>

**4.其他信息**

本钢板材管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括本钢板材2021年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。

**5.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，管理层负责评估本钢板材的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督本钢板材的财务报告过程。

#### 6.注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对本钢板材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本钢板材不能持续经营。

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

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

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

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

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

立信会计师事务所  
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：李永江  
(项目合伙人)

中国注册会计师：李桂英

中国·上海

2022年3月24日

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

### 1、合并资产负债表

编制单位：本钢板材股份有限公司

单位：元

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	8,831,095,737.85	13,126,666,915.26
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	1,540,482,182.07	
应收账款	256,850,782.71	245,217,182.66
应收款项融资	1,530,735,647.38	4,189,977,871.92
预付款项	994,370,345.64	2,108,044,777.65
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	165,937,280.41	142,101,351.27
其中：应收利息	2,523,993.39	33,685,359.01
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	10,190,166,138.98	9,040,065,342.65
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	754,948,193.56	5,523,646,836.01
流动资产合计	24,264,586,308.60	34,375,720,277.42
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		

长期应收款		
长期股权投资	2,981,784.07	2,742,064.73
其他权益工具投资	1,042,024,829.00	1,042,024,829.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	25,480,674,048.94	26,284,567,956.44
在建工程	2,434,182,101.13	1,839,933,715.58
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	1,440,365,248.31	
无形资产	297,921,548.81	264,932,652.54
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	153,756,548.31	201,708,932.84
其他非流动资产	30,630,858.13	995,840,320.65
非流动资产合计	30,882,536,966.70	30,631,750,471.78
资产总计	55,147,123,275.30	65,007,470,749.20
流动负债：		
短期借款	4,053,088,140.00	10,067,731,000.00
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	4,635,083,376.48	9,814,149,348.42
应付账款	5,352,272,685.89	5,914,228,256.82
预收款项		
合同负债	4,708,188,093.78	4,458,671,819.90
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	152,095,376.49	25,749,485.25
应交税费	114,267,988.70	55,302,080.96

其他应付款	1,348,025,731.98	709,448,301.92
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	310,780,518.14	1,308,030,361.43
其他流动负债	612,064,452.20	579,627,336.58
流动负债合计	21,285,866,363.66	32,932,937,991.28
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	4,222,821,771.74	3,502,934,427.65
应付债券	5,054,251,668.83	5,752,229,339.52
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	1,424,667,169.15	
长期应付款		1,114,232,362.74
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	93,106,285.89	154,451,833.23
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	10,794,846,895.61	10,523,847,963.14
负债合计	32,080,713,259.27	43,456,785,954.42
所有者权益：		
股本	4,108,191,379.00	3,875,371,532.00
其他权益工具	947,882,663.63	1,146,290,662.42
其中：优先股		
永续债		
资本公积	13,272,134,173.09	12,343,209,847.29
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	337,978.57	300,412.14
盈余公积	1,195,116,522.37	961,105,529.85

一般风险准备		
未分配利润	2,977,306,297.64	2,692,018,405.40
归属于母公司所有者权益合计	22,500,969,014.30	21,018,296,389.10
少数股东权益	565,441,001.73	532,388,405.68
所有者权益合计	23,066,410,016.03	21,550,684,794.78
负债和所有者权益总计	55,147,123,275.30	65,007,470,749.20

法定代表人：霍刚

主管会计工作负责人：王东晖

会计机构负责人：李晓炜

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	7,580,872,007.38	11,808,618,300.87
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	1,514,416,395.80	
应收账款	353,631,563.42	289,865,462.20
应收款项融资	1,504,640,362.79	4,143,431,412.08
预付款项	1,004,241,075.82	2,117,204,935.75
其他应收款	268,606,048.52	228,180,190.02
其中：应收利息	2,014,931.61	23,028,942.73
应收股利		
存货	8,289,784,141.78	7,420,499,172.20
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	670,787,069.41	5,437,282,088.94
流动资产合计	21,186,978,664.92	31,445,081,562.06
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	2,015,186,190.50	2,016,281,902.16
其他权益工具投资	1,041,624,829.00	1,041,624,829.00

其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	24,110,222,815.60	24,755,665,765.30
在建工程	2,401,120,232.45	1,798,639,941.58
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	1,440,365,248.31	
无形资产	178,414,033.19	142,163,903.40
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	124,046,003.13	98,480,706.23
其他非流动资产	22,010,941.60	988,475,426.53
非流动资产合计	31,332,990,293.78	30,841,332,474.20
资产总计	52,519,968,958.70	62,286,414,036.26
流动负债：		
短期借款	3,353,088,140.00	9,107,731,000.00
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	4,650,517,420.18	8,348,607,405.21
应付账款	5,674,841,169.66	6,280,468,684.34
预收款项		
合同负债	4,660,051,055.89	5,324,357,761.83
应付职工薪酬	151,595,453.62	23,981,010.53
应交税费	40,949,825.13	42,514,891.31
其他应付款	683,141,570.83	368,374,954.61
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	310,780,518.14	1,308,030,361.43
其他流动负债	605,806,637.27	692,166,509.04
流动负债合计	20,130,771,790.72	31,496,232,578.30
非流动负债：		
长期借款	4,222,821,771.74	3,502,934,427.65

应付债券	5,054,251,668.83	5,752,229,339.52
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	1,424,667,169.15	
长期应付款		1,108,412,163.50
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	93,106,285.89	154,451,833.23
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	10,794,846,895.61	10,518,027,763.90
负债合计	30,925,618,686.33	42,014,260,342.20
所有者权益：		
股本	4,108,191,379.00	3,875,371,532.00
其他权益工具	947,882,663.63	1,146,290,662.42
其中：优先股		
永续债		
资本公积	12,851,982,490.97	11,923,058,165.17
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	155,469.58	120,972.62
盈余公积	1,195,116,522.37	961,105,529.85
未分配利润	2,491,021,746.82	2,366,206,832.00
所有者权益合计	21,594,350,272.37	20,272,153,694.06
负债和所有者权益总计	52,519,968,958.70	62,286,414,036.26

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、营业总收入	77,912,144,981.46	48,684,792,685.58
其中：营业收入	77,912,144,981.46	48,684,792,685.58
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		

二、营业总成本	74,244,688,137.82	47,900,922,736.61
其中：营业成本	71,891,598,336.96	46,392,180,562.59
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	431,460,563.69	215,871,820.10
销售费用	141,394,565.57	97,279,280.21
管理费用	1,187,239,442.10	792,826,294.81
研发费用	56,401,594.44	37,989,623.28
财务费用	536,593,635.06	364,775,155.62
其中：利息费用	1,007,595,231.75	1,028,857,436.14
利息收入	393,818,460.36	378,523,984.03
加：其他收益	66,345,976.64	81,305,181.92
投资收益（损失以“-”号填列）	-120,519,309.82	13,951,362.33
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	520,432.46	374,119.86
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-7,754,375.77	-304,019,761.75
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-113,671,335.02	-67,185,869.37
资产处置收益（损失以“-”号填列）	130,675.05	325,651.61
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	3,491,988,474.72	508,246,513.71

加：营业外收入	7,783,225.80	4,328,563.52
减：营业外支出	64,272,629.43	95,724,280.44
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	3,435,499,071.09	416,850,796.79
减：所得税费用	901,863,572.46	25,371,230.56
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	2,533,635,498.63	391,479,566.23
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	2,533,635,498.63	391,479,566.23
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	2,500,582,902.58	384,252,740.78
2.少数股东损益	33,052,596.05	7,226,825.45
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		

5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
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	2,533,635,498.63	391,479,566.23
归属于母公司所有者的综合收益总额	2,500,582,902.58	384,252,740.78
归属于少数股东的综合收益总额	33,052,596.05	7,226,825.45
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.60	0.10
（二）稀释每股收益	0.50	0.10

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：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：霍刚

主管会计工作负责人：王东晖

会计机构负责人：李晓炜

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、营业收入	78,721,461,725.71	48,811,106,474.73
减：营业成本	73,203,463,475.56	46,742,700,421.70
税金及附加	381,385,801.80	182,486,280.99
销售费用	122,357,594.15	86,927,530.44
管理费用	1,123,575,016.51	738,689,535.43
研发费用	56,401,594.44	37,989,623.28
财务费用	521,028,798.20	339,059,288.37
其中：利息费用	971,156,413.61	973,520,152.09
利息收入	372,598,200.22	348,394,576.76
加：其他收益	65,897,317.34	80,671,964.84
投资收益（损失以“-”号填列）	-123,815,558.88	13,577,242.47
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（损失以“-”号填列）		

净敞口套期收益（损失以“—”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“—”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-8,563,525.91	1,333,341.31
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-113,671,335.02	-67,185,869.37
资产处置收益（损失以“-”号填列）	130,675.05	325,651.61
二、营业利润（亏损以“—”号填列）	3,133,227,017.63	711,976,125.38
加：营业外收入	3,831,724.04	3,588,687.69
减：营业外支出	62,183,332.01	95,171,437.11
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	3,074,875,409.66	620,393,375.96
减：所得税费用	734,765,484.50	-3,562,037.01
四、净利润（净亏损以“—”号填列）	2,340,109,925.16	623,955,412.97
（一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	2,340,109,925.16	623,955,412.97
（二）终止经营净利润（净亏损以“—”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值		

变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	2,340,109,925.16	623,955,412.97
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2021 年度	2020 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	55,748,897,664.65	38,849,024,657.06
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	78,323,445.53	396,399,799.91
收到其他与经营活动有关的现金	501,366,768.12	816,954,704.43
经营活动现金流入小计	56,328,587,878.30	40,062,379,161.40
购买商品、接受劳务支付的现金	50,647,643,333.57	38,688,312,946.57
客户贷款及垫款净增加额		

存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	2,451,084,010.00	1,973,351,870.94
支付的各项税费	2,673,210,895.18	952,434,837.20
支付其他与经营活动有关的现金	143,176,185.51	487,279,719.98
经营活动现金流出小计	55,915,114,424.26	42,101,379,374.69
经营活动产生的现金流量净额	413,473,454.04	-2,039,000,213.29
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	11,400,000,000.00	
取得投资收益收到的现金	2,717,582.45	13,852,296.30
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	2,776.27	185,442.47
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	11,402,720,358.72	14,037,738.77
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,304,976,365.56	1,013,928,829.62
投资支付的现金	6,200,000,000.00	5,200,000,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	7,504,976,365.56	6,213,928,829.62
投资活动产生的现金流量净额	3,897,743,993.16	-6,199,891,090.85
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	5,801,673,020.00	21,667,514,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	2,361,272,208.08	1,329,876,314.56

筹资活动现金流入小计	8,162,945,228.08	22,997,390,314.56
偿还债务支付的现金	12,072,544,553.18	18,115,736,896.61
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	2,550,802,187.51	749,821,254.37
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	740,000,000.00	75,509,135.49
筹资活动现金流出小计	15,363,346,740.69	18,941,067,286.47
筹资活动产生的现金流量净额	-7,200,401,512.61	4,056,323,028.09
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-41,134,466.23	-29,429,117.41
五、现金及现金等价物净增加额	-2,930,318,531.64	-4,211,997,393.46
加：期初现金及现金等价物余额	9,229,417,595.12	13,441,414,988.58
六、期末现金及现金等价物余额	6,299,099,063.48	9,229,417,595.12

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2021 年度	2020 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	60,408,664,898.10	43,332,373,821.90
收到的税费返还	21,209,047.83	324,045,932.64
收到其他与经营活动有关的现金	461,672,257.35	786,085,304.22
经营活动现金流入小计	60,891,546,203.28	44,442,505,058.76
购买商品、接受劳务支付的现金	55,735,903,034.60	43,585,984,954.05
支付给职工以及为职工支付的现金	2,345,338,852.62	1,870,605,772.33
支付的各项税费	2,498,120,146.95	824,396,654.24
支付其他与经营活动有关的现金	123,901,730.49	476,274,984.82
经营活动现金流出小计	60,703,263,764.66	46,757,262,365.44
经营活动产生的现金流量净额	188,282,438.62	-2,314,757,306.68
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	11,400,000,000.00	
取得投资收益收到的现金	2,436,869.33	13,577,242.47
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,637.16

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	11,402,436,869.33	13,578,879.63
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,304,157,060.45	1,013,911,078.29
投资支付的现金	6,200,000,000.00	5,200,000,000.00
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	7,504,157,060.45	6,213,911,078.29
投资活动产生的现金流量净额	3,898,279,808.88	-6,200,332,198.66
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	5,101,673,020.00	20,607,514,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	1,374,782,185.21	1,294,921,225.43
筹资活动现金流入小计	6,476,455,205.21	21,902,435,225.43
偿还债务支付的现金	11,112,544,553.18	16,715,736,896.61
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	2,518,311,312.47	701,262,726.60
支付其他与筹资活动有关的现金	740,000,000.00	72,689,078.37
筹资活动现金流出小计	14,370,855,865.65	17,489,688,701.58
筹资活动产生的现金流量净额	-7,894,400,660.44	4,412,746,523.85
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-41,145,257.65	-29,414,313.38
五、现金及现金等价物净增加额	-3,848,983,670.59	-4,131,757,294.87
加：期初现金及现金等价物余额	8,897,859,003.60	13,029,616,298.47
六、期末现金及现金等价物余额	5,048,875,333.01	8,897,859,003.60

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年度												少数 股东	所有 者权
	归属于母公司所有者权益													
	股本	其他权益工具	资本	减：库	其他	专项	盈余	一般	未分	其他	小计			

		优先股	永续债	其他	公积	存股	综合收益	储备	公积	风险准备	配利润			权益	益合计
一、上年期末余额	3,875,371,532.00			1,146,290,662.42	12,343,209,847.29			300,412.14	961,105,529.85		2,692,018,405.40		21,018,296,389.10	532,388,405.68	21,550,684,794.78
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	3,875,371,532.00			1,146,290,662.42	12,343,209,847.29			300,412.14	961,105,529.85		2,692,018,405.40		21,018,296,389.10	532,388,405.68	21,550,684,794.78
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	232,819,847.00			-198,407,948.79	928,924,325.80			37,566.43	234,010,992.52		285,287,892.24		1,482,672,625.20	33,052,596.05	1,515,725,221.25
（一）综合收益总额											2,500,582,902.58		2,500,582,902.58	33,052,596.05	2,533,635,498.63
（二）所有者投入和减少资本	232,819,847.00			-198,407,948.79	928,924,325.80								963,336,174.01		963,336,174.01
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	232,819,847.00			-198,407,948.79	928,924,325.80								963,336,174.01		963,336,174.01
（三）利润分配									234,010,992.52		-2,215,295,012.58		-1,981,284,012.58		-1,981,284,012.58

								52		0.34		7.82		7.82
1. 提取盈余公 积								234,01 0,992. 52		-234,0 10,992 .52				
2. 提取一般风 险准备														
3. 对所有者(或 股东)的分配										-1,981, 284,01 7.82		-1,981, 284,01 7.82		-1,981, 284,01 7.82
4. 其他														
(四)所有者权 益内部结转														
1. 资本公积转 增资本(或股 本)														
2. 盈余公积转 增资本(或股 本)														
3. 盈余公积弥 补亏损														
4. 设定受益计 划变动额结转 留存收益														
5. 其他综合收 益结转留存收 益														
6. 其他														
(五)专项储备								37,566 .43				37,566 .43		37,566 .43
1. 本期提取								63,036 ,424.5 8				63,036 ,424.5 8		63,036 ,424.5 8
2. 本期使用								62,998 ,858.1 5				62,998 ,858.1 5		62,998 ,858.1 5
(六)其他														
四、本期期末余 额	4,108 ,191, 379.0		947,8 82,66 3.63	13,272 ,134,1 73.09			337,97 8.57	1,195, 116,52 2.37		2,977, 306,29 7.64		22,500 ,969,0 14.30	565,44 1,001. 73	23,066 ,410,0 16.03

	0													
--	---	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

上期金额

单位：元

项目	2020 年年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	3,875,371,532.00				12,343,209,847.29			212,687.41	961,105,529.85		2,307,765,664.62		19,487,665,261.17	525,161,580.23	20,012,826,841.40
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	3,875,371,532.00				12,343,209,847.29			212,687.41	961,105,529.85		2,307,765,664.62		19,487,665,261.17	525,161,580.23	20,012,826,841.40
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）				1,146,290,662.42			87,724.73				384,252,740.78		1,530,631,127.93	7,226,825.45	1,537,857,953.38
（一）综合收益总额											384,252,740.78		384,252,740.78	7,226,825.45	391,479,566.23
（二）所有者投入和减少资本				1,146,290,662.42									1,146,290,662.42		1,146,290,662.42
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入				1,146,290,662.42									1,146,290,662.42		1,146,290,662.42

资本				662.4 2								2.42		42
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他														
(三) 利润分配														
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配														
4. 其他														
(四) 所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本(或股本)														
2. 盈余公积转增资本(或股本)														
3. 盈余公积弥补亏损														
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							87,724 .73					87,724 .73		87,724. 73
1. 本期提取							54,000 ,536.5 8					54,000 ,536.5 8		54,000, 536.58
2. 本期使用							53,912					53,912		53,912,



3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他	232,819,847.00			-198,407,998.79	928,924,325.80							963,336,174.01
(三) 利润分配								234,010,992.52	-2,215,295,010.34			-1,981,284,017.82
1. 提取盈余公积								234,010,992.52	-234,010,992.52			
2. 对所有者(或股东)的分配									-1,981,284,017.82			-1,981,284,017.82
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备								34,496.96				34,496.96
1. 本期提取								43,962,017.71				43,962,017.71
2. 本期使用								43,927,520.75				43,927,520.75

(六) 其他												
四、本期期末余额	4,108,191,379.00			947,882,663.3	12,851,982,490.97			155,469.58	1,195,116,522.37	2,491,021,746.82		21,594,350,272.37

上期金额

单位：元

项目	2020 年年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	3,875,371,532.00				11,923,058,165.17			53,330.99	961,105,529.85	1,742,251,419.03		18,501,839,977.04
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	3,875,371,532.00				11,923,058,165.17			53,330.99	961,105,529.85	1,742,251,419.03		18,501,839,977.04
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)				1,146,290.66	2.42			67,641.63		623,955.412.97		1,770,313.717.02
(一)综合收益总额										623,955.412.97		623,955.412.97
(二)所有者投入和减少资本				1,146,290.66	2.42							1,146,290.662.42
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本				1,146,290.66	2.42							1,146,290.662.42
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三)利润分配												

