

# 本钢板材股份有限公司

2022 年半年度报告

【2022 年 8 月 19 日】

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人霍刚、主管会计工作负责人蒋晓豫及会计机构负责人(会计主管人员)孙延斌声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本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“公司面临的风险及应对措施”的内容。《中国证券报》、《证券时报》、《香港商报》和巨潮资讯网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。

本公司不存在需投资者关注的重大风险。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介和主要财务指标	6
第三节 管理层讨论与分析	9
第四节 公司治理	23
第五节 环境和社会责任	24
第六节 重要事项	27
第七节 股份变动及股东情况	51
第八节 优先股相关情况	55
第九节 债券相关情况	56
第十节 财务报告	59

## 备查文件目录

- 1、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表；
- 2、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；
- 3、在其他证券市场公布的半年度报告。

## 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、公司简介

股票简称	本钢板材	股票代码	000761
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（如有）	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		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	蒋晓豫	
联系地址	辽宁省本溪市平山区人民路 16 号	
电话	024-47827003	
传真	024-47827004	
电子信箱	bgbcjxy@163.com	

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2021 年年报。

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2021 年年报。

#### 3、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用 不适用

#### 四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	35,015,177,304.98	38,588,128,212.14	-9.26%
归属于上市公司股东的净利润（元）	561,735,377.41	2,208,798,167.91	-74.57%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	522,219,426.93	2,199,142,563.30	-76.25%
经营活动产生的现金流量净额（元）	227,451,842.21	1,524,916,220.03	-85.08%
基本每股收益（元/股）	0.14	0.57	-75.44%
稀释每股收益（元/股）	0.14	0.57	-75.44%
加权平均净资产收益率	2.60%	9.98%	-7.38%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	47,017,104,048.88	55,147,123,275.30	-14.74%
归属于上市公司股东的净资产（元）	20,629,004,438.07	22,500,969,014.30	-8.32%

#### 五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

#### 六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	3,648,546.62	
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）	30,655,542.92	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	19,806,941.56	
减：所得税影响额	13,527,757.78	
少数股东权益影响额（税后）	1,067,322.84	

合计	39,515,950.48	
----	---------------	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用 不适用

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



## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、报告期内公司从事的主要业务

#### 1、行业发展情况

2022 年上半年，国内外宏观经济形势遭遇严峻挑战，俄乌冲突导致全球能源价格大涨，进一步加剧通胀，全球供应链受到强烈冲击。二季度受疫情影响，国内钢材需求表现低迷；此外，今年上半年钢厂开始大规模提产，供强需弱背景下，钢材基本面逐渐恶化，钢价整体偏弱运行。上半年钢铁市场长期处于“高成本”、“低利润”的状态。

#### 2、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。报告期内，公司主营业务未发生重大变化。

#### 3、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。

#### 4、主要的业绩驱动因素

报告期内，公司紧密围绕“7531”战略目标和“1357”工作指导方针，转变思维、自我加压，深入贯彻落实各级领导的指示批示精神，坚持以效益为中心，牢牢抓住对标和改革两条主线，克服了两端市场波动和疫情等不利影响，全力推动“1+2+3”重点工作落实落地，取得了来之不易的生产经营和企业改革成效，公司治理水平显著提升。

公司主要经营指标为：生铁产量 495.01 万吨，同比减少 21 万吨，降低 4.07%；粗钢产量 519.82 万吨，同比减少 36.72 万吨，降低 6.6%；热轧板产量 676.86 万吨，同比减少 28.25 万吨，降低 4.01%；冷轧板产量 299.97 万吨，同比减少 13.44 万吨，降低 4.29%；特钢产量 28.01 万吨，同比减少 10.89 万吨，降低 27.99%。回顾上半年工作，主要体现在以下方面：

1. 锚定两利四率，企业抗风险能力增强。上半年，在预算同比提升、行业同比下降的双重压力下，销售利润率完成指标，在钢企中排名上升。在实施分红 24.65 亿元的情况下，资产负债率水平下降，好于钢铁行业平均水平，实现“双跑赢”。

2. 实施精品战略，汽车板产量创新高。将汽车板作为战略拳头产品，强力推进第三代汽车钢的研发和质量攻关，完善汽车板一贯制技术，编制汽车板产品规划，拉动企业创效能力持续提升。

3. 以体系为抓手，实物质量稳步提升。大力推动全流程质量一贯制管理，生产过程质量管控更加细化。各工序原品种一次合格率环比持续提升。B170P 加磷高强度冷轧钢带、冷轧低碳薄钢板和钢带获得中国钢铁工业协会冶金产品实物质量金杯奖。

4. 坚持对标挖潜，工序降本效果显著。研判两端市场形势，从降低生产成本着手，发布全员对标提质降本动员令，以“干到给到，即现即奖”的穿透式激励模式，激发全员对标提质降本的内生动力，收获显著成效。

5. 集中优势力量，“明星产线”成效初显。以“明星产线”为引领，通过资源、政策等方面的倾斜，在实现经济运行的基础上，大幅提升生产效率，重点指标持续向好。各工序“明星产线”多次刷新产能纪录。

6. 打破传统束缚，企业改革迈出新步伐。按照对接市场、同类业务整合等不同赛道，试点探索推进“授权+同利”市场化改革，取得良好效果。

7.坚持创新驱动，打造原创技术“策源地”。紧抓鞍本重组利好，对接完成板材公司“十四五”规划修订工作，把脉企业高质量发展。热轧抗氧化免涂层热成形钢 CF-PHS1500 全球首发，达到国际领先水平；“原料纯铁 BGYT3 开发与应用”取得实质性进展，转炉钢实物水平实现历史性突破，达到国内领先水平。