1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配												
3. 其他												
(四)所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五)专项储备							67,641.63					67,641.63
1. 本期提取							47,926,472.22					47,926,472.22
2. 本期使用							47,858,830.59					47,858,830.59
(六)其他												
四、本期期末余额	3,875,371,532.00			1,146,290,662.42	11,923,058,165.17		120,972,622	961,105,529.85	2,366,206,832.00			20,272,153,694.06

### 三、公司基本情况

本钢板材股份有限公司(以下简称本钢板材或公司)系1997年3月27日经辽宁省人民政府“辽政(1997)57号”文批准,由本溪钢铁(集团)有限责任公司(以下简称本溪钢铁)以其拥有的炼钢厂、初轧厂及热连轧厂有关经营钢铁板材业务的资产及负债进行重组,采用募集设立方式发行境内上市外资股(B股),于1997年6月27日成立的股份有限公司。

经中国证券监督管理委员会批准,本钢板材于1997年6月10日在深圳证券交易所公开发行人民币普通股(A股)120,000,000股,每股发行价港币2.38元;于1997年11月3日成功地向社会公开发行人民币普通股(A股)120,000,000股,每股发行价人民币5.4元,A股于1998年1月15日在深圳证券交易所挂牌交易,总股本为1,136,000,000股。

根据本钢板材关于股权分置改革的相关股东会决议、《本钢板材股份有限公司股权分置改革方案》、辽宁省人民政府国有资产监督管理委员会《关于本钢板材股份有限公司股权分置改革有关问题的批复》，本钢板材唯一的非流通股国有法人股东本溪钢铁为获取所持股份的流通权，于2006年3月14日以其所持有的本钢板材股份616,000,000股中的40,800,000股向本钢板材A股流通股股东支付对价，本次股权分置改革，本钢板材总股本未发生变化。

本钢板材于2006年7月6日获得中国证监会于2006年6月30日签发的“证监公司字（2006）126号”文，该文核准本钢板材向本溪钢铁发行20亿股人民币普通股用于收购本溪钢铁的相关资产；同日，本溪钢铁获得中国证监会签发的“证监公司字（2006）127号”文，该文同意豁免本溪钢铁因取得公司发行的20亿股新股导致持股数量达到25.752亿股（占公司总股本的82.12%）而应履行的要约收购义务。2006年8月28日，经中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司批准，本钢板材完成了本次发行新增20亿股份的登记及股份限售。2006年9月28日，本钢板材本次非公开发行新增股份上市手续获得了深圳证券交易所的批准。本次新股发行价格：4.6733元/股。

经中国证监会证监许可【2017】1476号文核准，本钢板材向不超过10名发行对象非公开发行不超过739,371,534股人民币普通股（A股）。本次非公开发行已于2018年2月9日完成，实际发行739,371,532股。本次新股发行价格：5.41元/股。

2021年8月20日，辽宁省人民政府国有资产监督管理委员会（以下简称辽宁省国资委）与鞍钢集团有限公司（以下简称鞍钢集团）签署《辽宁省人民政府国有资产监督管理委员会与鞍钢集团有限公司关于本钢集团有限公司国有股权之无偿划转协议》。根据该协议，辽宁省国资委向鞍钢集团无偿划转其持有的本钢集团有限公司（以下简称本钢集团）51%股权。本次无偿划转完成后，鞍钢集团成为本钢集团的控股股东，鞍钢集团将间接持有本钢板材总股本的81.07%。

截至2021年12月31日，公司总股本4,108,191,379股。统一社会信用代码：91210000242690243E。

公司注册地址：辽宁省本溪市平山区人民路16号；公司法定代表人：霍刚。

本公司的母公司为本溪钢铁（集团）有限责任公司，实质控制人为鞍钢集团有限公司。

本公司属于黑色金属冶炼和压延加工业。主要经营活动为黑色金属产品的生产和销售。

本财务报表业经公司董事会于2022年3月24日批准报出。

截至2021年12月31日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称
广州本钢钢铁贸易有限公司
上海本钢冶金科技有限公司
本钢板材辽阳球团有限责任公司
大连本瑞通汽车材料技术有限公司
长春本钢钢铁销售有限公司
哈尔滨本钢经济贸易有限公司
南京本钢物资销售有限公司
无锡本钢钢铁销售有限公司
烟台本钢钢铁销售有限公司
天津本钢钢铁贸易有限公司
本钢浦项冷轧薄板有限责任公司
本溪本钢钢材销售有限公司
沈阳本钢冶金科技有限公司
重庆辽本钢铁贸易有限公司
本钢宝锦（沈阳）汽车新材料技术有限公司

本期合并财务报表范围与上期相比，厦门本钢钢铁销售有限公司于本报告期内注销。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本财务报表按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》的相关规定编制。

### 2、持续经营

本财务报表以持续经营为基础编制。

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

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

具体会计政策和会计估计提示：

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。详见本附注“五、10.金融工具”、“五、11.存货”、“五、16.固定资产”、“五、19.无形资产”、“五、25.收入”。

### 1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2021年12月31日的合并及母公司财务状况以及2021年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

### 2、会计期间

自公历1月1日起至12月31日止为一个会计年度。

### 3、营业周期

本公司营业周期为12个月。

### 4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

非同一控制下企业合并：合并成本为购买方在购买日为取得被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值

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

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

## 6、合并财务报表的编制方法

### 1.合并范围

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

### 2.合并程序

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

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

#### (1) 增加子公司或业务

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

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

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

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

#### (2) 处置子公司

##### ①一般处理方法

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

##### ②分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明该多次交易事项为一揽子交易：

i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；

- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

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

### （3）购买子公司少数股权

因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

### （4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

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。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

- （1）确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
- （2）确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
- （3）确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- （4）按本公司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，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

现金，是指本公司的库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

## 9、外币业务和外币报表折算

### 1.外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

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

### 2.外币财务报表的折算

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，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

## 10、金融工具

本公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产、金融负债或权益工具。

### 1.金融工具的分类

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

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

- 业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- 合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

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

- 业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；
- 合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

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

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

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和以摊余成本计量的金融负债。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：

- 1) 该项指定能够消除或显著减少会计错配。
- 2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。
- 3) 该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

### 2.金融工具的确认依据和计量方法

#### （1）以摊余成本计量的金融资产

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

#### （2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）包括应收款项融资、其他债权投资等，

按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

(3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

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

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

(4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

(5) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

(6) 以摊余成本计量的金融负债

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

### 3. 金融资产终止确认和金融资产转移

满足下列条件之一时，本公司终止确认金融资产：

- 收取金融资产现金流量的合同权利终止；
- 金融资产已转移，且已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；
- 金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是未保留对金融资产的控制。

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

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

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

- (1) 所转移金融资产的账面价值；
- (2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确

认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

（1）终止确认部分的账面价值；

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

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

#### 4.金融负债终止确认

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

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

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

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

#### 5.金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

#### 6.金融资产减值的测试方法及会计处理方法

本公司以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）和财务担保合同等的预期信用损失进行估计。

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

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。

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

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

如果有客观证据表明某项金融资产已经发生信用减值，则本公司在单项基础上对该金融资产计提减值准

备。

对于由《企业会计准则第14号——收入》(2017)规范的交易形成的应收款项和合同资产，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于租赁应收款，本公司选择始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于租赁应收款和由《企业会计准则第14号——收入》(2017)规范的交易形成的包含重大融资成分的应收款项和合同资产（根据《企业会计准则第14号——收入》(2017)规定不考虑不超过一年的合同中的融资成分的除外），企业也可以选择采用一般金融资产的减值方法，即按照自初始确认后信用风险是否已显著增加分别按照相当于未来12个月的预期信用损失（阶段一）或整个存续期的预期信用损失（阶段二和阶段三）计量损失准备。

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

## 11、存货

### 1.存货的分类和成本

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

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

### 2.发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

### 3.不同类别存货可变现净值的确定依据

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

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

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

### 4.存货的盘存制度

采用永续盘存制。

### 5.低值易耗品和包装物的摊销方法

- （1）低值易耗品采用一次转销法；
- （2）包装物采用一次转销法。

## 12、合同资产

### 1.合同资产的确认方法及标准

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

### 2.合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注“10.6.金融资产减值的测试方法及会计处理方法”。

## 13、合同成本

合同成本包括合同履约成本与合同取得成本。

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

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

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

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

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

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

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

## 14、长期股权投资

### 1.共同控制、重大影响的判断标准

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

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

### 2.初始投资成本的确定

#### （1）企业合并形成的长期股权投资

对于同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付对价账面价值之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减时，调整留存收益。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，按上述原则确认的长期股权

投资的初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

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

(2) 通过企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

### 3.后续计量及损益确认方法

(1) 成本法核算的长期股权投资

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

(2) 权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动（简称“其他所有者权益变动”），调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

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

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

公司对合营企业或联营企业发生的净亏损，除负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对合营企业或联营企业净投资的长期权益减记至零为限。合营企业或联营企业以后实现净利润的，公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

(3) 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

部分处置权益法核算的长期股权投资，剩余股权仍采用权益法核算的，原权益法核算确认的其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础按相应比例结转，其他所有者权益变动按比例结转入当期损益。

因处置股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，其他所有者权益变动在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础按比例结转，因采用权益法核算确认的其他所有者权益变动按比例结转入当期损益；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，确认为金融资产，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益和其他所有者权益变

动全部结转。

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，属于一揽子交易的，各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理；在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应得长期股权投资账面价值之间的差额，在个别财务报表中，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。

## 15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，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、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

与投资性房地产有关的后续支出，在相关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠的计量时，计入投资性房地产成本；否则，于发生时计入当期损益。

本公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产—出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

## 16、固定资产

### （1）确认条件

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

- （1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- （2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

固定资产按成本（并考虑预计弃置费用因素的影响）进行初始计量。

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

### （2）折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	10-45 年	0%	2.22-10.00%
机器设备	年限平均法	10-28 年	3.00%	3.46-9.70%
运输及其他设备	年限平均法	8-22 年	3.00%	4.41-12.13%

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业带来经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

### （3）固定资产处置

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

## 17、在建工程

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

## 18、借款费用

### 1.借款费用资本化的确认原则

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

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

### 2.借款费用资本化期间

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

（2）借款费用已经发生；

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

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

### 3.暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

### 4.借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

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

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

## 19、无形资产

### （1）计价方法、使用寿命、减值测试

（1）公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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

## (2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

### 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50年	土地使用证

## (2) 内部研究开发支出会计政策

### 划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

### 开发阶段支出资本化的具体条件

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

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

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

## 20、长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产、油气资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

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

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

## 21、长期待摊费用

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

## 22、合同负债

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

## 23、职工薪酬

### （1）短期薪酬的会计处理方法

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

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

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

### （2）离职后福利的会计处理方法

#### （1）设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。此外，本公司还参与了由国家相关部门批准的企业年金计划/补充养老保险基金。本公司按职工工资总额的一定比例向年金计划/当地社会保险机构缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

#### （2）设定受益计划

本公司无设定受益计划。

### （3）辞退福利的会计处理方法

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

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

## 24、预计负债

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司将其确认为预计负债：

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

预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

- 或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- 或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

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

## 25、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

### 1、收入确认和计量所采用的会计政策

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

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

交易价格是指本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。本公司根据合同条款，结合其以往的习惯做法确定交易价格，并在确定交易价格时，考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。本公司以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额确定包含可变对价的交易价格。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，并在合同期间内采用实际利率法摊销该交易价格与合同对价之间的差额。满足下列条件之一的，属于在某一时间段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：

- 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。
- 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。
- 本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

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

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

务控制权时，本公司考虑下列迹象：

- 本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品或服务负有现时付款义务。
- 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。
- 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。
- 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。
- 客户已接受该商品或服务。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

## 2、收入确认的具体会计政策

公司与客户之间的商品销售合同通常仅包含转让钢材等商品或服务的履约义务。此类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或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司考虑下列迹象：

公司取得商品的现时收款权利、商品的法定所有权的转移给客户、商品实物资产转移给客户、公司将商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户、客户已接受该商品。

## 26、政府补助

### 1.类型

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

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

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：企业取得的，用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。

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

对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据为：能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。

### 2.确认时点

本公司与资产相关的政府补助的确认时点为：实际收到政府补助，并自长期资产可供使用时起，按照长期资产的预计使用期限，将递延收益平均分摊转入当期损益。

本公司与收益相关的政府补助的确认时点为：实际收到政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

### 3.会计处理

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

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

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

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

## 27、递延所得税资产/递延所得税负债

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

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

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：

- 商誉的初始确认；
- 既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额(或可抵扣亏损)的交易或事项。

对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制该暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

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

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

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

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

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

## 28、租赁

### （1）经营租赁的会计处理方法

#### 自2021年1月1日起的会计政策

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

合同中同时包含多项单独租赁的，本公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。合同中同

时包含租赁和非租赁部分的，承租人和出租人将租赁和非租赁部分进行分拆。

对于由新冠肺炎疫情直接引发的、就现有租赁合同达成的租金减免、延期支付等租金减让，同时满足下列条件的，本公司对所有租赁选择采用简化方法，不评估是否发生租赁变更，也不重新评估租赁分类：

- 减让后的租赁对价较减让前减少或基本不变，其中，租赁对价未折现或按减让前折现率折现均可；
- 减让仅针对2022年6月30日前的应付租赁付款额，2022年6月30日后应付租赁付款额增加不影响满足该条件，2022年6月30日后应付租赁付款额减少不满足该条件；
- 综合考虑定性和定量因素后认定租赁的其他条款和条件无重大变化。

#### （1）使用权资产

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

- 租赁负债的初始计量金额；
- 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；
- 本公司发生的初始直接费用；
- 本公司为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本，但不包括属于为生产存货而发生的成本。

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

本公司按照本附注“三、（20）长期资产减值”所述原则来确定使用权资产是否已发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

#### （2）租赁负债

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

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

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

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

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

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

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

现值。

### （3）短期租赁和低价值资产租赁

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

### （4）租赁变更

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

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

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

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

### （5）新冠肺炎疫情相关的租金减让

对于采用新冠肺炎疫情相关租金减让简化方法的，本公司不评估是否发生租赁变更，继续按照与减让前一致的折现率计算租赁负债的利息费用并计入当期损益，继续按照与减让前一致的方法对使用权资产进行计提折旧。发生租金减免的，本公司将减免的租金作为可变租赁付款额，在达成减让协议等解除原租金支付义务时，按未折现或减让前折现率折现金额冲减相关资产成本或费用，同时相应调整租赁负债；延期支付租金的，本公司在实际支付时冲减前期确认的租赁负债。

对于短期租赁和低价值资产租赁，本公司继续按照与减让前一致的方法将原合同租金计入相关资产成本或费用。发生租金减免的，本公司将减免的租金作为可变租赁付款额，在减免期间冲减相关资产成本或费用；延期支付租金的，本公司在原支付期间将应支付的租金确认为应付款项，在实际支付时冲减前期确认的应付款项。

## 1. 本公司作为出租人

在租赁开始日，本公司将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁，是指无论所有权最终是否转移，但实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。经营租赁，是指除融资租赁以外的其他租赁。本公司作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产对转租赁进行分类。

### （1）经营租赁会计处理

经营租赁的租赁收款额在租赁期内各个期间按照直线法确认为租金收入。本公司将发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础分摊计入当期损益。未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。经营租赁发生变更的，公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

### （2）融资租赁会计处理

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

本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。应收融资租赁款的终止确认和减值按照本附注“三、（10）金融工具”进行会计处理。

未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

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

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

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

- 假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；
- 假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照本附注“三、（10）金融工具”关于修改或重新议定合同的政策进行会计处理。

### （3）新冠肺炎疫情相关的租金减让

- 对于采用新冠肺炎疫情相关租金减让简化方法的经营租赁，本公司继续按照与减让前一致的方法将原合同租金确认为租赁收入；发生租金减免的，本公司将减免的租金作为可变租赁付款额，在减免期间冲减租赁收入；延期收取租金的，本公司在原收取期间将应收取的租金确认为应收款项，并在实际收到时冲减前期确认的应收款项。
- 对于采用新冠肺炎疫情相关租金减让简化方法的融资租赁，本公司继续按照与减让前一致的折现率计算利息并确认为租赁收入。发生租金减免的，本公司将减免的租金作为可变租赁付款额，在达成减让协议等放弃原租金收取权利时，按未折现或减让前折现率折现金额冲减原确认的租赁收入，不足冲减的部分计入投资收益，同时相应调整应收融资租赁款；延期收取租金的，本公司在实际收到时冲减前期确认的应收融资租赁款。

### 2021年1月1日前的会计政策

租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁是指实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

对于由新冠肺炎疫情直接引发的、就现有租赁合同达成的租金减免、延期支付等租金减让，同时满足下列条件的，本公司对所有租赁选择采用简化方法，不评估是否发生租赁变更，也不重新评估租赁分类：

- 减让后的租赁对价较减让前减少或基本不变，其中，租赁对价未折现或按减让前折现率折现均可；
- 减让仅针对2021年6月30日前的应付租赁付款额，2021年6月30日后应付租赁付款额增加不影响满足该条件，2021年6月30日后应付租赁付款额减少不满足该条件；
- 综合考虑定性和定量因素后认定租赁的其他条款和条件无重大变化。

### 1.经营租赁会计处理

（1）公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

对于采用新冠肺炎疫情相关租金减让简化方法的经营租赁，本公司继续按照与减让前一致的方法将原合同租金计入相关资产成本或费用。发生租金减免的，本公司将减免的租金作为或有租金，在减免期间计入损益；延期支付租金的，本公司在原支付期间将应支付的租金确认为应付款项，在实际支付时冲减前期确认的应付款项。

（2）公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁相关收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

对于采用新冠肺炎疫情相关租金减让简化方法的经营租赁，本公司继续按照与减让前一致的方法将原合同

租金确认为租赁收入；发生租金减免的，本公司将减免的租金作为或有租金，在减免期间冲减租赁收入；延期收取租金的，本公司在原收取期间将应收取的租金确认为应收款项，并在实际收到时冲减前期确认的应收款项。

## (2) 融资租赁的会计处理方法

(1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

对于采用新冠肺炎疫情相关租金减让简化方法的融资租赁，本公司继续按照与减让前一致的折现率将未确认融资费用确认为当期融资费用，继续按照与减让前一致的方法对融资租入资产进行计提折旧，对于发生的租金减免，本公司将减免的租金作为或有租金，在达成减让协议等解除原租金支付义务时，计入当期损益，并相应调整长期应付款，或者按照减让前折现率折现计入当期损益并调整未确认融资费用；延期支付租金的，本公司在实际支付时冲减前期确认的长期应付款。

(2) 融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

对于采用新冠肺炎疫情相关租金减让简化方法的融资租赁，本公司继续按照与减让前一致的租赁内含利率将未实现融资收益确认为租赁收入。发生租金减免的，本公司将减免的租金作为或有租金，在达成减让协议等放弃原租金收取权利时，冲减原确认的租赁收入，不足冲减的部分计入投资收益，同时相应调整长期应收款，或者按照减让前折现率折现计入当期损益并调整未实现融资收益；延期收取租金的，本公司在实际收到时冲减前期确认的长期应收款。

## 29、其他重要的会计政策和会计估计

终止经营是满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已被本公司处置或被本公司划归为持有待售类别：

- (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。

持续经营损益和终止经营损益在利润表中分别列示。终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益列报。对于当期列报的终止经营，本公司在当期财务报表中，将原来作为持续经营损益列报的信息重新作为可比会计期间的终止经营损益列报。

## 30、重要会计政策和会计估计变更

### (1) 重要会计政策变更

适用  不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
财政部于 2018 年度修订了《企业会计准则第 21 号——租赁》（简称“新租赁准	八届董事会第十七次会议、八届监事会第十五次会议审议通过了《关于公司会	

则”)。本公司自 2021 年 1 月 1 日起执行新租赁准则。根据修订后的准则，对于首次执行日前已存在的合同，公司选择在首次执行日不重新评估其是否为租赁或者包含租赁。	计政策变更的议案》	
--------------------------------------------------------------------------------------	-----------	--

本公司作为承租人

本公司选择根据首次执行新租赁准则的累积影响数，调整首次执行新租赁准则当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，不调整可比期间信息。

对于首次执行日前已存在的经营租赁，本公司在首次执行日根据剩余租赁付款额按首次执行日本公司的增量借款利率折现的现值计量租赁负债，并根据每项租赁选择以下两种方法之一计量使用权资产：

假设自租赁期开始日即采用新租赁准则的账面价值，采用首次执行日的本公司的增量借款利率作为折现率。

与租赁负债相等的金额，并根据预付租金进行必要调整。

对于首次执行日前的经营租赁，本公司在应用上述方法的同时根据每项租赁选择采用下列一项或多项简化处理。

- 1) 将于首次执行日后 12 个月内完成的租赁作为短期租赁处理；
- 2) 计量租赁负债时，具有相似特征的租赁采用同一折现率；
- 3) 使用权资产的计量不包含初始直接费用；
- 4) 存在续租选择权或终止租赁选择权的，根据首次执行日前选择权的实际行使及其他最新情况确定租赁期；
- 5) 作为使用权资产减值测试的替代，评估包含租赁的合同在首次执行日前是否为亏损合同，并根据首次执行日前计入资产负债表的亏损准备金额调整使用权资产；
- 6) 首次执行日之前发生的租赁变更，不进行追溯调整，根据租赁变更的最终安排，按照新租赁准则进行会计处理。

在计量租赁负债时，本公司使用 2021 年 1 月 1 日的承租人增量借款利率（加权平均值：3.93%）来对租赁付款额进行折现。

2020 年 12 月 31 日合并财务报表中披露的重大经营租赁的尚未支付的最低租赁付款额	2,473,024,885.15
按 2021 年 1 月 1 日本公司增量借款利率折现的现值	1,500,739,782.73
2021 年 1 月 1 日新租赁准则下的租赁负债	1,500,739,782.73
上述折现的现值与租赁负债之间的差额	972,285,102.42

对于首次执行日前已存在的融资租赁，本公司在首次执行日按照融资租入资产和应付融资租赁款的原账面价值，分别计量使用权资产和租赁负债。

本公司作为出租人

对于首次执行日前划分为经营租赁且在首次执行日后仍存续的转租赁，本公司在首次执行日基于原租赁和转租赁的剩余合同期限和条款进行重新评估，并按照新租赁准则的规定进行分类。重分类为融资租赁的，本公司将其作为一项新的融资租赁进行会计处理。

除转租赁外，本公司无需对其作为出租人的租赁按照新租赁准则进行调整。本公司自首次执行日起按照新租赁准则进行会计处理。

• 本公司执行新租赁准则对财务报表的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目	对 2021 年 1 月 1 日余额的影响金额	
		合并	母公司
公司作为承租人对于首次执行日前已存在的经营租赁的调整	使用权资产	1,500,739,782.73	1,500,739,782.73
	租赁负债	1,463,444,635.94	1,463,444,635.94
	一年到期的非流动负债	37,295,146.79	37,295,146.79

(2) 执行《企业会计准则解释第14号》

财政部于2021年2月2日发布了《企业会计准则解释第14号》（财会〔2021〕1号，以下简称“解释第14号”），自公布之日起施行。2021年1月1日至施行日新增的有关业务，根据解释第14号进行调整。

①政府和社会资本合作（PPP）项目合同

解释第14号适用于同时符合该解释所述“双特征”和“双控制”的PPP项目合同，对于2020年12月31日前开始实施且至施行日尚未完成的有关PPP项目合同应进行追溯调整，追溯调整不切实可行的，从可追溯调整的最早期间期初开始应用，累计影响数调整施行日当年年初留存收益以及财务报表其他相关项目，对可比期间信息不予调整。执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

②基准利率改革

解释第14号对基准利率改革导致金融工具合同和租赁合同相关现金流量的确定基础发生变更的情形作出了简化会计处理规定。

根据该解释的规定，2020年12月31日前发生的基准利率改革相关业务，应当进行追溯调整，追溯调整不切实可行的除外，无需调整前期比较财务报表数据。在该解释施行日，金融资产、金融负债等原账面价值与新账面价值之间的差额，计入该解释施行日所在年度报告期间的期初留存收益或其他综合收益。执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

(3) 执行《关于调整<新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定>适用范围的通知》

财政部于2020年6月19日发布了《新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定》（财会〔2020〕10号），对于满足条件的由新冠肺炎疫情直接引发的租金减免、延期支付租金等租金减让，企业可以选择采用简化方法进行会计处理。

财政部于2021年5月26日发布了《关于调整<新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定>适用范围的通知》（财会〔2021〕9号），自2021年5月26日起施行，将《新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定》允许采用简化方法的新冠肺炎疫情相关租金减让的适用范围由“减让仅针对2021年6月30日前的应付租赁付款额”调整为“减让仅针对2022年6月30日前的应付租赁付款额”，其他适用条件不变。

本公司对适用范围调整前符合条件的租赁合同已全部选择采用简化方法进行会计处理，对适用范围调整后符合条件的类似租赁合同也全部采用简化方法进行会计处理，并对通知发布前已采用租赁变更进行会计处理的相关租赁合同进行追溯调整，但不调整前期比较财务报表数据；对2021年1月1日至该通知施行日之间发生的未按照该通知规定进行会计处理的相关租金减让，根据该通知进行调整。执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

(4) 执行《企业会计准则解释第15号》关于资金集中管理相关列报

财政部于2021年12月30日发布了《企业会计准则解释第15号》（财会〔2021〕35号，以下简称“解释第15号”），“关于资金集中管理相关列报”内容自公布之日起施行，可比期间的财务报表数据相应调整。

解释第15号就企业通过内部结算中心、财务公司等对母公司及成员单位资金实行集中统一管理涉及的余额应如何在资产负债表中列报与披露作出了明确规定。执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

**(2) 重要会计估计变更**

适用  不适用

**(3) 2021年起首次执行新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况**

适用  不适用

是否需要调整年初资产负债表科目

是  否

合并资产负债表

单位：元

项目	2020年12月31日	2021年01月01日	调整数
----	-------------	-------------	-----

流动资产：			
货币资金	13,126,666,915.26	13,126,666,915.26	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	245,217,182.66	245,217,182.66	
应收款项融资	4,189,977,871.92	4,189,977,871.92	
预付款项	2,108,044,777.65	2,108,044,777.65	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	142,101,351.27	142,101,351.27	
其中：应收利息	33,685,359.01	33,685,359.01	
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	9,040,065,342.65	9,040,065,342.65	
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	5,523,646,836.01	5,523,646,836.01	
流动资产合计	34,375,720,277.42	34,375,720,277.42	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	2,742,064.73	2,742,064.73	
其他权益工具投资	1,042,024,829.00	1,042,024,829.00	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	26,284,567,956.44	26,284,567,956.44	

在建工程	1,839,933,715.58	1,839,933,715.58	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		1,500,739,782.73	1,500,739,782.73
无形资产	264,932,652.54	264,932,652.54	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	201,708,932.84	201,708,932.84	
其他非流动资产	995,840,320.65	995,840,320.65	
非流动资产合计	30,631,750,471.78	32,132,490,254.51	
资产总计	65,007,470,749.20	66,508,210,531.93	1,500,739,782.73
流动负债：			
短期借款	10,067,731,000.00	10,067,731,000.00	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	9,814,149,348.42	9,814,149,348.42	
应付账款	5,914,228,256.82	5,914,228,256.82	
预收款项			
合同负债	4,458,671,819.90	4,458,671,819.90	
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	25,749,485.25	25,749,485.25	
应交税费	55,302,080.96	55,302,080.96	
其他应付款	709,448,301.92	709,448,301.92	
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	1,308,030,361.43	1,345,325,508.22	37,295,146.79
其他流动负债	579,627,336.58	579,627,336.58	
流动负债合计	32,932,937,991.28	32,970,233,138.07	37,295,146.79
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	3,502,934,427.65	3,502,934,427.65	
应付债券	5,752,229,339.52	5,752,229,339.52	
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		1,463,444,635.94	1,463,444,635.94
长期应付款	1,114,232,362.74	1,114,232,362.74	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	154,451,833.23	154,451,833.23	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	10,523,847,963.14	11,987,292,599.08	
负债合计	43,456,785,954.42	44,957,525,737.15	1,463,444,635.94
所有者权益：			
股本	3,875,371,532.00	3,875,371,532.00	
其他权益工具	1,146,290,662.42	1,146,290,662.42	
其中：优先股			
永续债			
资本公积	12,343,209,847.29	12,343,209,847.29	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备	300,412.14	300,412.14	
盈余公积	961,105,529.85	961,105,529.85	
一般风险准备			
未分配利润	2,692,018,405.40	2,692,018,405.40	
归属于母公司所有者权益合计	21,018,296,389.10	21,018,296,389.10	
少数股东权益	532,388,405.68	532,388,405.68	
所有者权益合计	21,550,684,794.78	21,550,684,794.78	

负债和所有者权益总计	65,007,470,749.20	66,508,210,531.93	1,500,739,782.73
------------	-------------------	-------------------	------------------

调整情况说明

母公司资产负债表

单位：元

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	11,808,618,300.87	11,808,618,300.87	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	289,865,462.20	289,865,462.20	
应收款项融资	4,143,431,412.08	4,143,431,412.08	
预付款项	2,117,204,935.75	2,117,204,935.75	
其他应收款	228,180,190.02	228,180,190.02	
其中：应收利息	23,028,942.73	23,028,942.73	
应收股利			
存货	7,420,499,172.20	7,420,499,172.20	
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	5,437,282,088.94	5,437,282,088.94	
流动资产合计	31,445,081,562.06	31,445,081,562.06	
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	2,016,281,902.16	2,016,281,902.16	
其他权益工具投资	1,041,624,829.00	1,041,624,829.00	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	24,755,665,765.30	24,755,665,765.30	
在建工程	1,798,639,941.58	1,798,639,941.58	
生产性生物资产			
油气资产			

使用权资产		1,500,739,782.73	1,500,739,782.73
无形资产	142,163,903.40	142,163,903.40	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	98,480,706.23	98,480,706.23	
其他非流动资产	988,475,426.53	988,475,426.53	
非流动资产合计	30,841,332,474.20	32,342,072,256.93	
资产总计	62,286,414,036.26	63,787,153,818.99	1,500,739,782.73
流动负债：			
短期借款	9,107,731,000.00	9,107,731,000.00	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	8,348,607,405.21	8,348,607,405.21	
应付账款	6,280,468,684.34	6,280,468,684.34	
预收款项			
合同负债	5,324,357,761.83	5,324,357,761.83	
应付职工薪酬	23,981,010.53	23,981,010.53	
应交税费	42,514,891.31	42,514,891.31	
其他应付款	368,374,954.61	368,374,954.61	
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	1,308,030,361.43	1,345,325,508.22	37,295,146.79
其他流动负债	692,166,509.04	692,166,509.04	
流动负债合计	31,496,232,578.30	31,533,527,725.09	37,295,146.79
非流动负债：			
长期借款	3,502,934,427.65	3,502,934,427.65	
应付债券	5,752,229,339.52	5,752,229,339.52	
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		1,463,444,635.94	1,463,444,635.94
长期应付款	1,108,412,163.50	1,108,412,163.50	

长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	154,451,833.23	154,451,833.23	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	10,518,027,763.90	11,981,472,399.84	
负债合计	42,014,260,342.20	43,515,000,124.93	1,463,444,635.94
所有者权益：			
股本	3,875,371,532.00	3,875,371,532.00	
其他权益工具	1,146,290,662.42	1,146,290,662.42	
其中：优先股			
永续债			
资本公积	11,923,058,165.17	11,923,058,165.17	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备	120,972.62	120,972.62	
盈余公积	961,105,529.85	961,105,529.85	
未分配利润	2,366,206,832.00	2,366,206,832.00	
所有者权益合计	20,272,153,694.06	20,272,153,694.06	
负债和所有者权益总计	62,286,414,036.26	63,787,153,818.99	1,500,739,782.73

调整情况说明

#### (4) 2021 年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用  不适用

### 31、其他

#### 主要会计估计及判断

编制财务报表时，本公司管理层需要运用估计和假设，这些估计和假设会对会计政策的应用及资产、负债、收入及费用的金额产生影响。实际情况可能与这些估计不同。本公司管理层对估计涉及的关键假设和不确定因素的判断进行持续评估，会计估计变更的影响在变更当期和未来期间予以确认。

主要估计金额的不确定因素如下：

##### (1) 预期信用损失的计量

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

##### (2) 存货跌价准备

如本附注“三、（十一）存货”所述，本公司定期估计存货的可变现净值，并对存货成本高于可变现净值的差额确认存货跌价损失。本公司在估计存货的可变现净值时，考虑持有存货的目的，并以可得到的资料作为估计的基础，其中包括存货的市场价格及本公司过往的营运成本。存货的实际售价、完工成本及销售费用和税金可能随市场销售状况、生产技术工艺或存货的实际用途等的改变而发生变化，因此存货跌价准备的金额可能会随上述原因而发生变化。对存货跌价准备的调整将影响估计变更当期的损益。

（3）除存货及金融资产外的其他资产减值

如本附注“三、（十九）长期资产减值”所述，本公司在资产负债表日对除存货及金融资产外的其他资产进行减值评估，以确定资产可收回金额是否下跌至低于其账面价值。如果情况显示长期资产的账面价值可能无法全部收回，有关资产便会视为已减值，并相应确认减值损失。

可收回金额是资产（或资产组）的公允价值减去处置费用后的净额与资产（或资产组）预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。由于本公司不能可靠获得资产（或资产组）的公开市价，且不能可靠准确估计资产的公允价值。因此，本公司将预计未来现金流量的现值作为可回收金额。在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）生产产品的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

（4）固定资产、无形资产等资产的折旧和摊销

如本附注“三、（十五）固定资产”、“三、（十八）无形资产”所述，本公司对固定资产和无形资产等资产在考虑其残值后，在使用寿命内计提折旧和摊销。本公司定期审阅相关资产的使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。资产使用寿命是本公司根据对同类资产的已往经验并结合预期的技术改变而确定。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

（5）递延所得税资产

在估计未来期间能够取得足够的应纳税所得额用以利用未弥补税务亏损和可抵扣暂时性差异时，本公司以很可能取得用来抵扣未弥补税务亏损和可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，并以预期收回该资产期间的适用所得税税率为基础计算并确认相关递延所得税资产。本公司需要运用判断来估计未来取得应纳税所得额的时间和金额，并根据现行的税收政策及其他相关政策对未来的适用所得税税率进行合理的估计和判断，以决定应确认的递延所得税资产的金额。如果未来期间实际产生的利润的时间和金额或者实际适用所得税税率与管理层的估计存在差异，该差异将对递延所得税资产的金额产生影响。

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	6%、9%、13%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税计缴	7%、5%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	25%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
--------	-------

### 2、税收优惠

无。

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	24,334.93	3,026.68
银行存款	6,299,074,728.55	9,229,414,568.44
其他货币资金	2,531,996,674.37	3,897,249,320.14
合计	8,831,095,737.85	13,126,666,915.26
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	2,531,996,674.37	3,897,249,320.14

其他说明

项目	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票保证金	1,492,236,674.37	3,306,509,320.14
信用证保证金	125,000,000.00	78,000,000.00
用于担保的定期存款或通知存款等	174,000,000.00	512,000,000.00
贷款保证金	760,000.00	740,000.00
受限存款	740,000,000.00	
合计	2,531,996,674.37	3,897,249,320.14

### 2、应收票据

#### (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
商业承兑票据	1,540,482,182.07	
合计	1,540,482,182.07	

单位：元

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	
其中：										
其中：										

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用  不适用

## (2) 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

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
商业承兑票据		1,133,932,188.36
合计		1,133,932,188.36

## 3、应收账款

### (1) 应收账款分类披露

单位：元

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的应收账款	352,985,418.30	47.20%	352,985,418.30	100.00%		352,985,418.30	48.10%	352,985,418.30	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	394,916,528.33	52.80%	138,065,745.62	34.96%	256,850,782.71	380,865,369.15	51.90%	135,648,186.49	35.62%	245,217,182.66
其中：										
组合 1：账龄组合	394,916,528.33	52.80%	138,065,745.62	34.96%	256,850,782.71	380,865,369.15	51.90%	135,648,186.49	35.62%	245,217,182.66
合计	747,901,946.63	100.00%	491,051,163.92		256,850,782.71	733,850,787.45	100.00%	488,633,604.79		245,217,182.66