## 二、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。2022 年公司下达固定资产投资计划 16.55 亿元。实施了特钢电炉升级改造、特钢轧机改造、CCPP 发电工程、焦炉烟气脱硫脱硝、烧结烟气脱硫脱硝超低排放改造等重点项目为代表的新一轮大规模技术改造、超低排发改造。目前，CCPP 发电工程已投产；特钢电炉升级改造项目，将在 2022 年进入调试并投产一台套电炉及配套精炼设备、连铸设备；焦炉和烧结烟气脱硫脱硝项目陆续开工。
- 3.新产品开发能力。全年计划开发新产品 35 个牌号，上半年开发完成 24 个牌号，完成全年计划的 68.6%，以上牌号均实现了市场销售。开发了取向硅钢热轧基料 BRQ1，填补本钢在取向硅钢生产领域空白；开发了出口比利时工程机械用钢 18CrNiMo7-6FPH，该产品符合德标 DIN50602、美标 ASTM E381 双标要求；开发了市场独有极限宽幅（2000mm）高强罐体钢 550GT-TH，属国内首创。
- 4.技术创新能力。在科技合作方面，推进鞍本科技协同，将鞍钢成熟技术移植转化，已签订 10 项合同；依托辽宁省产学研用创新联盟平台，开展新产品、前沿性技术的研究，与大连理工大学、东北大学、辽宁科技大学签订产学研合作项目 8 项。知识产权方面，起草国家标准 3 项，起草企业标准 57 项；上半年受理专利数量 127 件，授权专利数量 55 件，其中授权发明专利 9 件；科技成果方面，《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》获得辽宁省科技二等奖，《石油开采井控设备系列用钢开发》《低成本高性能冷轧 590MPa 级双相钢的研发及应用》《工程机械用非调质超高强结构钢关键制备技术研究及应用》《炼焦煤价效评价与大型高炉焦质量适应性优化控制关键技术及应用》均获得辽宁省科技三等奖，《高品质经济型 Nb 微合金汽车镀锌双相钢系列开发》获得中信特钢技术进步二等奖。
- 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、“AAA”级景区花园式工厂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”。
- 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，2022 年已下达投资开展鞍本重组信息化系统一体化建设、本钢钢铁产业管理与信息化整体提升配套支撑等领域的智能化改造。深入学习鲛鱼圈和吉林建龙的信息化和智能化建设经验及应用较好的模块化系统，制定板材公司未来 3-5 年的发展规划，提升信息技术服务应用能力。大力推动“数字鞍钢”建设，打破信息孤岛，设置 12 个专案组系统推进一体化及配套支撑项目，积极融合鞍钢管理思维，全面提升管理效率和效力。

## 三、主营业务分析

### 概述

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	35,015,177,304.98	38,588,128,212.14	-9.26%	钢材价格同比下降
营业成本	33,377,477,540.63	34,592,825,792.72	-3.51%	
销售费用	67,430,875.17	59,652,669.72	13.04%	
管理费用	352,304,684.10	388,678,843.23	-9.36%	
财务费用	293,093,407.82	336,355,698.84	-12.86%	
所得税费用	203,204,954.60	746,977,590.45	-72.80%	本期利润总额同比下降导致所得税费用相应减少
研发投入	963,465,760.00	869,601,179.00	10.79%	
经营活动产生的现金流量净额	227,451,842.21	1,524,916,220.03	-85.08%	本期利润总额同比下降且偿还经营性负债所致
投资活动产生的现金流量净额	-755,346,775.62	-2,747,214,027.23	-72.50%	本期固定资产投资减少，未开展理财投资所致
筹资活动产生的现金流量净额	-1,022,947,841.22	-3,533,315,813.10	-71.05%	本期金融负债净偿还金额同比大幅下降，分配股利金额大幅增加，票据保证金等净收回金额大幅增加。以上三种因素共同作用所致
现金及现金等价物净增加额	-1,548,625,764.97	-4,771,963,480.21	-67.55%	

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

营业收入构成

单位：元

	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	35,015,177,304.98	100%	38,588,128,212.14	100%	-9.26%
分行业					
工业	35,015,177,304.98	100.00%	38,588,128,212.14	100.00%	-9.26%
分产品					
钢板	33,109,977,666.90	94.56%	35,798,649,027.39	92.77%	-7.51%
其他	1,905,199,638.08	5.44%	2,789,479,184.75	7.23%	-31.70%
分地区					
东北	12,303,656,651.85	35.14%	13,764,490,687.62	35.67%	-10.61%
华北	4,208,207,527.97	12.02%	4,282,969,762.68	11.10%	-1.75%
华东	13,168,521,446.80	37.61%	15,059,297,569.71	39.03%	-12.56%
西北	75,492,130.13	0.22%	82,611,121.25	0.21%	-8.62%

中南	1,323,870,974.23	3.78%	1,475,476,779.53	3.82%	-10.28%
出口	3,935,428,574.00	11.24%	3,923,282,291.35	10.17%	0.31%

占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
工业	35,015,177,304.98	33,377,477,540.63	4.68%	-9.26%	-3.51%	-5.68%
分产品						
钢板	33,109,977,666.90	31,509,788,033.31	4.83%	-7.51%	-2.03%	-5.33%
其他	1,905,199,638.08	1,867,689,507.32	1.97%	-31.70%	-23.17%	-10.88%
分地区						
东北	12,303,656,651.85	11,752,573,377.32	4.48%	-10.61%	-4.49%	-6.13%
华北	4,208,207,527.97	4,002,005,359.10	4.90%	-1.75%	4.85%	-5.98%
华东	13,168,521,446.80	12,544,333,530.22	4.74%	-12.56%	-7.03%	-5.66%
西北	75,492,130.13	71,951,549.22	4.69%	-8.62%	-6.64%	-2.02%
中南	1,323,870,974.23	1,262,840,522.32	4.61%	-10.28%	-8.43%	-1.92%
出口	3,935,428,574.00	3,743,773,202.45	4.87%	0.31%	6.30%	-5.36%

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

适用 不适用

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

适用 不适用

#### 四、非主营业务分析

适用 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	115,842.84	0.01%	权益法核算长期股权投资等	否
资产减值	-72,880,991.53	-9.31%	存货跌价准备的计提所致	否
营业外收入	30,572,281.35	3.90%	清理长期无法联系、长期未主张债权且已注销客商挂账款项	否
营业外支出	10,765,339.79	1.37%	非流动资产毁损报废损失	否
资产处置收益	3,648,546.62	0.47%	固定资产处置利得	否

## 五、资产及负债状况分析

### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年末		比重增减	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	4,805,370,697.71	10.22%	8,831,095,737.85	16.01%	-5.79%	公司分配股利及偿还负债所致
应收账款	307,887,350.08	0.65%	256,850,782.71	0.47%	0.18%	
存货	8,740,534,055.47	18.59%	10,190,166,138.98	18.48%	0.11%	
长期股权投资	3,067,239.29	0.01%	2,981,784.07	0.01%	0.00%	
固定资产	24,397,907,946.02	51.89%	25,480,674,048.94	46.20%	5.69%	总资产规模较上年末减少，导致固定资产占比被动上升
在建工程	3,012,446,289.29	6.41%	2,434,182,101.13	4.41%	2.00%	
使用权资产	1,410,177,981.09	3.00%	1,440,365,248.31	2.61%	0.39%	
短期借款	3,349,342,280.00	7.12%	4,053,088,140.00	7.35%	-0.23%	
合同负债	3,977,011,514.55	8.46%	4,708,188,093.78	8.54%	-0.08%	
长期借款	3,002,383,788.13	6.39%	4,222,821,771.74	7.66%	-1.27%	
租赁负债	1,404,900,432.63	2.99%	1,424,667,169.15	2.58%	0.41%	

### 2、主要境外资产情况

适用 不适用

### 3、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

### 4、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	54,897,399.20	票据保证金等
应收款项融资	101,670,000.00	质押开立银行承兑汇票
固定资产	87,549,758.85	抵押取得资金拆借款
无形资产	35,846,028.60	抵押取得资金拆借款
合计	279,963,186.65	

## 六、投资状况分析

### 1、总体情况

适用 不适用

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

### 4、金融资产投资

#### (1) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

#### (2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

### 5、募集资金使用情况

适用 不适用

#### (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	396,580	776.8	334,983.1				61,949.1	存款	
2020年	发行可转债	675,920	316.02	361,384.42				315,245.22	存款	
合计	--	1,072,500	1,092.82	696,367.52	0	0	0.00%	377,194.32	--	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										
截至 2022 年 6 月 30 日，公司募集资金累计投入募投项目 3,349,831,034.97 元（其中：以前年度已累计投入募投项目										

金额为 3,342,063,034.97 元，本年投入募投项目金额为 7,768,000.00 元），利息收入扣减手续费累计净额 3,522,053.81 元。

截至 2022 年 6 月 30 日，本公司募集资金累计投入募投项目 3,613,844,239.01 元（其中：以前年度已累计投入募投项目金额为 3,610,684,085.61 元，本年投入募投项目金额为 3,160,153.40 元），利息收入扣减手续费累计净额 7,096,406.57 元。

## （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，其中冷轧高强度钢改造工程 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度钢改造工程 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度钢改造工程 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。

2021 年 6 月 1 日至 2022 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 37,435,207.38 元，全部用于冷轧高强度钢改造工程建设。截至 2022 年 6 月 30 日，公司尚未将款项从募集资金账户转入到一般存款账户。

### 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 55,000.00 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。

2021 年 6 月 1 日至 2022 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 614,208,698.23 元，其中：炼钢厂 8 号铸机工程项目 12,881,890.61 元，炼铁厂 5 号高炉产能置换工程项目 17,508,088.97 元，特钢电炉升级改造工程 364,155,482.35 元，CCPP 发电工程项目 186,441,497.75 元，炼钢厂 4 号-6 号转炉环保改造工程项目 33,221,738.55 元。截至 2022 年 6 月 30 日，公司尚未将款项从募集资金账户转入到一般存款账户。

## （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第十四次会议、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 2022 年 6 月 30 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 2022 年 6 月 30 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 2022 年 6 月 30 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										
冷轧高强度钢改造工程	否	226,580	226,580	776.8	193,468.87	85.39%	2017年12月31日	-990.29	否	否
三冷轧厂热镀锌生产线工程	否	70,000	70,000	0	41,514.24	59.31%	2018年12月31日	4,408.31	是	否
偿还银行贷款	否	100,000	100,000		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	0	141	0.14%			不适用	否
炼钢厂8号铸机工程项目	否	33,500	33,500	12.61	16,360.72	48.84%	2020年10月31日	5,672.17	是	否
炼铁厂5号高炉产能置换工程项目	否	96,000	96,000	14.87	76,708.42	79.90%	2020年11月30日	4,902.68	是	否
特钢电炉升级改造工程项目	否	141,600	141,600	0	41,721.96	29.46%			不适用	否
CCPP发电工程项目	否	83,300	83,300	288.53	21,728.84	26.09%			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	0	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				不适用	否
承诺投资项目小计	--	1,072,500	1,072,500	1,092.81	696,367.53	--	--	13,992.87	--	--
超募资金投向										
无										
合计	--	1,072,500	1,072,500	1,092.81	696,367.53	--	--	13,992.87	--	--
未达到计划进度或预	市场环境发生较大变化，冷轧高强度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。									