按单项计提坏账准备：352,985,418.30

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
华晨汽车集团控股有限公司	305,223,081.12	305,223,081.12	100.00%	破产重整
本溪南芬鑫和冶金炉料有限公司	47,762,337.18	47,762,337.18	100.00%	已停产
合计	352,985,418.30	352,985,418.30	--	--

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：138,065,745.62

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内（含 1 年）	256,620,123.38	2,566,201.23	1.00%
1 至 2 年（含 2 年）	1,380,656.01	138,065.60	10.00%
2 至 3 年（含 3 年）	1,942,837.68	388,567.53	20.00%
3 年以上	134,972,911.26	134,972,911.26	100.00%
合计	394,916,528.33	138,065,745.62	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	256,620,123.38
1 至 2 年	6,224,788.02
2 至 3 年	57,059,913.27
3 年以上	427,997,121.96

3 至 4 年	427,997,121.96
合计	747,901,946.63

(2) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	305,223,081.12	40.81%	305,223,081.12
第二名	99,222,882.66	13.27%	992,228.83
第三名	80,584,547.00	10.77%	805,845.47
第四名	47,762,337.18	6.39%	47,762,337.18
第五名	30,777,943.03	4.12%	307,779.43
合计	563,570,790.99	75.36%	

4、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	1,530,735,647.38	4,189,977,871.92
合计	1,530,735,647.38	4,189,977,871.92

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用  不适用

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

适用  不适用

其他说明：

“应收款项融资”项目反映资产负债表日以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款等。

1.期末本公司无在应收款项融资核算的商业汇票质押情况

2.期末本公司在应收款项融资核算的已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的商业汇票如下所示

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	20,681,484,641.73	
商业承兑汇票		
合计	20,681,484,641.73	

3.期末公司无因出票人未履约而将其转为应收账款的票据。

## 5、预付款项

### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	977,541,107.55	98.31%	2,096,232,640.14	99.44%
1 至 2 年	16,681,487.73	1.68%	11,812,137.51	0.56%
2 至 3 年	147,750.36	0.01%		
合计	994,370,345.64	--	2,108,044,777.65	--

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：

截至本报告期末，无账龄超过一年且金额重大的预付款项情况

### (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
第一名	562,083,080.63	56.53
第二名	107,790,801.73	10.84
第三名	46,820,475.20	4.71
第四名	46,764,418.62	4.70
第五名	39,448,845.58	3.97
合计	802,907,621.76	80.75

其他说明：

## 6、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	2,523,993.39	33,685,359.01
其他应收款	163,413,287.02	108,415,992.26
合计	165,937,280.41	142,101,351.27

### (1) 应收利息

#### 1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额

定期存款	2,523,993.39	33,685,359.01
合计	2,523,993.39	33,685,359.01

## 2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

公司无重要的逾期利息及坏账准备计提情况

## (2) 其他应收款

### 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款项	224,540,231.45	167,775,115.62
其他	11,572,865.95	9,225,365.04
合计	236,113,097.40	177,000,480.66

### 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额	352,376.05	9,566,849.71	58,665,262.64	68,584,488.40
2021 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
--转入第二阶段	-3,525.58	3,525.58		
--转入第三阶段		-3,048,177.80	3,048,177.80	
本期计提	494,264.90	1,021,959.28	6,040,356.18	7,556,580.36
本期转销	316,314.67	1,238,763.21	1,886,180.50	3,441,258.38
2021 年 12 月 31 日余额	526,800.70	6,305,393.56	65,867,616.12	72,699,810.38

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	153,188,899.24
1 至 2 年	4,959,792.25
2 至 3 年	3,778,131.84
3 年以上	74,186,274.07
3 至 4 年	74,186,274.07
合计	236,113,097.40

## 3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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
------	---------	------	------	---------	-------------

其他应收款核销说明：

本期实际核销的其他应收款项金额1,221,094.69元

## 4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	往来款项	2,819,946.26	1 年以内	1.19%	
第二名	往来款项	2,798,975.71	1 年以内至 3 年以上	1.19%	2,585,594.69
第三名	往来款项	2,261,360.00	3 年以上	0.96%	2,261,360.00
第四名	往来款项	1,908,708.06	3 年以上	0.81%	1,908,708.06
第五名	往来款项	1,740,000.00	3 年以上	0.74%	
合计	--	11,528,990.03	--	4.89%	6,755,662.75

## 5) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

本报告期末无涉及政府补助的其他应收款项

## 6) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

本报告期末无因金融资产转移而终止确认的其他应收款项

## 7) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

本报告期末无转移其他应收款项且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 7、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值
原材料	4,730,515,761.34	26,986,533.69	4,703,529,227.65	4,535,270,857.67	26,986,533.69	4,508,284,323.98
在产品	2,105,832,905.07	25,390,821.52	2,080,442,083.55	1,732,705,334.71	1,946,088.69	1,730,759,246.02
库存商品	3,439,625,765.66	33,430,937.88	3,406,194,827.78	2,805,646,918.75	4,625,146.10	2,801,021,772.65
合计	10,275,974,432.07	85,808,293.09	10,190,166,138.98	9,073,623,111.13	33,557,768.48	9,040,065,342.65

### (2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

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	26,986,533.69					26,986,533.69
在产品	1,946,088.69	25,390,821.52		1,946,088.69		25,390,821.52
库存商品	4,625,146.10	33,430,937.88		4,625,146.10		33,430,937.88
合计	33,557,768.48	58,821,759.40		6,571,234.79		85,808,293.09

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

无

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

无

8、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预缴税金	444,009,128.46	183,320,437.20
增值税进项税	310,939,065.10	86,091,954.53
定期存款		5,254,234,444.28
合计	754,948,193.56	5,523,646,836.01

其他说明：

9、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动							期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备			其他
一、合营企业											
浙江本钢 精锐钢材 加工有限 公司	2,742,064 .73			520,432.4 6			-280,713. 12			2,981,784 .07	
小计	2,742,064 .73			520,432.4 6			-280,713. 12			2,981,784 .07	
二、联营企业											
合计	2,742,064 .73			520,432.4 6			-280,713. 12			2,981,784 .07	

其他说明

10、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
苏州本钢实业有限公司股权	3,888,980.00	3,888,980.00
中钢上海钢材加工有限公司股权		
东北特殊钢集团股份有限公司股权	1,037,735,849.00	1,037,735,849.00
广州本浦汽车板销售有限公司股权	200,000.00	200,000.00
武汉本钢源鸿贸易有限公司股权	200,000.00	200,000.00
合计	1,042,024,829.00	1,042,024,829.00

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	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	其他综合收益转入留存收益的原因

其他说明：

公司持有中钢上海钢材加工有限公司15%的股权。

公司持有的东北特殊钢集团股份有限公司9.93%股权已被质押给大连银行股份有限公司沈阳分行。

## 11、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	25,480,674,048.94	26,284,567,956.44
合计	25,480,674,048.94	26,284,567,956.44

### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输及其他设备	合计
一、账面原值：				
1.期初余额	12,992,173,762.87	48,920,259,525.40	912,920,312.85	62,825,353,601.12
2.本期增加金额	335,742,397.75	1,299,099,252.52	13,828,051.62	1,648,669,701.89
(1) 购置		21,261,478.78	13,462,077.65	34,723,556.43
(2) 在建工程转入	335,742,397.75	1,277,837,773.74	365,973.97	1,613,946,145.46
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额	83,262,784.29	737,609,827.88	5,789,627.60	826,662,239.77
(1) 处置或报废	83,262,784.29	737,609,827.88	5,789,627.60	826,662,239.77

4.期末余额	13,244,653,376.33	49,481,748,950.04	920,958,736.87	63,647,361,063.24
二、累计折旧				
1.期初余额	6,133,288,869.64	29,679,421,087.16	629,132,131.82	36,441,842,088.62
2.本期增加金额	325,467,326.07	1,985,674,168.41	21,886,735.42	2,333,028,229.90
(1) 计提	325,467,326.07	1,985,674,168.41	21,886,735.42	2,333,028,229.90
3.本期减少金额	47,133,558.25	648,898,692.49	5,629,149.44	701,661,400.18
(1) 处置或报废	47,133,558.25	648,898,692.49	5,629,149.44	701,661,400.18
4.期末余额	6,411,622,637.46	31,016,196,563.08	645,389,717.80	38,073,208,918.34
三、减值准备				
1.期初余额	36,963,620.92	61,979,935.14		98,943,556.06
2.本期增加金额	48,396,211.92	6,453,363.70		54,849,575.62
(1) 计提	48,396,211.92	6,453,363.70		54,849,575.62
3.本期减少金额	1,261,418.52	59,053,617.20		60,315,035.72
(1) 处置或报废	1,261,418.52	59,053,617.20		60,315,035.72
4.期末余额	84,098,414.32	9,379,681.64		93,478,095.96
四、账面价值				
1.期末账面价值	6,748,932,324.55	18,456,172,705.32	275,569,019.07	25,480,674,048.94
2.期初账面价值	6,821,921,272.31	19,178,858,503.10	283,788,181.03	26,284,567,956.44

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋及建筑物	223,416,300.48	139,189,651.03	84,098,414.32	128,235.13	
机器设备	100,086,005.34	89,198,289.39	9,379,681.64	1,508,034.31	
运输及其他设备	1,042,125.89	1,042,125.89			
合计	324,544,431.71	229,430,066.31	93,478,095.96	1,636,269.44	

## (3) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	1,062,356,103.50	正在办理

其他说明

#### (4) 通过融资租赁租入的固定资产情况

上年年末，公司融资租入的固定资产金额为1,114,232,362.74元，为从关联方辽宁恒亿融资租赁有限公司所租入。本期公司终止与辽宁恒亿融资租赁有限公司之融资租赁业务，并已支付全部款项。

#### (5) 通过经营租赁租出的固定资产情况

项目	期末账面价值
房屋及建筑物	1,239,002.14
合计	1,239,002.14

## 12、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	2,431,761,889.08	1,837,160,389.66
工程物资	2,420,212.05	2,773,325.92
合计	2,434,182,101.13	1,839,933,715.58

### (1) 在建工程情况

单位：元

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
冷轧高强钢改造工程				23,961,023.15		23,961,023.15
CCPP 发电工程	662,907,316.06		662,907,316.06	300,907,874.71		300,907,874.71
特钢轧机改造工程	225,662,005.25		225,662,005.25	151,433,585.06		151,433,585.06
360 平米烧结机	88,340,997.99		88,340,997.99	82,878,409.99		82,878,409.99
板材转供辽煤化焦炉煤气项目				21,840,791.70		21,840,791.70
7 号高炉干法除尘及 TRT 发电节能改造				70,402,228.77		70,402,228.77
6 号高炉环保大				66,322,604.36		66,322,604.36

修工程					
板材焦化厂 7 号焦炉烟气脱硫脱硝				28,774,283.25	28,774,283.25
特钢电炉产能置换项目	975,649,876.97		975,649,876.97	358,101,195.01	358,101,195.01
能源总厂 220kV 变电所工程				23,302,571.03	23,302,571.03
能源总厂中水深度处理回用工程				98,563,871.96	98,563,871.96
焦化厂新增一塔式脱硫改造				31,893,853.65	31,893,853.65
本钢生产制造管理整体提升	36,748,743.10		36,748,743.10	29,824,289.00	29,824,289.00
能源总厂 1 号转炉煤气柜系统改造项目	66,477,477.13		66,477,477.13	24,008,553.86	24,008,553.86
板材废钢厂彩西特钢供料站	38,375,436.67		38,375,436.67	1,231,879.70	1,231,879.70
焦化厂 8、9 号焦炉焦炉烟气脱硫脱硝				12,708,765.66	12,708,765.66
炼铁厂烧结系统电除尘改造				14,956,633.00	14,956,633.00
生产制造管理系统提升（2020）				16,091,178.68	16,091,178.68
本钢宝锦加工配送项目	22,088,294.34		22,088,294.34	15,998,341.25	15,998,341.25
焦化厂净化二作业区脱硫系统改造				17,588,986.17	17,588,986.17
板材炼铁厂 360M2 烧结机环保提效改造				19,034,328.00	19,034,328.00
其他项目	315,511,741.57		315,511,741.57	427,335,141.70	427,335,141.70
合计	2,431,761,889.08		2,431,761,889.08	1,837,160,389.66	1,837,160,389.66

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

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
冷轧高强钢改造工程	701,535.00	23,961,023.15	67,964,463.27	91,925,486.42			85.00%	100.00	857,867,059.71			募股资金
CCPP 发电工程	106,000.00	300,907,874.71	361,999,441.35			662,907,316.06	63.00%	65.00	14,497,562.06	8,138,558.77	3.93%	募股资金
特钢轧机改造工程	82,386.00	151,433,585.06	173,423,847.58	99,195,427.39		225,662,005.25	40.00%	40.00	6,770,232.91	2,864,335.85	3.93%	募股资金
360 平米烧结机	137,723.00	82,878,409.99	23,551,905.29	18,089,317.29		88,340,997.99	92.00%	95.00	68,627,433.26			募股资金
板材转供辽煤化焦炉煤气项目	2,557.00	21,840,791.70		21,840,791.70			85.00%	95.00				其他
7 号高炉干法除尘及 TRT 发电节能改造	9,267.00	70,402,228.77	1,590,550.81	71,992,779.58			78.00%	95.00	455,304.64	161,324.57	3.93%	募股资金
6 号高炉环保大修工程	25,225.00	66,322,604.36	188,679.25	66,511,283.61			76.00%	100.00				其他
板材焦化厂 7 号焦炉烟气脱硫脱硝	5,337.38	28,774,283.25	5,104,951.95	33,879,235.20			63.00%	65.00				其他
特钢电炉产能置换项目	192,343.00	358,101,195.01	617,548,681.96			975,649,876.97	51.00%	55.00				募股资金
能源总厂 220kV 变电所	31,500.00	23,302,571.03	135,130,101.16	158,432,672.19			50.00%	80.00				其他

工程												
能源总厂中水深度处理回用工程	17,570.00	98,563,871.96	15,375,754.95	113,939,626.91			65.00%	85.00				其他
焦化厂新增一塔式脱硫改造	9,174.00	31,893,853.65	22,991,749.16	54,885,602.81			60.00%	100.00				其他
本钢生产制造管理整体提升	5,600.00	29,824,289.00	6,924,454.10		36,748,743.10		66.00%	80.00				其他
能源总厂1号转炉煤气柜系统改造项目	16,086.00	24,008,553.86	42,468,923.27		66,477,477.13		41.00%	60.00				其他
板材废钢厂彩西特钢供料站	12,114.00	1,231,879.70	38,839,910.07	1,696,353.10	38,375,436.67		33.00%	60.00				其他
焦化厂8、9号焦炉焦炉烟气脱硫脱硝	9,898.00	12,708,765.66	59,675,758.76	72,384,524.42			73.00%	100.00				其他
炼铁厂烧结系统电除尘改造	4,500.00	14,956,633.00	9,507,953.00	24,464,586.00			54.00%	100.00				其他
生产制造管理系统提升(2020)	2,639.00	16,091,178.68	6,718,790.00	22,809,968.68			86.00%	100.00				其他
板材炼铁总厂新1号高炉炉缸	8,200.00		47,485,826.92	47,485,826.92			58.00%	95.00				其他

浇筑												
新建 8# 单流板坯铸机项目	64,341.00		103,473,209.19	103,473,209.19			70.00%	80.00				募股资金
5#高炉易地大修(新 2#高炉)	124,087.00		51,731,262.32	51,731,262.32			72.00%	90.00	31,410,224.05			募股资金
1700 热轧完善改造	25,000.00		21,789,258.69	21,789,258.69			80.00%	90.00				其他
4-6 号转炉环保改造	27,000.00		25,042,287.39	25,042,287.39			70.00%	95.00	2,799,798.26			募股资金
焦化厂净化二作业区脱硫系统改造	6,000.00	17,588,986.17	13,012,782.04	30,601,768.21			51.00%	80.00				其他
板材炼铁厂 360M2 烧结机环保提效改造	5,573.00	19,034,328.00	14,047,395.24	33,081,723.24			59.00%	80.00				其他
本钢宝锦加工配送项目	31,037.39	15,998,341.25	6,089,953.09		22,088,294.34		7.00%	10.00				其他
合计	1,662,692.77	1,409,825,247.96	1,871,677,890.81	1,165,252,991.26		2,116,250,147.51	--	--	982,427,614.89	11,164,219.19		--

(3) 工程物资

单位：元

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
工程物资	2,420,212.05		2,420,212.05	2,773,325.92		2,773,325.92
合计	2,420,212.05		2,420,212.05	2,773,325.92		2,773,325.92

其他说明：

注：冷轧高强度改造工程、360平米烧结机及5#高炉易地大修（新2#高炉）主体工程已于以前年度转入固定资产。

### 13、使用权资产

单位：元

项目	土地	房屋及建筑物	合计
一、账面原值：			
1.期初余额	1,132,274,415.17	368,465,367.56	1,500,739,782.73
2.本期增加金额			
3.本期减少金额			
4.期末余额	1,132,274,415.17	368,465,367.56	1,500,739,782.73
二、累计折旧			
1.期初余额			
2.本期增加金额	39,904,236.22	20,470,298.20	60,374,534.42
(1) 计提	39,904,236.22	20,470,298.20	60,374,534.42
3.本期减少金额			
(1) 处置			
4.期末余额	39,904,236.22	20,470,298.20	60,374,534.42
三、减值准备			
1.期初余额			
2.本期增加金额			
(1) 计提			
3.本期减少金额			
(1) 处置			
4.期末余额			
四、账面价值			
1.期末账面价值	1,092,370,178.95	347,995,069.36	1,440,365,248.31
2.期初账面价值	1,132,274,415.17	368,465,367.56	1,500,739,782.73

其他说明：

## 14、无形资产

## (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件及其他	合计
一、账面原值					
1.期初余额	327,028,797.84			310,401.55	327,339,199.39
2.本期增加金额	40,640,000.00				40,640,000.00
(1) 购置	40,640,000.00				40,640,000.00
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	367,668,797.84			310,401.55	367,979,199.39
二、累计摊销					
1.期初余额	62,257,844.20			148,702.65	62,406,546.85
2.本期增加金额	7,624,308.81			26,794.92	7,651,103.73
(1) 计提	7,624,308.81			26,794.92	7,651,103.73
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	69,882,153.01			175,497.57	70,057,650.58
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	297,786,644.83			134,903.98	297,921,548.81
2.期初账面价值	264,770,953.64			161,698.90	264,932,652.54

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
土地使用权	39,556,267.07	正在办理

其他说明：

## 15、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

单位：元

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	451,808,313.33	112,952,078.33	398,431,973.43	99,607,993.35
内部交易未实现利润	93,178,777.44	23,294,694.36	74,424,898.92	18,606,224.73
固定资产折旧	21,906,259.43	5,476,564.86	333,978,859.03	83,494,714.76
其他	48,132,843.04	12,033,210.76		
合计	615,026,193.24	153,756,548.31	806,835,731.38	201,708,932.84

### (2) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	305,643,743.02	305,702,137.30
可抵扣亏损	45,093,302.90	54,629,940.42

合计	350,737,045.92	360,332,077.72
----	----------------	----------------

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2021 年		10,945,961.04	
2022 年	1,001,166.72	1,001,166.72	
2023 年	10,336,118.65	14,114,953.21	
2024 年	13,696,334.51	17,910,573.13	
2025 年	10,723,063.42	10,657,286.32	
2026 年	9,336,619.60		
合计	45,093,302.90	54,629,940.42	--

其他说明：

16、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付长期资产款	30,630,858.13		30,630,858.13	995,840,320.65		995,840,320.65
合计	30,630,858.13		30,630,858.13	995,840,320.65		995,840,320.65

其他说明：

17、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	3,823,088,140.00	9,687,731,000.00
信用借款	230,000,000.00	380,000,000.00
合计	4,053,088,140.00	10,067,731,000.00

短期借款分类的说明：

(2) 本报告期末无已逾期未偿还的短期借款

## 18、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	2,286,000,000.00	7,747,043,186.29
银行承兑汇票	1,724,083,376.48	857,106,162.13
国内信用证	625,000,000.00	1,210,000,000.00
合计	4,635,083,376.48	9,814,149,348.42

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

## 19、应付账款

### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付货款	4,272,890,365.57	5,122,416,750.84
劳务	51,392,037.81	18,697,483.74
应付工程及设备款	557,316,885.80	513,842,739.32
修理费及其他	470,673,396.71	259,271,282.92
合计	5,352,272,685.89	5,914,228,256.82

### (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
单位 1	20,685,977.47	尚未达到结算条件
单位 2	14,200,000.00	尚未达到结算条件
单位 3	14,519,435.78	尚未达到结算条件
单位 4	227,930,805.86	尚未达到结算条件
合计	277,336,219.11	--

其他说明：

## 20、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	4,708,188,093.78	4,458,671,819.90

合计	4,708,188,093.78	4,458,671,819.90
----	------------------	------------------

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

## 21、应付职工薪酬

### (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	25,748,902.30	2,356,609,073.18	2,230,262,598.99	152,095,376.49
二、离职后福利-设定提存计划	582.95	221,340,145.12	221,340,728.07	
三、辞退福利		25,981.50	25,981.50	
合计	25,749,485.25	2,577,975,199.80	2,451,629,308.56	152,095,376.49

### (2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	16,591,117.11	1,860,128,031.35	1,737,972,314.57	138,746,833.89
2、职工福利费		147,741,924.10	147,741,924.10	
3、社会保险费	653,712.74	146,522,560.74	147,176,273.48	
其中：医疗保险费	3,683.11	112,150,597.68	112,154,280.79	
工伤保险费	650,029.63	34,351,650.00	35,001,679.63	
生育保险费		20,313.06	20,313.06	
4、住房公积金	6,859,195.00	131,612,225.64	131,608,625.64	6,862,795.00
5、工会经费和职工教育经费	1,644,877.45	48,124,295.36	43,283,425.21	6,485,747.60
8.其他		22,480,035.99	22,480,035.99	
合计	25,748,902.30	2,356,609,073.18	2,230,262,598.99	152,095,376.49

### (3) 设定提存计划列示

单位：元

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	565.28	213,156,905.63	213,157,470.91	
2、失业保险费	17.67	8,183,239.49	8,183,257.16	
合计	582.95	221,340,145.12	221,340,728.07	

其他说明：

## 22、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	29,696,795.33	22,541,925.74
企业所得税	35,810,190.67	9,589,798.62
个人所得税	4,744,348.35	103,240.62
城市维护建设税	2,362,795.25	4,490,656.56
房产税	16,819,232.89	3,661,600.13
教育费附加	1,710,729.40	3,211,296.48
土地使用税	2,878,545.36	1,180,402.66
环境税	9,935,977.17	8,398,902.77
其他	10,309,374.28	2,124,257.38
合计	114,267,988.70	55,302,080.96

其他说明：

## 23、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	1,348,025,731.98	709,448,301.92
合计	1,348,025,731.98	709,448,301.92

### (1) 其他应付款

#### 1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
押金	1,556,363.89	1,713,563.89
保证金	127,642,584.79	98,316,454.89
往来款	1,133,934,695.19	525,775,209.97

其他	84,892,088.11	83,643,073.17
合计	1,348,025,731.98	709,448,301.92

## 2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明

截至本报告期末，无账龄超过一年的重要其他应付款项

## 24、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	246,949,595.95	1,287,630,361.43
一年内到期的应付债券	25,053,455.40	20,400,000.00
一年内到期的租赁负债	38,777,466.79	37,295,146.79
合计	310,780,518.14	1,345,325,508.22

其他说明：

## 25、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	612,064,452.20	579,627,336.58
合计	612,064,452.20	579,627,336.58

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
合计	--	--	--							

其他说明：

## 26、长期借款

### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	622,600,000.00	622,600,000.00
保证借款	595,921,771.74	798,714,362.65
信用借款	3,004,300,000.00	2,081,620,065.00
合计	4,222,821,771.74	3,502,934,427.65

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

## 27、应付债券

### (1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可转换公司债券	5,054,251,668.83	5,752,229,339.52
合计	5,054,251,668.83	5,752,229,339.52

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

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	本期转股	期末余额
本钢转债 (债券代 码： 127018)	6,800,000 ,000.00	2020年6 月29日	6年	6,800,000 ,000.00	5,752,229 ,339.52		45,161,12 8.80	516,038,8 58.11		1,168,855 ,400.00	5,054,251 ,668.83
合计	--	--	--	6,800,000 ,000.00	5,752,229 ,339.52		45,161,12 8.80	516,038,8 58.11		1,168,855 ,400.00	5,054,251 ,668.83

### (3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

经深圳证券交易所“深证上[2020]656号”文同意，公司68.00亿元可转换公司债券于2020年8月4日起在深圳证券交易所挂牌交易，债券简称“本钢转债”，债券代码“127018”。本次发行的可转换公司债券转股期自可转换公司债券发行结束之日（2020年7月3日）起满六个月后的第一个交易日起至可转换公司债券到期日止，即2021年1月4日至2026年6月28日。本可转债的初始转股价格为5.03元/股。

自2021年1月1日至2021年12月31日期间，公司的A股可转换债券累计有人民币1,168,855,400.00元转换为公司A股普通股，转股数量为232,819,847股。其中：

2021年第一季度，本钢转债因转股减少2,656,000.00元（26,560张），转股数量为527,021股，转股价格为5.03元/股；

2021年第二季度，本钢转债因转股减少46,087,200.00元（460,872张），转股数量为9,162,052股，转股价格为5.03元/股；

2021年第三季度，本钢转债因转股减少1,119,957,200.00元（11,119,572张），转股数量为223,096,752股，转股价格为5.02元/股；

2021年第四季度，本钢转债因转股减少155,000.00元（1,550张），转股数量为34,022股，转股价格为4.55元/股；截至2021年12月31日，公司剩余的可转换债券余额为5,631,144,600.00元（56,311,446张）。

#### （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

无

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

## 28、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁负债	1,424,667,169.15	1,463,444,635.94
合计	1,424,667,169.15	1,463,444,635.94

其他说明

## 29、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款		1,114,232,362.74
合计		1,114,232,362.74

### （1）按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付融资租赁款		1,114,232,362.74
其中：未实现融资费用		779,232,152.85

其他说明：

本报告期末，公司已经偿还全部的融资租赁款项。

### 30、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	154,451,833.23	3,793,520.00	65,139,067.34	93,106,285.89	
合计	154,451,833.23	3,793,520.00	65,139,067.34	93,106,285.89	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
2018 年度辽宁省"百千万人才工程"资助项目	250,000.00			30,000.00			220,000.00	与资产相关
2018 年市级技能大师工作站费用	66,616.34			7,850.00			58,766.34	与资产相关
2019 年市级技能大师工作站费用	180,000.00			81,915.84			98,084.16	与资产相关
2020 年生态文明建设专项（特钢电炉升级工程项目）	20,000,000.00						20,000,000.00	与资产相关
板材焦化厂东风厂区碳纤维废水深度处理项目	9,500,000.00			1,900,000.00			7,600,000.00	与资产相关
本钢发电厂高压车间燃煤锅炉脱硫脱硝项目	3,600,000.00			600,000.00			3,000,000.00	与资产相关
第三代汽车用高强钢研制开发	2,320,000.00			580,000.00			1,740,000.00	与资产相关
发电厂 7 台 130 吨燃烧锅炉烟气脱	9,600,000.00			4,800,000.00			4,800,000.00	与资产相关

硫项目								
发电厂三电 车间热电联 产改造工程 项目款	4,000,000.00			2,000,000.00			2,000,000.00	与资产相关
工业企业能 源管理中心 建设示范项 目	2,320,000.00			2,320,000.00				与资产相关
空气质量自 动监测系统	35,000.00			35,000.00				与资产相关
冷轧高强钢 改造工程	100,000,000.00			50,000,000.00			50,000,000.00	与资产相关
辽宁工匠补 助	21.89						21.89	与资产相关
汽车用钢产 业专业技术 创新平台建 设	200,000.00			200,000.00				与资产相关
稀土氧硫化 物对汽车钢 塑化性的影 响机制与控 制研究	349,517.26	189,520.00		81,623.76			457,413.50	与资产相关
引进海外先 进适用技术 专项资金	2,000,000.00			2,000,000.00				与资产相关
低温高压服 役条件下高 强度管线用 钢项目国家 支持资金	30,677.74	62,000.00		92,677.74				与资产相关
稀土钢冶金 渣系设计 及其物理化 学性质研究		340,000.00					340,000.00	与收益相关
省科技厅国 家自然科学 基金委-辽 宁省政府联 合基金项目		334,000.00					334,000.00	与收益相关

2019 年省级技能大师工作站费用		200,000.00					200,000.00	与收益相关
2020 年省级技能大师工作站费用		100,000.00					100,000.00	与收益相关
复合铁焦低碳炼铁炉料新技术基础研究		168,000.00					168,000.00	与收益相关
2021 年辽宁省中央引导地方科技发展资金第二批计划项目		300,000.00					300,000.00	与收益相关
2020 年度辽宁省"百千万人才工程"资助项目		50,000.00					50,000.00	与收益相关
大气污染防治资金-二烧整理除尘超低排放改造项目		2,050,000.00		410,000.00			1,640,000.00	与资产相关
合计	154,451,833.23	3,793,520.00		65,139,067.34			93,106,285.89	

其他说明：

### 31、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	3,875,371,532.00				232,819,847.00	232,819,847.00	4,108,191,379.00

其他说明：

本期增加系公司发行的A股可转换债券本期转换为A股普通股232,819,847股所致，具体参见附注七、（27）应付债券。

### 32、其他权益工具

#### (1) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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
可转换公司 债券	68,000,000	1,146,290,66 2.42			11,688,554	198,407,998. 79	56,311,446	947,882,663. 63
合计	68,000,000	1,146,290,66 2.42			11,688,554	198,407,998. 79	56,311,446	947,882,663. 63

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：

其他说明：

本期减少系公司发行的A股可转换债券本期累计有人民币1,168,855,400.00元（11,688,554张）转换为公司A股普通股，截至2021年12月31日，公司剩余的可转换债券余额为5,631,144,600.00元（56,311,446张）。具体参见附注七、（27）应付债券。

### 33、资本公积

单位：元

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）	12,227,292,378.47	928,924,325.80		13,156,216,704.27
其他资本公积	115,917,468.82			115,917,468.82
合计	12,343,209,847.29	928,924,325.80		13,272,134,173.09

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期增加系公司发行的A股可转换债券本期转换为A股普通股所致，具体参见附注七、（27）应付债券。

### 34、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	300,412.14	63,036,424.58	62,998,858.15	337,978.57
合计	300,412.14	63,036,424.58	62,998,858.15	337,978.57

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

### 35、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

法定盈余公积	961,105,529.85	234,010,992.52		1,195,116,522.37
合计	961,105,529.85	234,010,992.52		1,195,116,522.37

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

### 36、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	2,692,018,405.40	2,307,765,664.62
调整后期初未分配利润	2,692,018,405.40	2,307,765,664.62
加：本期归属于母公司所有者的净利润	2,500,582,902.58	384,252,740.78
减：提取法定盈余公积	234,010,992.52	
应付普通股股利	1,981,284,017.82	
期末未分配利润	2,977,306,297.64	2,692,018,405.40

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 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 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 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

### 37、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	69,992,675,798.60	64,770,421,744.20	45,321,849,577.55	43,322,474,075.93
其他业务	7,919,469,182.86	7,121,176,592.76	3,362,943,108.03	3,069,706,486.66
合计	77,912,144,981.46	71,891,598,336.96	48,684,792,685.58	46,392,180,562.59

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

是  否

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	主营业务收入	其他业务收入	合计
商品类型					
其中：					

按经营地区分类			69,992,675,798.60	7,919,469,182.86	77,912,144,981.46
其中：					
境内			63,657,154,874.80	7,919,469,182.86	71,576,624,057.66
境外			6,335,520,923.80		6,335,520,923.80
市场或客户类型					
其中：					
合同类型					
其中：					
按商品转让的时间分类			69,992,675,798.60	7,919,469,182.86	77,912,144,981.46
其中：					
在某一时点确认			69,992,675,798.60	7,916,590,751.39	77,909,266,549.99
在某一时间段确认				2,878,431.47	2,878,431.47
按合同期限分类					
其中：					
按销售渠道分类					
其中：					
合计			69,992,675,798.60	7,919,469,182.86	77,912,144,981.46

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

其他说明

### 38、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	123,495,868.43	39,002,807.95
教育费附加	88,373,442.32	28,155,477.26
房产税	81,377,911.78	79,753,764.80

土地使用税	13,696,962.53	13,090,099.93
印花税	82,245,033.15	26,523,801.64
环境税	41,124,449.80	28,417,193.46
其他	1,146,895.68	928,675.06
合计	431,460,563.69	215,871,820.10

其他说明：

### 39、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
进出口代理费	73,807,602.10	55,316,442.53
工资及福利	35,270,978.16	25,955,134.20
包装费	6,901,048.55	6,179,183.22
其他	25,414,936.76	9,828,520.26
合计	141,394,565.57	97,279,280.21

其他说明：

### 40、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资及福利	656,796,852.87	368,149,507.51
修理费	249,469,415.56	216,309,807.28
土地使用费	39,930,546.94	65,600,418.40
折旧	42,367,710.99	39,060,982.28
取暖费	91,825,534.38	25,929,633.73
水资源费	7,059,455.17	18,956,412.81
环保类费用	14,522,765.23	13,186,781.11
其他	85,267,160.96	45,632,751.69
合计	1,187,239,442.10	792,826,294.81

其他说明：

### 41、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
折旧、材料及薪酬等	56,401,594.44	37,989,623.28
合计	56,401,594.44	37,989,623.28

其他说明：

## 42、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	1,007,595,231.75	1,028,857,436.14
利息收入	-393,818,460.36	-378,523,984.03
汇兑损益	-86,313,266.83	-307,919,937.19
其他	9,130,130.50	22,361,640.70
合计	536,593,635.06	364,775,155.62

其他说明：

## 43、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	66,345,976.64	81,193,591.56
其他		111,590.36
合计	66,345,976.64	81,305,181.92

## 44、投资收益

单位：元

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	520,432.46	374,119.86
处置长期股权投资产生的投资收益	1,434,393.28	
处置交易性金融资产取得的投资收益	-124,911,004.89	13,500,000.00
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		77,242.47
其他	2,436,869.33	
合计	-120,519,309.82	13,951,362.33

其他说明：

#### 45、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-5,336,416.67	-1,717,123.74
应收账款坏账损失	-2,417,959.10	-302,302,638.01
合计	-7,754,375.77	-304,019,761.75

其他说明：

#### 46、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-58,821,759.40	-6,571,234.79
五、固定资产减值损失	-54,849,575.62	-60,614,634.58
合计	-113,671,335.02	-67,185,869.37

其他说明：

#### 47、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
处置未划分为持有待售的固定资产而产生的处置利得或损失	130,675.05	325,651.61

#### 48、营业外收入

单位：元

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
非货币性资产交换利得	2,606,854.39	2,703,102.88	2,606,854.39
债务重组利得		32,800.02	
其他	5,176,371.41	1,592,660.62	5,176,371.41
合计	7,783,225.80	4,328,563.52	7,783,225.80

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
------	------	------	------	------------	--------	--------	--------	-------------

其他说明：

#### 49、营业外支出

单位：元

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
非流动资产毁损报废损失	64,272,629.43	95,724,280.44	64,272,629.43
合计	64,272,629.43	95,724,280.44	64,272,629.43

其他说明：

#### 50、所得税费用

##### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	853,911,187.93	35,594,567.91
递延所得税费用	47,952,384.53	-10,223,337.35
合计	901,863,572.46	25,371,230.56

##### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	3,435,499,071.09
按法定/适用税率计算的所得税费用	858,874,767.77
调整以前期间所得税的影响	5,955,617.82
非应税收入的影响	-824,062.27
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	130,996.77
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	163,459.93
其他	37,562,792.44
所得税费用	901,863,572.46