计收益的情况和原因（分具体项目）	
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 详见募集资金总体使用情况“（三）募集资金投资项目先期投入及置换情况”所述内容
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用 详见募集资金总体使用情况“（四）用闲置募集资金暂时补充流动资金情况”所述内容
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	适用 详见募集资金总体使用情况“（六）节余募集资金使用情况”所述内容
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金存放于募集资金专户
募集资	不存在问题或其他情况

金使用及披露中存在的问题或其他情况	
-------------------	--

**(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。

**七、重大资产和股权出售**

**1、出售重大资产情况**

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

**2、出售重大股权情况**

适用 不适用

**八、主要控股参股公司分析**

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
本钢浦项冷轧薄板有限责任公司	子公司	钢材加工及销售	1,920,000,000.00	3,643,435,624.45	2,269,145,176.79	5,229,533,000.35	119,929,546.66	91,532,242.77

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
重庆辽本钢铁贸易有限公司	注销	非重要子公司，对公司生产经营及业绩无重大影响

主要控股参股公司情况说明

公司报告期内无应当披露的重要控股参股公司信息。

**九、公司控制的结构化主体情况**

适用 不适用

**十、公司面临的风险和应对措施**

1、市场竞争风险：

受疫情变异反复、高通胀等因素影响，全球经济运行面临较大不确定性，国际疫情未能有效控制，对钢材出口产生不利影响。加之国内市场消费需求收缩、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、房地产开工率全面走低，用户需求持续收紧，钢铁市场形势愈发严峻，净利润、经济增加值、全员劳动生产率、调品指数等指标很难完成高水平的年度计划。

措施：公司将立足自身、着眼长远，坚持以效益为中心、以汽车板为引领、以销售为龙头、以对标和体系为抓手，变压力为动力、化挑战为机遇，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，在全面做好安全生产和常态化疫情防控的基础上，实施精细化管理，以“零浪费”为目标，全力推动全员提质降本、创新创效工作走深、走实，圆满完成国企改革三年行动各项任务，努力实现效益最大化。

## 2、国际贸易风险：

国际环境日趋复杂，不稳定性不确定性明显增强，世界经济增长动力减弱，逆全球化和贸易保护主义抬头。全球疫情防控形势仍十分严峻，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，给公司造成经济损失和不良影响。

措施：精确定位，细化市场，增加订货量；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；加大开发用户的力度，将提升实物质量和保证合同交期作为赢得市场的“关键手”，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扎实推进“质量风暴”专项行动，进一步提升调品指数水平，全力冲刺全年销售目标。

## 3、原燃材料价格波动风险：

公司生产主要原燃材料铁矿石、煤炭等，受国际市场影响，大宗原燃材料价格将持续保持在高位运行波动幅度较大，尤其是报告期铁矿石价格持续上升，对公司的盈利水平影响较大。

措施：深入贯彻落实“一切成本皆可降，人人皆可降成本”的理念，在大宗原材料采购方面，做好市场分析研判，择机采购，通过大宗原材料低价节点采购，努力降低采购成本；调整库存结构，提高存货周转水平；扎实开展降本增效工作，积极提升企业竞争能力；针对影响指标水平的薄弱环节与瓶颈设定攻关指标项目，明确攻关目标、措施、时间节点、责任人，以“干毛巾、拧出水”的干劲，扎实推进指标攻关，掀起提质降本增效的热潮，有效缓解市场压力。

## 4、环境保护风险：

国家推进碳达峰、碳中和工作，钢铁行业作为我国实现减排减碳重要领域之一，行业面临碳排放约束机制和低碳发展的更多要求，使得公司面临较大的环保压力。

措施：坚持以支持习近平生态文明建设为主导思想，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。

## 5、疫情防控风险：

新型冠状病毒肺炎疫情于 2019 年底、2020 年初爆发以来，疫情的防控工作在全国范围内持续进行。在各级政府采取了一系列强有力的疫情防控措施下，国内疫情防控已得到了有效控制，各项经济活动已逐渐恢复，但海外疫情仍在持续，面临较大的不确定性。公司将切实贯彻落实政府疫情防控的各项要求，强化对疫情防控工作的支持，以减少疫情对公司正常生产经营活动的影响。

措施：2022 年随着疫情逐步得到了有效控制，全国经济得到快速恢复。我国发展仍然处于战略机遇期，经济长期向好的基本面没有改变，为应对发展机遇和挑战的新发展变化，必须从持久战的角度加以认识并化解发展中遇到的中长期问题，加快形成以国内大循环为主体、国内国际双循环相互促进的新发展格局，坚持结构调整的战略方向，更多依靠科技创新，完善宏观调控跨周期设计和调节，实现稳增长和防风险长期均衡。建立各项严格常态化的疫情防控机制，加强对全体员工与疫情相关的健康知识的宣传，突出内部疫情防控的监督检查工作。



## 第四节 公司治理

### 一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2022 年第一次临时股东大会	临时股东大会	63.41%	2022 年 03 月 03 日	2022 年 03 月 04 日	2022 年第一次临时股东大会决议公告
2021 年度股东大会	年度股东大会	63.59%	2022 年 04 月 26 日	2022 年 04 月 27 日	2021 年度股东大会决议公告

#### 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

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
高德胜	董事会秘书	解聘	2022 年 03 月 24 日	工作变动
王东晖	总会计师	解聘	2022 年 04 月 26 日	工作变动
蒋晓豫	财务负责人、董事会秘书代行人	聘任	2022 年 04 月 26 日	聘任