其他说明

**51、现金流量表项目****(1) 收到的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收回往来款、代垫款	4,269,927.26	415,131,996.05
利息收入	424,979,825.98	365,343,047.49
专项补贴、补助款	3,752,120.00	27,624,696.63
营业外收入	3,029,073.33	673,106.88
其他	65,335,821.55	8,181,857.38
合计	501,366,768.12	816,954,704.43

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

**(2) 支付的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
企业间往来	19,482,383.93	347,552,655.29
销售费用支出	14,638,578.99	72,862,184.48
管理费用支出	86,597,752.51	44,664,338.51
手续费	22,157,726.11	20,710,711.34
其他	299,743.97	1,489,830.36
合计	143,176,185.51	487,279,719.98

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

**(3) 收到的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
票据、保函及信用证保证金	2,105,252,645.77	1,076,807,422.35
押汇收益	41,310,294.37	253,068,892.21
融资租赁业务款项	214,709,267.94	
合计	2,361,272,208.08	1,329,876,314.56

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

## (4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
票据、保函及信用证保证金		34,424,434.31
可转债发行费用		41,084,701.18
取得短期借款用于定向支付	740,000,000.00	
合计	740,000,000.00	75,509,135.49

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

## 52、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

单位：元

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	2,533,635,498.63	391,479,566.23
加：资产减值准备	113,671,335.02	67,185,869.37
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,333,028,229.90	2,191,070,638.31
使用权资产折旧	60,374,534.42	
无形资产摊销	7,651,103.73	6,567,370.80
长期待摊费用摊销		
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）	-130,675.05	-325,651.61
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	61,665,775.04	93,021,177.56
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	921,281,964.92	720,937,498.95
投资损失（收益以“－”号填列）	120,519,309.82	-13,951,362.33
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	47,952,384.53	-10,223,337.35
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）		
存货的减少（增加以“－”号填列）	-1,202,351,320.94	-1,302,981,909.11
经营性应收项目的减少（增加以	2,159,270,698.56	-2,847,086,786.29

“—”号填列)		
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	-6,750,849,760.31	-1,638,713,049.57
其他	7,754,375.77	304,019,761.75
经营活动产生的现金流量净额	413,473,454.04	-2,039,000,213.29
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	6,299,099,063.48	9,229,417,595.12
减: 现金的期初余额	9,229,417,595.12	13,441,414,988.58
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	-2,930,318,531.64	-4,211,997,393.46

## (2) 现金和现金等价物的构成

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	6,299,099,063.48	9,229,417,595.12
其中: 库存现金	24,334.93	3,026.68
可随时用于支付的银行存款	6,299,074,728.55	9,229,414,568.44
三、期末现金及现金等价物余额	6,299,099,063.48	9,229,417,595.12

其他说明:

## 53、所有权或使用权受到限制的资产

单位: 元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	2,531,996,674.37	票据、信用证保证金等
应收票据	1,133,932,188.36	期末公司已背书在资产负债表日尚未到期的未终止确认的应收票据
固定资产	89,963,211.93	抵押取得资金拆借款
无形资产	36,188,476.93	抵押取得资金拆借款
其他权益工具投资	1,037,735,849.00	质押贷款

合计	4,829,816,400.59	--
----	------------------	----

其他说明：

## 54、外币货币性项目

### (1) 外币货币性项目

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	--	--	21,926,797.58
其中：美元	2,815,562.23	6.38	17,951,179.87
欧元	15,038.78	7.22	108,575.47
港币	4,729,748.36	0.82	3,867,042.24
应收账款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
长期借款	--	--	354,971,367.69
其中：美元	11,850,000.00	6.38	75,552,045.00
欧元	37,635,017.31	7.22	271,713,534.45
港币			
日元	139,056,000.00	0.06	7,705,788.24
短期借款			575,088,140.00
其中：美元	90,200,000.00	6.38	575,088,140.00
欧元		-	
港币		-	
一年内到期的其他非流动负债			99,549,595.95
其中：美元	4,700,000.00	6.38	29,965,790.00
欧元	9,460,158.72	7.22	68,299,507.91
日元	23,176,000.00	0.06	1,284,298.04

其他说明：

## 55、政府补助

## (1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
2018 年度辽宁省"百千万人才工程"资助项目	250,000.00	递延收益	30,000.00
2018 年市级技能大师工作站费用	240,000.00	递延收益	7,850.00
2019 年市级技能大师工作站费用	180,000.00	递延收益	81,915.84
板材焦化厂东风厂区碳纤维废水深度处理项目	9,500,000.00	递延收益	1,900,000.00
本钢发电厂高压车间燃煤锅炉脱硫脱硝项目	6,000,000.00	递延收益	600,000.00
第三代汽车用高强钢研制开发	2,900,000.00	递延收益	580,000.00
发电厂 7 台 130 吨燃烧锅炉烟气脱硫项目	24,000,000.00	递延收益	4,800,000.00
发电厂三电车间热电联产改造工程项目款	10,000,000.00	递延收益	2,000,000.00
工业企业能源管理中心建设示范项目	11,600,000.00	递延收益	2,320,000.00
抗氧化热成型钢 PHS1500A 研制开发	250,000.00	递延收益	
空气质量自动监测系统	350,000.00	递延收益	35,000.00
冷轧高强钢改造工程	250,000,000.00	递延收益	50,000,000.00
辽宁工匠补助	100,002.97	递延收益	
汽车用钢产业专业技术创新平台建设	1,000,000.00	递延收益	200,000.00
稀土氧硫化物对汽车钢塑化性的影响机制与控制研究	547,040.00	递延收益	81,623.76
引进海外先进适用技术专项资金	14,420,000.00	递延收益	2,000,000.00
低温高压服役条件下高强度管线用钢项目国家支持资金	188,000.00	递延收益	92,677.74
大气污染防治资金-二烧整理除尘超低排放改造项目	2,050,000.00	递延收益	410,000.00

汽车用高档电镀锌板生产线项目	41,040,000.00	递延收益	
炼铁厂烧结机节能环保项目款	5,800,000.00	递延收益	
本钢集团有限公司汽车板工程实验室工程建设款	1,000,000.00	递延收益	

## (2) 政府补助退回情况

适用  不适用

其他说明：

## (3) 与收益相关的政府补助

种类	金额	计入当期损益或冲减相关成本费用 损失的金额		计入当期损益或冲减相关成本 费用损失的项目
		本期金额	上期金额	
2021年退役士兵减免附加税费	758,250.00	758,250.00		758,250.00
税费返还	569,547.42	440,059.30	569,547.42	440,059.30
以工代训补助	44,400.00	8,600.00	44,400.00	8,600.00
铁运公司动迁补充款	1,626,919.00		1,626,919.00	
辽宁省地方金融监督管理局支持企业上市发展专项资金	5,000,000.00		5,000,000.00	
稳岗补贴	19,151.07		19,151.07	

## 八、合并范围的变更

### 1、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：

本期注销全资子公司厦门本钢钢铁销售有限公司。

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
无锡本钢钢铁销	无锡	无锡	销售	100.00%		同一控制下企业

售有限公司						合并
天津本钢钢铁贸易 有限公司	天津	天津	销售	100.00%		同一控制下企业 合并
南京本钢物资销 售有限公司	南京	南京	销售	100.00%		同一控制下企业 合并
烟台本钢钢铁销 售有限公司	烟台	烟台	销售	100.00%		同一控制下企业 合并
哈尔滨本钢经济 贸易有限公司	哈尔滨	哈尔滨	销售	100.00%		同一控制下企业 合并
长春本钢钢铁销 售有限公司	长春	长春	销售	100.00%		同一控制下企业 合并
广州本钢钢铁贸 易有限公司	广州	广州	销售	100.00%		设立
上海本钢冶金科 技有限公司	上海	上海	销售	100.00%		设立
本钢板材辽阳球 团有限责任公司	辽阳	辽阳	生产	100.00%		设立
大连本瑞通汽车 材料技术有限公 司	大连	大连	生产	65.00%		设立
本钢浦项冷轧薄 板有限责任公司	本溪	本溪	生产	75.00%		同一控制下企业 合并
本溪本钢钢材销 售有限公司	本溪	本溪	销售	100.00%		设立
沈阳本钢冶金科 技有限公司	沈阳	沈阳	销售	100.00%		设立
重庆辽本钢铁贸 易有限公司	重庆	重庆	销售	100.00%		设立
本钢宝锦（沈阳） 汽车新材料技术 有限公司	沈阳	沈阳	生产	85.00%		同一控制下企业 合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

本公司不存在此类事项。

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

本公司不存在此类事项。

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

本公司不存在此类事项。

确定公司是代理人还是委托人的依据：

本公司不存在此类事项。

其他说明：

## (2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
本钢浦项冷轧薄板有限责任公司	25.00%	35,782,798.35		541,916,799.24

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

本公司不存在此类事项。

其他说明：

## (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
本钢浦项冷轧薄板有限责任公司	2,969,950,327.43	1,134,904,732.59	4,104,855,060.02	1,937,187,863.07		1,937,187,863.07	3,799,519,376.39	1,384,600,108.47	5,184,119,484.86	3,159,583,481.30		3,159,583,481.30

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
本钢浦项冷轧薄板有限责任公司	11,529,193,715.01	143,131,193.39	143,131,193.39	205,955,801.18	7,327,060,880.66	42,005,550.17	42,005,550.17	301,022,342.34

其他说明：

## 2、在合营安排或联营企业中的权益

### (1) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--

下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
投资账面价值合计	2,981,784.07	2,742,064.73
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	520,432.46	374,119.86
--综合收益总额	520,432.46	374,119.86

其他说明

## (2) 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

本公司不存在此类事项。

## 十、与金融工具相关的风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任，但是董事会已授权本公司规划发展部门设计和实施能确保风险管理目标和政策得以有效执行的程序。董事会通过规划发展部门递交的报告来审查已执行程序的有效性以及风险管理目标和政策的合理性。本公司的内部审计师也会审计风险管理的政策和程序，并且将有关发现汇报给审计委员会。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

### 1. 信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。

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

### 2. 流动性风险

流动性风险是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控非受限货币资金余额、将到期变现的银行承兑汇票以及对未来12个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

下表列示本公司非衍生金融负债根据协议条款的应偿还的余下合同到期日。该表是根据基于本公司可被要求支付的最早日期的金融负债未折现现金流编制。包括利息及本金的现金流量：

金额单位：人民币万元

项目	期末余额					
	即时偿还	1年以内	1-2年	2-5年	5年以上	合计
贸易及其他应付款项		1,133,538.18				1,133,538.18
借款及利息		441,115.83	226,971.68	832,756.07		1,500,843.58

合计		1,574,654.01	226,971.68	832,756.07		2,634,381.76
----	--	--------------	------------	------------	--	--------------

项目	上年年末余额					
	即时偿还	1年以内	1-2年	2-5年	5年以上	合计
贸易及其他应付款项		1,643,593.66			111,423.24	1,755,016.90
借款及利息		1,137,576.14	25,647.04	321,586.21	3,060.20	1,487,869.59
合计		2,781,169.80	25,647.04	321,586.21	114,483.44	3,242,886.49

### 3. 市场风险

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

#### 1. 利率风险

利率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于浮息银行存款、浮息借贷承受现金流利率风险。公司尚未制定政策管理其利率风险，但管理层将慎重选择融资方式，固定利率和浮动利率相结合，短期债务与长期债务相结合。利用有效的利率风险管理方法，密切监控利率风险，并于有需要时运用利率互换以实现预期的利率结构。

#### 2. 汇率风险

汇率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司不断调整风险管理的组织架构，优化债务构成以降低汇率风险。

本公司面临的汇率风险主要来源于以美元、欧元计价的资产和负债，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：

金额单位：人民币万元

项目	期末余额			上年年末余额		
	美元	其他外币	合计	美元	其他外币	合计
资产	1,795.12	397.56	2,192.68	46,968.50	63.75	47,032.25
负债	68,060.60	34,900.31	102,960.91	134,771.81	38,819.77	173,591.58
合计	69,855.72	35,297.87	105,153.59	181,740.31	38,883.52	220,623.83

于2021年12月31日，在所有其他变量保持不变的情况下，如果美元、欧元对人民币升值或贬值5%，则公司将减少或增加净利润3,778.81万元（2020年12月31日：4,745.98万元）。管理层认为5%合理反映了下一年度美元、欧元对人民币可能发生变动的合理范围。

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

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

	量			
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
◆应收款项融资			1,530,735,647.38	1,530,735,647.38
◆其他权益工具投资			1,042,024,829.00	1,042,024,829.00
持续以公允价值计量的资产总额			2,572,760,476.38	2,572,760,476.38
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

## 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

本公司无第一层次公允价值计量项目。

## 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

本公司无第二层次公允价值计量项目。

## 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

持续第三层次公允价值计量的其他权益工具投资为本公司持有的未上市股权投资。

持续第三层次公允价值计量的应收款项融资为本公司持有的银行承兑汇票，其公允价值参考票面金额确认。

本公司采用估值技术进行了公允价值计量，主要采用了上市公司比较法的估值技术，参考类似证券的股票价格并考虑流动性折扣。

## 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

无。

## 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

本期内各层级之间未发生转换。

## 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

本期内未变更。

## 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

无。

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
本溪钢铁(集团)有限责任公司	辽宁本溪	生产	62.92 亿元	58.65%	58.65%

本企业的母公司情况的说明

无

本企业最终控制方是鞍钢集团有限公司。

其他说明：

无

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、在其他主体中的权益。

### 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九、在其他主体中的权益。

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：

合营或联营企业名称	与本企业关系
浙江本钢精锐钢材加工有限公司	联营企业

其他说明

无

### 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
本钢集团有限公司（以下简称“本钢集团”）	母公司控股股东
本钢不锈钢冷轧丹东有限责任公司	同一母公司
本溪钢铁（集团）矿业有限责任公司	同一母公司
本溪钢铁（集团）冶金渣有限责任公司	同一母公司
本溪钢铁（集团）钢材加工配送有限责任公司	同一母公司
本溪钢铁（集团）房地产开发有限责任公司	同一母公司
本溪钢铁（集团）机械制造有限责任公司	同一母公司
本溪钢铁（集团）建设有限责任公司	同一母公司
本溪钢铁（集团）实业发展有限责任公司	同一母公司

本溪钢铁（集团）修建有限责任公司	同一母公司
本钢电气有限责任公司	母公司之联营企业
本溪高新钻具制造有限责任公司	同属本钢集团
本溪新事业发展有限责任公司	同一母公司
辽宁冶金技师学院	同一母公司
辽宁冶金职业技术学院	同一母公司
本钢集团国际经济贸易有限公司	同属本钢集团
本溪钢铁（集团）信息自动化有限责任公司	同一母公司
本溪钢铁（集团）热力开发有限责任公司	同一母公司
本溪钢铁（集团）设计研究院	同一母公司
本溪北营钢铁（集团）股份有限公司（以下简称"北营钢铁"）	同属本钢集团
辽宁恒通冶金装备制造有限公司	同一母公司
辽宁恒泰重机有限公司	同一母公司
鞍钢电气有限责任公司	同属鞍钢集团
鞍钢废钢资源(鞍山)有限公司	同属鞍钢集团
鞍钢废钢资源(鞍山)有限公司朝阳分公司	同属鞍钢集团
鞍钢钢绳有限责任公司	同属鞍钢集团
鞍钢集团工程技术有限公司	同属鞍钢集团
鞍钢集团国际经济贸易有限公司	同属鞍钢集团
鞍钢建设集团有限公司	同属鞍钢集团
鞍钢实业集团冶金机械有限公司	同属鞍钢集团
鞍钢钢材加工配送（大连）有限公司	同属鞍钢集团
鞍钢集团工程技术发展有限公司	同属鞍钢集团
大连波罗勒钢管有限公司	同一母公司
辽宁本钢钢铁商贸有限责任公司	同一母公司
本溪钢铁（集团）正泰建材有限责任公司	同一母公司
苏州本钢实业有限公司	参股公司
本钢集团财务有限公司	同属本钢集团
鞍钢化学科技有限公司	同属鞍钢集团
鞍钢能源科技有限公司	同属鞍钢集团
攀中伊红金属制品（重庆）有限责任公司	同属鞍钢集团
德邻陆港供应链服务有限公司	同属鞍钢集团
本钢招标有限公司	同属本钢集团
鞍钢股份有限公司	同属鞍钢集团

辽宁恒亿融资租赁有限公司	同属本钢集团
鞍钢集团财务有限责任公司	同属鞍钢集团
鞍钢废钢资源（鞍山）有限公司	同属鞍钢集团
鞍钢重型机械有限责任公司	同属鞍钢集团
鞍钢矿山机械制造有限公司	同属鞍钢集团
本溪钢铁（集团）工程建设监理有限责任公司	同一母公司
天津鞍钢钢材加工配送有限公司	同属鞍钢集团
广州保税区本钢销售有限公司	同一母公司

其他说明

无

## 5、关联交易情况

### （1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
本溪钢铁(集团)有限责任公司	修理费	304,560,898.30	400,000,000.00	否	302,064,654.40
本溪钢铁(集团)有限责任公司	原辅料	181,321.91		否	21,211,277.08
本钢不锈钢冷轧丹东有限责任公司	库存商品	830,980.11	300,000.00	是	223,907.79
本溪钢铁(集团)矿业有限责任公司	劳务费	38,823,832.46	9,000,000,000.00	否	32,132,280.11
本溪钢铁(集团)矿业有限责任公司	原辅料	7,897,911,371.00		否	5,141,935,035.00
本溪钢铁(集团)矿业有限责任公司	运输费	0.00		否	12,274,666.53
本溪钢铁(集团)冶金渣有限责任公司	原辅料	489,148,093.50	400,000,000.00	否	343,038,361.30
本溪钢铁(集团)钢材加工配送有限责任公司	加工费	97,509.28	700,000.00	否	632,209.92
本溪钢铁(集团)机械制造有限责任公司	备件	74,302,355.66	100,000,000.00	否	59,840,355.09

本溪钢铁(集团)机械制造有限责任公司	修理劳务	71,834,926.85		否	27,736,207.15
本溪钢铁(集团)建设有限责任公司	备件	21,777,211.97	500,000,000.00	否	16,249,681.58
本溪钢铁(集团)建设有限责任公司	工程费用	347,084,983.80		否	202,743,298.00
本溪钢铁(集团)建设有限责任公司	修理劳务	278,104,032.80		否	180,229,768.10
本溪钢铁(集团)建设有限责任公司	原辅料	16,097,907.80		否	12,412,209.92
本溪钢铁(集团)建设有限责任公司	运输费	4,140,887.20		否	513,931.70
本溪钢铁(集团)实业发展有限责任公司	原辅料	195,317,492.00	300,000,000.00	否	210,950,626.50
本溪钢铁(集团)实业发展有限责任公司	修理劳务	14,899,040.30		否	15,376,574.26
本溪钢铁(集团)实业发展有限责任公司	运输费	1,184,903.02		否	0.00
本溪钢铁(集团)实业发展有限责任公司	工程款	1,412,870.70		否	1,070,084.96
本溪钢铁(集团)修建有限责任公司	原辅料及备件	3,141,468.85	200,000,000.00	否	2,281,772.80
本溪钢铁(集团)修建有限责任公司	工程费	12,223,337.95		否	19,113,780.55
本溪钢铁(集团)修建有限责任公司	修理费	172,496,212.10		否	174,759,409.90
本钢电气有限责任公司	原辅料	144,661,193.60	200,000,000.00	否	138,563,001.60
本钢电气有限责任公司	修理劳务	30,766,390.09		否	30,633,125.84
本溪高新钻具制造有限责任公司	备件	355,020.64	500,000.00	否	389,973.90
本溪新事业发展有限责任公司	修理劳务	227,358.60	215,000,000.00	否	0.00

本溪新事业发展有限责任公司	原辅料及餐费	5,995,558.58		否	10,289,014.21
辽宁冶金技师学院	备件	3,180.19	10,000,000.00	否	9,332,593.27
辽宁冶金职业技术学院	工程款	0.00	7,000,000.00	否	0.00
辽宁冶金职业技术学院	修理劳务	20,848,183.42		否	6,482,440.92
本钢集团国际经济贸易有限公司	原辅料	16,836,635,147.00	17,500,000,000.00	否	5,089,613,947.00
本钢集团国际经济贸易有限公司	代理费	71,401,202.00		否	55,316,442.53
本钢集团国际经济贸易有限公司	港杂费	401,150,627.60		否	92,799,843.55
本溪钢铁(集团)信息自动化有限责任公司	备件	2,382,441.39	40,000,000.00	否	8,503,504.88
本溪钢铁(集团)信息自动化有限责任公司	工程费用	7,731,900.58		否	11,213,767.14
本溪钢铁(集团)信息自动化有限责任公司	修理劳务	58,288,892.03		否	17,325,000.88
本溪钢铁(集团)热力开发有限责任公司	采暖费用	1,935,670.90	2,000,000.00	否	1,190,018.02
本溪钢铁(集团)热力开发有限责任公司	原辅料	4,315,772.16		否	710,400.96
本溪钢铁(集团)设计研究院	设计费	370,754.72	2,000,000.00	否	1,259,811.32
本溪北营钢铁(集团)股份有限公司	原辅料	3,413,966,208.00	3,500,000,000.00	否	4,923,900,250.00
本溪北营钢铁(集团)股份有限公司	能源动力	574,159,764.50		否	465,898,554.20
本溪北营钢铁(集团)股份有限公司	运输费	5,035,680.51		否	4,075,292.52
本溪北营钢铁(集团)股份有限公司	劳务费	83,669,158.97		否	71,906,200.57
本溪北营钢铁(集团)股份有限公司	备件	16,090,360.87		否	17,108,148.69

团)股份有限公司					
本溪北营钢铁(集团)股份有限公司	代理费	2,406,400.10		否	
辽宁恒通冶金装备制造有限公司	原材料及备件	67,724,736.21	100,000,000.00	否	83,360,224.63
辽宁恒通冶金装备制造有限公司	修理及劳务	9,214,383.72		否	6,611,425.81
辽宁恒泰重机有限公司	原材料及备件	1,779,712.77	10,000,000.00	否	1,385,853.14
辽宁恒泰重机有限公司	修理及劳务	25,652,748.93		否	7,169,879.69
本钢集团有限公司	劳务费	103,266,123.30	200,000,000.00	否	188,763,759.90
鞍钢电气有限责任公司	修理劳务	1,090,000.00		否	
鞍钢废钢资源(鞍山)有限公司	原辅料	10,664,269.91		否	
鞍钢废钢资源(鞍山)有限公司朝阳分公司	原辅料	6,052,002.21		否	
鞍钢钢绳有限责任公司	原辅料	16,415.00		否	
鞍钢集团工程技术有限公司	工程费用	4,156,465.29		否	
鞍钢集团国际经济贸易有限公司	原辅料	158,920,329.80		否	
鞍钢建设集团有限公司	工程费用	1,380,000.00		否	
鞍钢实业集团冶金机械有限公司	修理劳务	621,231.00		否	
鞍钢钢材加工配送(大连)有限公司	劳务费	12,297.35		否	
鞍钢集团工程科技发展有限公司	工程费用	66,371.68		否	

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
本钢电气有限责任公司	能源动力	942,198.15	724,024.93
本溪北营钢铁(集团)股份有限	原辅料及备件	5,361,496,192.00	1,384,098,435.00

公司			
本溪北营钢铁(集团)股份有限公司	商品	32,286,695.60	21,509,556.67
本溪北营钢铁(集团)股份有限公司	能源动力	190,994,041.40	226,022,578.90
本溪钢铁(集团)房地产开发有限责任公司	能源动力	36,751.81	86,516.64
本溪钢铁(集团)钢材加工配送有限责任公司	能源动力	4,553.41	258,754.12
本溪钢铁(集团)机械制造有限责任公司	商品	26,997,250.99	18,988,547.01
本溪钢铁(集团)机械制造有限责任公司	能源动力	22,129,966.93	20,887,170.87
本溪钢铁(集团)机械制造有限责任公司	原辅料及备件	1,129,457.58	3,385,637.50
本溪钢铁(集团)建设有限责任公司	能源动力	7,832,094.60	6,991,617.58
本溪钢铁(集团)建设有限责任公司	原辅料及备件	164,513,121.80	64,520,560.21
本溪钢铁(集团)矿业有限责任公司	能源动力	713,763,626.60	620,208,875.60
本溪钢铁(集团)矿业有限责任公司	原辅料及备件	114,817,486.80	96,782,270.88
本溪钢铁(集团)矿业有限责任公司	运费收入	9,635,045.20	7,438,953.44
本溪钢铁(集团)矿业有限责任公司	商品	9,553,320.94	11,074,823.36
本溪钢铁(集团)热力开发有限责任公司	能源动力	46,499,282.17	29,956,208.56
本溪钢铁(集团)热力开发有限责任公司	原辅料及备件	35,958,414.07	17,506,167.31
本溪钢铁(集团)实业发展有限责任公司	能源动力	9,729,798.22	8,244,652.53
本溪钢铁(集团)实业发展有限责任公司	商品	25,064,326.22	39,735.86
本溪钢铁(集团)实业发展有限责任公司	原辅料及备件	12,069,150.04	19,144,378.64
本溪钢铁(集团)信息自动化有限责任公司	能源动力	127,347.06	146,403.13

本溪钢铁(集团)修建有限责任公司	能源动力	1,239,534.34	1,251,524.98
本溪钢铁(集团)修建有限责任公司	原辅料及备件	3,463,893.89	3,680,300.76
本溪钢铁(集团)冶金渣有限责任公司	能源动力	5,657,234.80	6,598,390.82
本溪钢铁(集团)冶金渣有限责任公司	原辅料及备件	489,209,578.20	268,399,134.30
本溪钢铁(集团)冶金渣有限责任公司	商品	30,477,308.13	4,235,308.50
本溪钢铁(集团)有限责任公司	能源动力	2,419,372.66	2,054,736.20
本溪钢铁(集团)有限责任公司	原辅料及备件	5,994,769.96	10,135,253.20
本溪新事业发展有限责任公司	能源动力	224,285.83	383,721.71
大连波罗勒钢管有限公司	商品	13,819,225.85	11,363,324.84
本溪钢铁(集团)正泰建材有限责任公司	能源动力	0.00	21,612.31
辽宁恒通冶金装备制造有限公司	能源动力	320.75	0.00
辽宁恒通冶金装备制造有限公司	原辅料及备件	3,020,156.10	7,318,611.68
辽宁恒通冶金装备制造有限公司	商品	25,919,093.49	9,088,880.26
本钢不锈钢冷轧丹东有限责任公司	商品	2,954,071.01	27,160,897.92
苏州本钢实业有限公司	商品	668,359,087.00	499,838,225.20
本钢集团财务有限公司	能源动力	13,938.60	12,973.24
本钢集团有限公司	能源动力	124,535.96	73,255.88
本钢集团有限公司	原辅料及备件	12,820,827.06	15,393,247.29
本钢集团有限公司	劳务费	75,423,224.98	
本钢集团有限公司	商品	127,816,445.90	
辽宁恒泰重机有限公司	商品	389,676.08	295,437.29
鞍钢化学科技有限公司	商品	10,327,963.75	
鞍钢能源科技有限公司	原辅料及备件	796,230.34	
鞍钢电气有限责任公司	能源动力	109.68	
攀中伊红金属制品(重庆)有限责任公司	商品	8,069,888.63	
德邻陆港供应链服务有限公司	商品	99,872,552.22	

本钢招标有限公司	原辅料及备件	108,000.74	
----------	--------	------------	--

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

## (2) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

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
本溪钢铁（集团）钢材加工配送有限责任公司	仓库及附属设施		500,000.00
本钢招标有限公司	厂房及附属设备	480,000.00	

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
本溪钢铁（集团）有限责任公司	土地使用权 7,669,068.17 平方米、土地使用权 42,920.00 平方米	39,600,209.28	57,383,355.31
本溪钢铁（集团）有限责任公司	2300 热轧机生产线、相关房产	7,982,648.96	16,711,424.34
本溪北营钢铁（集团）股份有限公司	1780 热轧机生产线、相关房产	6,147,787.68	15,578,677.65
本钢集团有限公司	土地使用权 728,282.30 平方米	2,666,923.92	9,945,423.08

关联租赁情况说明

- 1.根据公司与本钢集团公司于1997年4月7日、2005年12月30日及后续签订的《土地使用权租赁合同》及后续补充协议，公司向本钢集团公司租赁土地，每平方米每月0.594元，租赁土地面积为7,669,068.17平方米，年租金5,466.51万元。
- 2.2019年8月14日，公司分别与本钢集团公司和北营钢铁签订《房屋租赁协议》，租赁使用2300热轧机生产线所占用的房屋及附属设施和1780热轧机生产线所占用的房屋及附属设施，租赁期限均至2038年12月31日止。
- 3.2019年7月15日，公司与本钢集团和本钢集团公司分别签订《土地租赁协议》，租赁使用本钢集团和本钢集团公司的合计8宗土地，租赁面积分别为42,920.00平方米、728,282.30平方米，租赁期限20年，租金价格每月1.138元/平米。

## (3) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
本钢集团有限公司、本	588,000,000.00	2021年09月30日	2022年09月15日	否

溪钢铁（集团）有限责任公司				
本钢集团有限公司、本溪钢铁（集团）有限责任公司	200,000,000.00	2021 年 10 月 15 日	2022 年 10 月 14 日	否
本钢集团有限公司、本溪钢铁（集团）有限责任公司	200,000,000.00	2021 年 10 月 21 日	2022 年 10 月 20 日	否
本钢集团有限公司、本溪钢铁（集团）有限责任公司	200,000,000.00	2021 年 10 月 20 日	2022 年 10 月 19 日	否
本钢集团有限公司	420,000,000.00	2021 年 11 月 29 日	2022 年 11 月 29 日	否
本钢集团有限公司	200,000,000.00	2021 年 12 月 03 日	2022 年 12 月 03 日	否
本钢集团有限公司	490,000,000.00	2021 年 12 月 30 日	2022 年 12 月 30 日	否
本钢集团有限公司	250,000,000.00	2021 年 12 月 30 日	2022 年 12 月 30 日	否
本钢集团有限公司	573,813,000.00	2021 年 02 月 01 日	2022 年 02 月 19 日	否
本钢集团有限公司	1,275,140.00	2021 年 07 月 30 日	2022 年 07 月 31 日	否
本钢集团有限公司	11,700,000.00	2015 年 03 月 26 日	2022 年 03 月 21 日	否
本钢集团有限公司	76,200,000.00	2016 年 12 月 27 日	2024 年 06 月 21 日	否
本钢集团有限公司、本溪钢铁（集团）有限责任公司	60,000,000.00	2016 年 03 月 30 日	2025 年 03 月 20 日	否
本钢集团有限公司、本溪钢铁（集团）有限责任公司	340,000,000.00	2017 年 02 月 27 日	2025 年 02 月 20 日	否
本钢集团有限公司	33,832,928.61	2015 年 03 月 12 日	2025 年 09 月 30 日	否
本钢集团有限公司	60,328,679.78	2015 年 03 月 12 日	2026 年 04 月 30 日	否
本钢集团有限公司	67,212,501.34	2015 年 03 月 12 日	2025 年 10 月 30 日	否
本钢集团有限公司	57,313,813.63	2015 年 03 月 12 日	2025 年 06 月 30 日	否
本钢集团有限公司	53,025,611.09	2015 年 03 月 12 日	2025 年 08 月 29 日	否
本钢集团有限公司	75,552,045.00	2016 年 12 月 27 日	2024 年 06 月 21 日	否
本钢集团有限公司	7,705,788.24	1999 年 10 月 10 日	2027 年 09 月 10 日	否
本钢集团有限公司	100,000,000.00	2021 年 02 月 01 日	2022 年 02 月 01 日	否
本钢集团有限公司、本溪钢铁（集团）有限责任公司	200,000,000.00	2021 年 07 月 09 日	2022 年 07 月 08 日	否
本钢集团有限公司、本溪钢铁（集团）有限责任	200,000,000.00	2021 年 07 月 13 日	2022 年 07 月 12 日	否

任公司				
本钢集团有限公司、本溪钢铁（集团）有限责任公司	200,000,000.00	2021 年 10 月 13 日	2022 年 08 月 10 日	否

关联担保情况说明

#### (4) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	3,220,900.00	3,090,400.00

#### (5) 其他关联交易

##### 1. 本公司参与和实行的资金集中管理安排的主要内容如下：

2021年4月，经与本钢集团财务有限公司（以下简称本钢财务公司）协商，签订《金融服务协议》以约定公司及下属子公司与本钢财务公司之间有关金融业务条款及有关交易金额上限。协议约定：未来十二个月公司及其控股子公司的每日存款余额最高存款限额为 110 亿元，贷款及其他授信下业务最高为 80 亿元，最高授信额度为 80 亿元。

2021年12月，经与鞍钢集团财务有限责任公司（以下简称鞍钢财务公司）协商，签订《金融服务协议（2022-2024年度）》，以约定2022、2023、2024年度公司及下属子公司与鞍钢财务公司之间有关金融业务条款及有关交易金额上限。协议约定：未来十二个月公司及控股子公司在鞍钢财务公司的每日存款余额最高限额45亿元，贷款、票据及其他形式的最高授信限额50亿元，鞍钢财务公司向公司提供委托贷款最高限额20亿元。

##### 2. 本公司归集至集团的资金

本公司未归集至集团母公司账户而直接存入财务公司的资金

金额单位：万元

项目名称	期末余额		上年年末余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
货币资金（存入鞍钢集团财务有限责任公司）	442,965.63			
货币资金（存入本钢集团财务有限公司）			1,332,199.78	
合计	442,965.63		1,332,199.78	
其中：因资金集中管理支取受限的资金			240,882.28	

备注：本公司于2021年年末将资金转入鞍钢集团财务有限责任公司。

##### 3. 本公司从集团母公司或成员单位拆借的资金

金额单位：元

项目名称	期末余额	上年年末余额
其他应付款	82,081,562.50	78,545,625.00
合计	82,081,562.50	78,545,625.00

公司子公司大连本瑞通汽车材料技术有限公司向本溪钢铁（集团）有限责任公司借款75,000,000.00元。截至2021年12月31日，公司尚未支付的利息7,081,562.50元（截至2020年12月31日，公司尚未支付的利息3,535,937.50元）。

## 6、关联方应收应付款项

### （1）应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收票据	本溪北营钢铁（集团）股份有限公司	1,146,019,625.74		2,302,175,533.09	
应收票据	本溪钢铁（集团）矿业有限责任公司	6,906,467.75			
应收票据	本溪钢铁（集团）有限责任公司			819,900.00	
应收款项融资	苏州本钢实业有限公司	6,580,000.00			
应收款项融资	本溪北营钢铁（集团）股份有限公司	2,300,000.00			
应收款项融资	本溪钢铁（集团）有限责任公司	500,000.00			
应收账款	本钢集团国际经济贸易有限公司	30,777,943.03	307,779.43	104,634,496.36	1,046,344.96
应收账款	本溪钢铁（集团）热力开发有限责任公司	7,007,076.55	70,070.77	26,929,400.04	269,294.00
应收账款	本钢不锈钢冷轧丹东有限责任公司			1,884,638.69	18,846.39
应收账款	本溪钢铁（集团）冶金渣有限责任公司			1,000.00	10.00
预付账款	本钢集团国际经济贸易有限公司	562,083,080.63		1,146,621,194.17	
预付账款	本溪钢铁（集团）机械制造有限公司	46,764,418.62		64,706,140.33	

预付账款	本溪新事业发展有 限责任公司	2,525,240.41			
预付账款	辽宁恒通冶金装备 制造有限公司	365,010.53			
其他应收款	本溪钢铁（集团）房 地产开发有限责任 公司	2,798,975.71	2,585,594.69	2,783,078.98	2,538,389.24
其他应收款	本钢集团有限公司	1,403,512.36			
其他应收款	本钢招标有限公司	602,040.84	6,020.41		
其他应收款	鞍钢股份有限公司	421,142.66	421,142.66		
其他应收款	本溪钢铁（集团）正 泰建材有限责任公 司	270,462.55	211,172.50	270,462.55	199,563.86
其他应收款	辽宁冶金技师学院	58,042.46	58,042.46	58,042.46	58,042.46
其他应收款	本钢集团国际经济 贸易有限公司			6,012,104.38	
其他非流动资产	鞍钢建设集团有限 公司	9,222,050.00			
其他非流动资产	辽宁恒亿融资租赁 有限公司			864,590,559.49	