### 三、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

### 四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

## 第五节 环境和社会责任

### 一、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

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	14.81	50	46.64	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	0.30	5	1	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	184	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、机侧除尘；发电锅炉除尘脱硫脱硝；冷轧酸再生、酸洗、拉矫、焊	原料<20；烧结 8-26；炼铁 8-9；炼钢 3-20；特钢 2-15；焦化 4-30；发电 3-8；冷轧 3-20；热轧 5-18	原料 25；烧结 10-50；炼铁 25；炼钢 20-50；特钢 20；焦化 30；发电 5-30；冷轧 20-30；热轧 20-30。	烟尘 580；粉尘 5875	政府未核定	无



				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 48-174；焦炉 24-48；发电 3-55；冷轧 24-95；热轧 50-125	烧结机头 200；焦炉 30-100；发电 100-200；冷轧 150；热轧 150	1839	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 110-150；焦化烟 99-148；发电 10-103；冷轧 50-150；热轧 80-120；	烧结机头 300；焦化烟囱 150；发电 100-200；冷轧 300；热轧 300	4712	政府未核定	无

防治污染设施的建设和运行情况

公司共有环保污染防治设施 184 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

公司完成了公司炼铁总厂焦炉烟气脱硫脱硝改造工程、炼钢三次除尘、焦化工序净化一二区 VOCs 治理等 8 个项目环评登记备案工作；板材公司一冷轧改造工程、铁路桥修缮工程等 2 项环评报告表报批工作。开展了板材炼铁总厂 7 号焦炉脱硫脱硝工程、8、9 号焦炉脱硫脱硝工程、8、9 号焦炉机侧除尘、5 号高炉环保改造等 6 个项目环保验收工作。完成公司 1 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，委托第三方单位对突发环境事件应急预案修订（综合应急预案 1 份，专项应急预案 14 份），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。同时板材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

公司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 173 个，废水监测点位 14 个，厂界噪声点位 13 个，大气降尘点 13 个，无组织监测点位 59 个，板材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 13 个，取得监测数据 78 个；完成烟气、大气无组织例行监测任务，共取得监测数据 802 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 1744 个；共计报出监测数据 2832 个，形成月报、季报、年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的影响	公司的整改措施
无	无	无	无	无	无

其他应当公开的环境信息

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

1. 按照公司动力煤逐渐清零计划，降低动力煤采购，上半年消耗动力煤 10.64 万吨，比计划减少 16.21 万吨，比同期减少动力煤 7.47 万吨。

2. 通过与炼钢联动，积极组织生产，转炉煤气回收完成 130.73m<sup>3</sup>/t，减少转炉煤气放散，减少二氧化碳排放。

3. 利用公司联合检修契机，CCPP 加压机增加一条 DN400 循环管，解决工程实际缺陷问题，确保 CCPP 稳定运行。

4. 通过严抓躲峰生产、优化介质管网，调整运行方式等降低电耗。

以上措施的实施，实现二氧化碳比计划减少 31 万吨，比同期减少 14 万吨。

其他环保相关信息

无

## 二、社会责任情况

公司高度重视企业的社会责任担当，并身体力行地承担企业法人的公共责任，积极参与公益活动。公司系统规划，明确重点支持领域，积极支持公益事业，实现企业与社会的和谐发展。

1. 加大困难职工扶贫帮困工作力度。经困难职工本人申请，基层工会初审，公司工会终审确定相对、深度困难职工 54 名，发放救助资金 23 万余元，有效缓解了职工家庭因病、因学致困的经济负担。

2. 积极选派干部参加乡村振兴工作。择优选派 3 名优秀干部参加乡村振兴工作，在派出乡村担任驻村第一书记。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。

3. 组建志愿者服务队奉献义务劳动。每月定期利用业余时间积极参加厂区绿化、厂容厂貌美化活动，疫情防控期间多次参与志愿活动，共参与人数 200 余人，促使疫情防控常态化工作。积极参与文明出行志愿活动，为创城贡献力量，为企业树立良好的社会形象，也体现了新时代企业工人的优秀品格。

## 第六节 重要事项

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

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
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	2021 年 08 月 20 日	长期	正在履行中

			<p>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</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			<p>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</p>			
--	--	--	---	--	--	--

			<p>先收购权，促使有关交易的价格是公平合理的，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；</p> <p>(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	其他承诺	<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</p>	2021 年 08 月 20 日	长期	正在履行中

			<p>先达成交易。</p> <p>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板材其他股东合法权益的行为。</p> <p>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。</p>			
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	2019年05月22日	长期	正在履行中

			<p>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。</p> <p>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。</p> <p>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。</p> <p>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。</p> <p>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）。</p> <p>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</p>			
--	--	--	--	--	--	--



			<p>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（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</p>	<p>2019 年 07 月 24 日</p>	<p>长期</p>	<p>正常履行中</p>

			<p>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。</p> <p>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</p>			
--	--	--	---	--	--	--

			<p>贸易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”）</p>	<p>2019 年 07 月 24 日</p>	<p>长期</p>	<p>正常履行中</p>

			<p>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</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			<p>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。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。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。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</p>	<p>2019 年 07 月 24 日</p>	<p>长期</p>	<p>正常履行中</p>

			<p>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</p>			
--	--	--	---	--	--	--

			<p>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。</p> <p>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>			
承诺是否按时履行	是					

## 二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

## 三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

## 四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

## 五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

## 六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

## 七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

## 八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

## 九、处罚及整改情况

适用 不适用

## 十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

## 十一、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例	获批的交易额度(万元)	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
本溪北营钢铁(集团)股份有限公司	同属本钢集团	采购商品/接受服务	采购主要原材料	协议	关联交易价格	624,099.55	18.70%	1,928,000	否	按协议执行	是	2022年08月19日	
本溪	同一	采购	采购	协议	关联	351,0	10.52	895,0	否	按协	是	2022	



钢铁(集团)矿业有限责任公司	母公司	商品/接受服务	主要原材料		交易价格	97.45	%	00		议执行		年 08 月 19 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/接受服务	采购主要原材料	协议	关联交易价格	13,938.14	0.42%	51,000	否	按协议执行	是	2022 年 08 月 19 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/接受服务	采购主要原材料	协议	关联交易价格	5,326.39	0.16%	30,000	否	按协议执行	是	2022 年 08 月 19 日	
鞍钢股份有限公司	同属鞍钢集团	采购商品/接受服务	采购主要原材料	协议	关联交易价格	7,550.44	0.23%	130,000	否	按协议执行	是	2022 年 08 月 19 日	
鞍钢集团矿业弓长岭有限公司	同属鞍钢集团	采购商品/接受服务	采购主要原材料	协议	关联交易价格	23,840.55	0.71%	160,000	否	按协议执行	是	2022 年 08 月 19 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/接受服务	采购主要原材料	协议	关联交易价格	832.83	0.02%	120,000	否	按协议执行	是	2022 年 08 月 19 日	
鞍钢废钢资源(鞍山)有限公司	同属鞍钢集团	采购商品/接受服务	采购主要原材料	协议	关联交易价格	9,606.56	0.29%	70,000	否	按协议执行	是	2022 年 08 月 19 日	
攀钢集团钒钛资源股份有限公司	同属鞍钢集团	采购商品/接受服务	采购主要原材料	协议	关联交易价格			2,000	否	按协议执行	是	2022 年 08 月 19 日	
本溪	同属	采购	采购	协议	关联	282.3	0.01%	2,000	否	按协	是	2022	

北营钢铁(集团)股份有限公司	本钢集团	商品/接受服务	辅助材料		交易价格	3					议执行		年 08 月 19 日
辽宁恒通冶金装备制造有限公司	同一母公司	采购商品/接受服务	采购辅助材料	协议	关联交易价格	6,621.53	0.20%	25,000	否	按协议执行	是		2022 年 08 月 19 日
本钢电气有限责任公司	母公司之联营企业	采购商品/接受服务	采购辅助材料	协议	关联交易价格	6,541.99	0.20%	20,000	否	按协议执行	是		2022 年 08 月 19 日
本溪钢铁(集团)机械制造有限公司	同一母公司	采购商品/接受服务	采购辅助材料	协议	关联交易价格	2,301.23	0.07%	10,000	否	按协议执行	是		2022 年 08 月 19 日
鞍钢矿山机械制造有限公司	同属鞍钢集团	采购商品/接受服务	采购辅助材料	协议	关联交易价格			3,000	否	按协议执行	是		2022 年 08 月 19 日
鞍钢钢绳有限责任公司	同属鞍钢集团	采购商品/接受服务	采购辅助材料	协议	关联交易价格			1,000	否	按协议执行	是		2022 年 08 月 19 日
鞍钢集团其他子公司	同属鞍钢集团	采购商品/接受服务	采购辅助材料	协议	关联交易价格	10.71	0.00%	2,000	否	按协议执行	是		2022 年 08 月 19 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/接受服务	采购能源动力	协议	关联交易价格	35,463.28	1.06%	60,000	否	按协议执行	是		2022 年 08 月 19 日
本溪钢铁(集团)建设有	同一母公司	采购商品/接受服务	接受支持性服务	协议	关联交易价格	12,290.18	0.37%	52,000	否	按协议执行	是		2022 年 08 月 19 日

限责任公司													
本溪北营钢铁(集团)股份有限公司	同属本钢集团	采购商品/接受服务	接受支持性服务	协议	关联交易价格	5,047.9	0.15%	10,000	否	按协议执行	是	2022年08月19日	
本溪钢铁(集团)修建有限责任公司	同一母公司	采购商品/接受服务	接受支持性服务	协议	关联交易价格	2,495.11	0.07%	20,000	否	按协议执行	是	2022年08月19日	
本溪钢铁(集团)矿业有限责任公司	同一母公司	采购商品/接受服务	接受支持性服务	协议	关联交易价格	261.35	0.01%	5,000	否	按协议执行	是	2022年08月19日	
本钢集团国际经济贸易有限公司	同属本钢集团	采购商品/接受服务	接受支持性服务	协议	关联交易价格	13,360.56	0.40%	50,000	否	按协议执行	是	2022年08月19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/接受服务	接受支持性服务	协议	关联交易价格	2,471.67	0.07%	13,000	否	按协议执行	是	2022年08月19日	
鞍钢钢材加工配送(长春)有限公司	同属鞍钢集团	采购商品/接受服务	接受支持性服务	协议	关联交易价格			1,300	否	按协议执行	是	2022年08月19日	
鞍钢集团工程技术有限公司	同属鞍钢集团	采购商品/接受服务	接受支持性服务	协议	关联交易价格			201,500	否	按协议执行	是	2022年08月19日	