## （2）应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付票据	本钢集团国际经济贸易有 限公司	2,591,000,000.00	3,451,037,583.14
应付票据	本溪钢铁（集团）实业发展有 限责任公司	27,323,238.23	52,537,586.58
应付票据	辽宁冶金职业技术学院	2,891,901.05	478,992.15
应付票据	本溪钢铁（集团）建设有限责 任公司	2,441,547.34	
应付票据	辽宁冶金技师学院	1,087,201.26	1,332,718.19
应付票据	鞍钢实业集团冶金机械有限 公司	616,291.83	
应付票据	辽宁恒泰重机有限公司	532,627.10	847,836.00
应付票据	本钢电气有限责任公司	371,305.57	64,143,262.68
应付票据	辽宁恒通冶金装备制造有限	63,696.00	8,682,778.98

	公司		
应付票据	本溪钢铁（集团）矿业有限责任公司	30,916.80	918,570,000.00
应付票据	本溪钢铁（集团）机械制造有限责任公司	15,544.28	2,559,389.43
应付票据	辽宁恒亿融资租赁有限公司		46,024,325.00
应付票据	本溪钢铁（集团）冶金渣有限责任公司		166,186.85
应付账款	本溪钢铁（集团）矿业有限责任公司	227,930,805.86	208,076,818.17
应付账款	辽宁恒亿融资租赁有限公司	243,646,365.75	57,991,015.14
应付账款	本溪钢铁（集团）修建有限责任公司	177,332,809.50	51,827,518.60
应付账款	本溪钢铁（集团）建设有限责任公司	127,382,098.50	23,946,268.00
应付账款	本溪北营钢铁（集团）股份有限公司	158,531,101.75	31,729,462.61
应付账款	本溪钢铁（集团）冶金渣有限责任公司	85,112,497.52	16,451,402.84
应付账款	本溪钢铁（集团）实业发展有限责任公司	65,505,709.65	3,851,990.59
应付账款	本溪钢铁（集团）信息自动化有限责任公司	64,470,595.80	18,525,010.62
应付账款	本钢电气有限责任公司	18,627,189.71	15,007,372.53
应付账款	辽宁恒泰重机有限公司	17,366,942.72	21,712,545.78
应付账款	本钢集团有限公司	16,260,041.69	12,463,776.01
应付账款	本钢集团国际经济贸易有限公司	11,684,948.95	5,795,300.90
应付账款	辽宁冶金技师学院	11,290,066.24	13,888,424.09
应付账款	本溪钢铁（集团）机械制造有限责任公司	6,869,554.14	9,643,296.00
应付账款	本钢不锈钢冷轧丹东有限责任公司	6,108,342.90	6,167,215.24
应付账款	鞍钢废钢资源（鞍山）有限公司	4,257,477.87	
应付账款	辽宁冶金职业技术学院	3,509,300.42	7,468,124.34
应付账款	辽宁恒通冶金装备制造有限公司	2,527,096.00	12,979,111.27

应付账款	本溪钢铁（集团）热力开发有限责任公司	2,430,350.86	1,787,265.92
应付账款	鞍钢重型机械有限责任公司	1,572,500.00	
应付账款	鞍钢电气有限责任公司	1,231,700.00	
应付账款	鞍钢实业集团冶金机械有限公司	1,125,059.03	
应付账款	鞍钢钢绳有限责任公司	913,473.62	
应付账款	本溪钢铁（集团）房地产开发有限责任公司	615,214.61	615,214.61
应付账款	鞍钢矿山机械制造有限公司	304,530.41	
应付账款	本溪高新钻具制造有限责任公司	221,233.55	385,957.59
应付账款	本溪新事业发展有限责任公司	67,596.20	4,153,699.31
应付账款	本溪钢铁（集团）工程建设监理有限责任公司	39,142.00	655,119.51
应付账款	本溪钢铁（集团）正泰建材有限责任公司	2,362.00	2,362.00
合同负债/其他流动负债	苏州本钢实业有限公司	23,506,109.92	53,740,310.69
合同负债/其他流动负债	德邻陆港供应链服务有限公司	20,392,114.80	
合同负债/其他流动负债	本钢集团有限公司	15,675,115.92	
合同负债/其他流动负债	攀中伊红金属制品（重庆）有限责任公司	7,227,779.60	
合同负债/其他流动负债	大连波罗勒钢管有限公司	2,361,852.95	1,816,005.14
合同负债/其他流动负债	本溪钢铁（集团）冶金渣有限责任公司	1,123,998.85	1,616,606.49
合同负债/其他流动负债	本溪钢铁（集团）实业发展有限责任公司	745,498.28	557,667.28
合同负债/其他流动负债	鞍钢能源科技有限公司	445,249.81	
合同负债/其他流动负债	本钢不锈钢冷轧丹东有限责任公司	377,261.08	
合同负债/其他流动负债	天津鞍钢钢材加工配送有限公司	260,000.00	
合同负债/其他流动负债	辽宁恒通冶金装备制造有限公司	199,879.86	528,069.70
合同负债/其他流动负债	鞍钢化学科技有限公司	127,391.30	

合同负债/其他流动负债	本钢集团国际经济贸易有限公司		437,019.68
其他应付款	本溪钢铁（集团）有限责任公司	249,739,175.64	130,138,009.50
其他应付款	本钢集团国际经济贸易有限公司	28,083,978.93	12,778,477.83
其他应付款	本溪钢铁（集团）建设有限责任公司	24,834,667.16	4,362,539.62
其他应付款	本溪钢铁（集团）实业发展有限责任公司	18,283,705.72	313,288.24
其他应付款	本溪钢铁（集团）钢材加工配送有限责任公司	16,869,219.13	16,811,665.17
其他应付款	广州保税区本钢销售有限公司	2,674,436.85	2,674,436.85
其他应付款	本溪钢铁（集团）热力开发有限责任公司	2,187,450.17	5,617,336.39
其他应付款	本溪新事业发展有限责任公司	2,069,075.26	1,976,071.19
其他应付款	本溪钢铁（集团）房地产开发有限责任公司	1,435,884.63	1,435,884.63
其他应付款	鞍钢废钢资源（鞍山）有限公司	500,000.00	
其他应付款	辽宁冶金技师学院	190,513.04	13,428.04
其他应付款	本钢集团有限公司	155,733.55	
其他应付款	本溪钢铁（集团）机械制造有限责任公司	10,082.30	10,082.30
其他应付款	辽宁恒亿融资租赁有限公司		2,086,003.02
其他应付款	本钢集团财务有限公司		9,848.17
长期应付款	辽宁恒亿融资租赁有限公司		1,114,232,362.74

### 十三、承诺及或有事项

#### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

##### 1.已签订的正在履行的重要租赁合同及财务影响

根据公司与本钢集团公司于1997年4月7日、2005年12月30日及后续签订的《土地使用权租赁合同》及后续补充协议，公司向本钢集团公司租赁土地，每平方米每月0.594元，租赁土地面积为7,669,068.17平方米，年租金5,466.51万元。

2019年8月14日，公司分别与本钢集团公司和北营钢铁签订《房屋租赁协议》，租赁使用2300热轧机生产线所占

的房屋及附属设施和 1780 热轧机生产线所占用的房屋及附属设施，租赁期限均至 2038 年 12 月 31 日止，租赁费定价以房租原值计提的折旧及国家附加税金为基础，加上合理的利润协商确定，预计最高年租金分别不超过 2000 万元、1800 万元。租赁费按月结算支付。本次关联交易事项已经公司第八届董事会第四次会议审议通过。

2019 年 7 月 15 日，公司与本钢集团和本钢集团公司分别签订《土地租赁协议》，租赁使用本钢集团和本钢集团公司的合计 8 宗土地，租赁面积分别为 42,920.00 平方米、728,282.30 平方米，租赁期限 20 年，租金价格每月 1.138 元/平米，协议生效后，每五年根据国家法律政策调整情况，对照本协议第二条约定的定价基础，就租金是否需要调整进行判断。本次关联交易事项已经公司第八届董事会第三次会议审议通过。

## 2. 未履行完毕的不可撤销信用证

截至 2021 年 12 月 31 日，未履行完毕的不可撤销的信用证金额为 6.25 亿元。

## 2、或有事项

### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至 2021 年 12 月 31 日，公司无需要披露的重要或有事项。

## 3、其他

## 十四、资产负债表日后事项

### 1、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	2,464,914,827.40
经审议批准宣告发放的利润或股利	2,464,914,827.40

## 十五、其他重要事项

### 1、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

#### 控股股东质押所持公司股份

截至资产负债表日，公司控股股东本溪钢铁（集团）有限责任公司持有本公司 2,409,628,094 股，其中处于质押状态的数量为 360,000,000 股，处于限售和冻结状态的数量为 108,326,179 股。

## 十六、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

单位：元

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的应收账款	47,762,337.18	8.90%	47,762,337.18	100.00%		47,762,337.18	10.17%	47,762,337.18	100.00%	
其中:										
按组合计提坏账准备的应收账款	488,701,089.91	91.10%	135,069,526.49	27.64%	353,631,563.42	421,831,531.41	89.83%	131,966,069.21	31.28%	289,865,462.20
其中:										
组合 1: 账龄组合	328,112,713.51	61.16%	135,069,526.49	41.17%	193,043,187.02	245,720,903.60	52.33%	131,966,069.21	53.71%	113,754,834.39
组合 2: 合并内关联方组合	160,588,376.40	29.93%			160,588,376.40	176,110,627.81	37.50%			176,110,627.81
合计	536,463,427.09	100.00%	182,831,863.67		353,631,563.42	469,593,868.59	100.00%	179,728,406.39		289,865,462.20

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
本溪南芬鑫和冶金炉料有限公司	47,762,337.18	47,762,337.18	100.00%	已停产

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内 (含 1 年)	192,168,006.74	1,921,680.07	1.00%
1 至 2 年 (含 2 年)	1,380,655.78	138,065.58	10.00%
2 至 3 年 (含 3 年)	1,942,837.68	388,567.53	20.00%
3 年以上	132,621,213.31	132,621,213.31	100.00%
合计	328,112,713.51	135,069,526.49	--

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	352,756,383.14
1 至 2 年	1,380,655.78
2 至 3 年	1,942,837.68
3 年以上	180,383,550.49
3 至 4 年	180,383,550.49
合计	536,463,427.09

## （2）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	160,588,376.40	29.93%	
第二名	99,222,882.66	18.50%	992,228.83
第三名	80,584,547.00	15.02%	805,845.47
第四名	47,762,337.18	8.90%	47,762,337.18
第五名	9,008,967.00	1.68%	9,008,967.00
合计	397,167,110.24	74.03%	--

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	2,014,931.61	23,028,942.73
其他应收款	266,591,116.91	205,151,247.29
合计	268,606,048.52	228,180,190.02

**(1) 应收利息****1) 应收利息分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款	2,014,931.61	23,028,942.73
合计	2,014,931.61	23,028,942.73

**2) 重要逾期利息**

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

公司无重要的逾期利息及坏账准备计提情况。

公司无应收利息坏账准备计提情况。

**3) 坏账准备计提情况**

□ 适用 √ 不适用

**(2) 其他应收款****1) 其他应收款按款项性质分类情况**

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款项	327,876,947.80	264,617,899.56
其他	10,232,392.89	7,811,748.72
合计	338,109,340.69	272,429,648.28

**2) 坏账准备计提情况**

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额	352,376.05	9,475,267.75	57,450,757.19	67,278,400.99
2021 年 1 月 1 日余额在	—	—	—	—

本期				
--转入第二阶段	-3,525.58	3,525.58		
--转入第三阶段		-3,036,762.80	3,036,762.80	
本期计提	494,264.90	1,021,959.28	6,028,941.18	7,545,165.36
本期转销	316,314.67	1,158,596.25	1,830,431.65	3,305,342.57
2021 年 12 月 31 日余额	526,800.70	6,305,393.56	64,686,029.52	71,518,223.78

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	144,080,381.27
1 至 2 年	4,002,692.25
2 至 3 年	3,776,577.88
3 年以上	186,249,689.29
3 至 4 年	186,249,689.29
合计	338,109,340.69

### 3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

本期实际核销的其他应收款项金额为1,220,245.84元

其他应收款项账面余额变动如下：

账面余额	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)	
上年年末余额	194,557,372.69	20,421,416.81	57,450,858.78	272,429,648.28
上年年末余额在本期				
--转入第二阶段	-316,691.48	316,691.48		
--转入第三阶段		-8,941,860.04	8,941,860.04	

--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期新增	312,200,678.92	3,469,155.79	123,742.35	315,793,577.06
本期终止确认	243,252,344.35	5,031,108.65	1,830,431.65	250,113,884.65
其他变动				
期末余额	263,189,015.78	10,234,295.39	64,686,029.52	338,109,340.69

本期无涉及政府补助的其他应收款项

本期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款项

本期无转移其他应收款项且继续涉入形成的资产、负债金额

#### 4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	往来款项	2,462,794.16	1 年以内至 3 年以上	0.73%	2,249,413.14
第二名	往来款项	2,261,360.00	3 年以上	0.67%	2,261,360.00
第三名	往来款项	1,908,708.06	3 年以上	0.56%	1,908,708.06
第四名	往来款项	1,740,000.00	3 年以上	0.51%	
第五名	往来款项	1,503,037.23	1 年以内至 3 年以上	0.44%	1,202,429.78
合计	--	9,875,899.45	--	2.91%	7,621,910.98

### 3、长期股权投资

单位：元

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	2,015,186,190.50		2,015,186,190.50	2,016,281,902.16		2,016,281,902.16
合计	2,015,186,190.50		2,015,186,190.50	2,016,281,902.16		2,016,281,902.16

#### (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
广州本钢钢铁贸易有限公司	30,000,000.00					30,000,000.00	

上海本钢冶金科技有限公司	30,000,000.00					30,000,000.00	
本钢板材辽阳球团有限责任公司	529,899,801.38					529,899,801.38	
大连本瑞通汽车材料技术有限公司	65,000,000.00					65,000,000.00	
本钢浦项冷轧薄板有限责任公司	1,019,781,571.10					1,019,781,571.10	
长春本钢钢铁销售有限公司	28,144,875.36					28,144,875.36	
哈尔滨本钢经济贸易有限公司	29,923,398.23					29,923,398.23	
南京本钢物资销售有限公司	2,081,400.65					2,081,400.65	
无锡本钢钢铁销售有限公司	29,936,718.57					29,936,718.57	
厦门本钢钢铁销售有限公司	1,095,711.66		1,095,711.66				
烟台本钢钢铁销售有限公司	49,100,329.41					49,100,329.41	
天津本钢钢铁贸易有限公司	60,318,095.80					60,318,095.80	
本溪本钢钢材销售有限公司	30,000,000.00					30,000,000.00	
沈阳本钢冶金科技有限公司	30,000,000.00					30,000,000.00	
重庆辽本钢铁贸易有限公司	30,000,000.00					30,000,000.00	
本钢宝锦（沈阳）汽车新材料技术有限公司	51,000,000.00					51,000,000.00	
合计	2,016,281,902.16		1,095,711.66			2,015,186,190.50	

## 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	69,727,193,761.59	65,005,072,705.35	44,436,384,616.09	42,659,983,317.54
其他业务	8,994,267,964.12	8,198,390,770.21	4,374,721,858.64	4,082,717,104.16
合计	78,721,461,725.71	73,203,463,475.56	48,811,106,474.73	46,742,700,421.70

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	主营业务收入	其他业务收入	合计
商品类型					
其中：					
按经营地区分类			69,727,193,761.59	8,994,267,964.12	78,721,461,725.71
其中：					
境内			64,316,404,987.60	8,994,267,964.12	73,310,672,951.72
境外			5,410,788,773.99		5,410,788,773.99
市场或客户类型					
其中：					
合同类型					
其中：					
按商品转让的时间分类			69,727,193,761.59	8,994,267,964.12	78,721,461,725.71
其中：					
在某一时点确认			69,727,193,761.59	8,991,389,532.65	78,718,583,294.24
在某一时间段确认				2,878,431.47	2,878,431.47
按合同期限分类					
其中：					
按销售渠道分类					
其中：					

合计			69,727,193,761.59	8,994,267,964.12	78,721,461,725.71
----	--	--	-------------------	------------------	-------------------

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

其他说明：

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益	-1,341,423.32	
处置交易性金融资产取得的投资收益	-124,911,004.89	13,500,000.00
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		77,242.47
其他	2,436,869.33	
合计	-123,815,558.88	13,577,242.47

## 6.应收票据

### (1) 应收票据分类列示

项目	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票		
商业承兑汇票	1,514,416,395.80	
合计	1,514,416,395.80	

### (2) 期末公司无已质押的应收票据

### (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

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		
商业承兑汇票		1,107,866,402.09
合计		1,107,866,402.09

### (4) 期末公司无因出票人未履约而将其转为应收账款的票据

## 7.应收款项融资

### (1) 应收款项融资情况

项目	期末余额	上年年末余额
应收票据	1,504,640,362.79	4,143,431,412.08
其中：银行承兑汇票	1,504,640,362.79	1,876,753,316.46
商业承兑汇票		2,266,678,095.62
合计	1,504,640,362.79	4,143,431,412.08

其他说明：“应收款项融资”项目反映资产负债表日以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款

等。

(2) 期末本公司无在应收款项融资核算的商业汇票质押情况

(3) 期末本公司在应收款项融资核算的已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的商业汇票如下所示

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	17,940,518,873.62	
商业承兑汇票		
合计	17,940,518,873.62	

(4) 期末公司无因出票人未履约而将其转为应收账款的票据。

## 十七、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

适用  不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-60,100,706.71	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	66,345,976.64	
委托他人投资或管理资产的损益	2,436,869.33	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-37,205,991.34	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	5,176,371.41	
减：所得税影响额	-5,969,319.73	
少数股东权益影响额	-202,407.38	
合计	-17,175,753.56	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用  不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用  不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	11.88%	0.60	0.50
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	11.96%	0.60	0.50

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

适用  不适用

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

## 4、其他