鞍钢建设集团有限公司	同属鞍钢集团	采购商品/接受服务	接受支持性服务	协议	关联交易价格	2,119.27	0.06%	3,000	否	按协议执行	是	2022年08月19日	
本钢集团有限公司	母公司控股股东	采购商品/接受服务	接受支持性服务	协议	关联交易价格	194.73	0.01%	10,000	否	按协议执行	是	2022年08月19日	
本溪钢铁(集团)有限责任公司	同一母公司	采购商品/接受服务	接受支持性服务	协议	关联交易价格	15,297.05	0.46%	35,000	否	按协议执行	是	2022年08月19日	
辽宁恒泰重机有限公司	同一母公司	采购商品/接受服务	接受支持性服务	协议	关联交易价格	452.12	0.01%	4,100	否	按协议执行	是	2022年08月19日	
辽宁冶金职业技术学院	同一母公司	采购商品/接受服务	接受支持性服务	协议	关联交易价格			2,000	否	按协议执行	是	2022年08月19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/接受服务	接受支持性服务	协议	关联交易价格	1,560.78	0.05%	10,000	否	按协议执行	是	2022年08月19日	
鞍钢集团其他子公司	同属鞍钢集团	采购商品/接受服务	接受支持性服务	协议	关联交易价格	1,596.58	0.05%	1,570	否	按协议执行	是	2022年08月19日	
鞍钢联众(广州)不锈钢有限公司	同属鞍钢集团	采购商品/接受服务	采购钢材产品	协议	关联交易价格			16,000	否	按协议执行	是	2022年08月19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/提供服务	销售商品	协议	关联交易价格	44,836.2	1.28%	420,000	否	按协议执行	是	2022年08月19日	
鞍钢股份	同属鞍钢	销售商品/	销售商品	协议	关联交易	3,360.22	0.10%	210,000	否	按协议执	是	2022年08	

有限公司	集团	提供服务			价格					行		月 19 日	
本溪钢铁(集团)矿业有限责任公司	同一母公司	销售商品/提供服务	销售商品	协议	关联交易价格	43,742.54	1.25%	190,000	否	按协议执行	是	2022年08月19日	
苏州本钢实业有限公司	参股公司	销售商品/提供服务	销售商品	协议	关联交易价格		0.00%	50,000	否	按协议执行	是	2022年08月19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/提供服务	销售商品	协议	关联交易价格	9,056.65	0.26%	50,000	否	按协议执行	是	2022年08月19日	
鞍钢集团国际经济贸易有限公司	同属鞍钢集团	销售商品/提供服务	销售商品	协议	关联交易价格		0.00%	30,000	否	按协议执行	是	2022年08月19日	
攀钢集团有限公司	同属鞍钢集团	销售商品/提供服务	销售商品	协议	关联交易价格	813.17	0.02%	20,000	否	按协议执行	是	2022年08月19日	
长春一汽鞍钢钢材加工配送有限公司	同属鞍钢集团	销售商品/提供服务	销售商品	协议	关联交易价格	945.83	0.03%	11,000	否	按协议执行	是	2022年08月19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/提供服务	销售商品	协议	关联交易价格	3,062.39	0.09%	10,000	否	按协议执行	是	2022年08月19日	
本溪钢铁(集团)机械制造有	同一母公司	销售商品/提供服务	销售商品	协议	关联交易价格	2,140.77	0.06%	10,000	否	按协议执行	是	2022年08月19日	

限责任公司													
鞍钢化学科技有限公司	同属鞍钢集团	销售商品/提供服务	销售商品	协议	关联交易价格	8,518.42	0.24%	177,822	否	按协议执行	是	2022年08月19日	
本溪钢铁(集团)建设有限责任公司	同一母公司	销售商品/提供服务	销售商品	协议	关联交易价格	778.33	0.02%	8,000	否	按协议执行	是	2022年08月19日	
辽宁恒通冶金装备制造有限公司	同一母公司	销售商品/提供服务	销售商品	协议	关联交易价格	1,867.99	0.05%	5,000	否	按协议执行	是	2022年08月19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/提供服务	销售商品	协议	关联交易价格	131.27	0.00%	5,000	否	按协议执行	是	2022年08月19日	
大连波罗勒钢管有限公司	同一母公司	销售商品/提供服务	销售商品	协议	关联交易价格	1,041.16	0.03%	2,000	否	按协议执行	是	2022年08月19日	
本溪钢铁(集团)有限责任公司	同一母公司	销售商品/提供服务	销售商品	协议	关联交易价格	464.57	0.01%	1,000	否	按协议执行	是	2022年08月19日	
德邻陆港供应链服务有限公司	同属鞍钢集团	销售商品/提供服务	销售商品	协议	关联交易价格		0.00%	253,000	否	按协议执行	是	2022年08月19日	
鞍钢集团其他子公司	同属鞍钢集团	销售商品/提供服务	销售商品	协议	关联交易价格	113,801.13	3.25%	2,355	否	按协议执行	是	2022年08月19日	

本溪钢铁(集团)矿业有限责任公司	同一母公司	销售商品/提供服务	提供支持性服务	协议	关联交易价格	471.71	0.01%	1,000	否	按协议执行	是	2022年08月19日	
本钢集团有限公司	母公司控股股东	销售商品/提供服务	提供支持性服务	协议	关联交易价格		0.00%	17,000	否	按协议执行	是	2022年08月19日	
合计				--	--	1,379,692.63	--	5,416,647	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				不适用									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的,在报告期内的实际履行情况(如有)				无									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因(如适用)				不适用									

## 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	同一控制人	450,000	1.725%	442,965.63	8,039,453.31	8,087,389.08	395,029.86

贷款业务

关联方	关联关系	贷款额度	贷款利率范	期初余额	本期发生额	期末余额
-----	------	------	-------	------	-------	------

		(万元)	围	(万元)	本期合计贷款金额(万元)	本期合计还款金额(万元)	(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)
鞍钢集团财务有限责任公司	同一控制人	授信	250,000	31,742.27

## 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。

## 十二、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明

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
本钢招标有限公司	厂房及附属设备	250,917.43	
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		250,000.00

本公司作为承租方：

单位：元



出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价租赁的租金费用（如适用）		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
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					27,625,616.70	27,625,616.70	19,500,054.00	19,800,104.64		
本溪钢铁（集团）有限责任公司	2300 热轧机生产线、相关房产					8,049,080.53	8,049,080.53	3,870,344.33	3,991,324.48		
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					6,198,949.54	6,198,949.54	2,980,721.72	3,073,893.84		
本钢集团有限公司	土地使用权 728,282.30 平方米					4,972,711.54	4,972,711.54	1,224,959.39	1,333,461.96		

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、委托理财

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

## 4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

## 十四、公司子公司重大事项

适用 不适用

公司全资子公司重庆辽本钢铁贸易有限公司于 2022 年 6 月 16 日办理完成工商注销手续，重庆辽本钢铁贸易有限公司注册资本 3000 万元，本次注销不会对公司产生较大影响。

## 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	4,108,191,379	100.00%				17,727	17,727	4,108,209,106	100.00%
1、人民币普通股	3,708,191,379	90.26%				17,727	17,727	3,708,209,106	90.26%
2、境内上市的外资股	400,000,000	9.74%						400,000,000	9.74%
3、境外上市的外资股									
4、其									

他									
三、股份总数	4,108,191,379	100.00%				17,727	17,727	4,108,209,106	100.00%

股份变动的的原因

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 802 张，公司总股本增加 17,727 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

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

## 2、限售股份变动情况

适用 不适用

## 二、证券发行与上市情况

适用 不适用

## 三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	70,980			报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0			
持股 5%以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	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	110,000,000
							冻结	102,100,000
本钢集团有限公司	国有法人	17.95%	737,371,532			737,371,532		
张文友	境内自然人	0.47%	19,149,967			19,149,967		

周伟	境内自然人	0.21%	8,789,800	1,156,869		8,789,800		
国信证券股份有限公司	国有法人	0.18%	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		
华泰优逸五号混合型养老金产品—中国银行股份有限公司	其他	0.14%	5,780,000	5,780,000		5,780,000		
香港中央结算有限公司	境外法人	0.13%	5,147,214	- 26,882,587		5,147,214		
卢璋	境内自然人	0.11%	4,543,674	4,543,674		4,543,674		
江苏省柒号职业年金计划—民生银行	其他	0.10%	4,287,800	4,287,800		4,287,800		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（如有）（参见注 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	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 名无限售条件普通股股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
本溪钢铁（集团）有限责任公司	2,409,628,094.00	人民币普通股	2,409,628,094.00					
本钢集团有限公司	737,371,532.00	人民币普通股	737,371,532.00					
张文友	19,149,967.00	人民币普通股	19,149,967.00					
周伟	8,789,800.00	人民币普通股	8,789,800.00					
国信证券股份有限公司	7,500,000.00	人民币普通股	7,500,000.00					
CHINA INTERNATIONAL CAPITAL CORPORATION HONG KONG	6,999,972.00	境内上市外资股	6,999,972.00					

SECURITIES LTD			
华泰优逸五号混合型养老金产品—中国银行股份有限公司	5,780,000.00	人民币普通股	5,780,000.00
香港中央结算有限公司	5,147,214.00	人民币普通股	5,147,214.00
卢璋	4,543,674.00	境内上市外资股	4,543,674.00
江苏省柒号职业年金计划—民生银行	4,287,800.00	人民币普通股	4,287,800.00
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	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）	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 8,789,800 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。

#### 四、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2021 年年报。

#### 五、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第九节 债券相关情况

适用 不适用

### 一、企业债券

适用 不适用

报告期公司不存在企业债券。

### 二、公司债券

适用 不适用

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、修正情况

- 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。
- 4、因公司实施了 2021 年度权益分派方案，“本钢转债”转股价格于 2022 年 6 月 16 日调整为 3.95 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	6,800,000,000.00	1,168,935,600.00	232,837,574	6.70%	5,631,064,400.00	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	可转债持有人性	报告期末持有可	报告期末持有可	报告期末持有可
----	---------	---------	---------	---------	---------



	称	质	转债数量（张）	转债金额（元）	转债占比
1	中国工商银行股份有限公司—广发可转债债券型发起式证券投资基金	其他	1,704,895	170,489,500.00	3.03%
2	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	1,636,103	163,610,300.00	2.91%
3	中国建设银行股份有限公司—浙商丰利增强债券型证券投资基金	其他	1,600,000	160,000,000.00	2.84%
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	1,395,231	139,523,100.00	2.48%
5	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	1,395,005	139,500,500.00	2.48%
6	中国银行—易方达稳健收益债券型证券投资基金	其他	1,380,958	138,095,800.00	2.45%
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	1,362,468	136,246,800.00	2.42%
8	中国石油天然气集团公司企业年金计划—中国工商银行股份有限公司	其他	938,212	93,821,200.00	1.67%
9	大成基金—邮储银行—大成基金—邮储1号集合资产管理计划	其他	751,826	75,182,600.00	1.34%
10	中国工商银行股份有限公司企业年金计划—中国建设银行股份有限公司	其他	741,428	74,142,800.00	1.32%

#### 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

报告期末本公司负债情况详见第二节第四章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、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	1.0297	1.1399	-9.67%
资产负债率	54.88%	58.17%	-3.29%
速动比率	0.49	0.6612	-25.89%
	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	52,221.94	219,914.26	-76.25%
EBITDA 全部债务比	19.53%	11.48%	8.05%
利息保障倍数	3.29	6.26	-47.44%
现金利息保障倍数	1.24	-1.88	-165.96%
EBITDA 利息保障倍数	6.61	8.32	-20.55%
贷款偿还率	100.00%	100.00%	0.00%
利息偿付率	100.00%	100.00%	0.00%

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：本钢板材股份有限公司

2022 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2022 年 6 月 30 日	2022 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	4,805,370,697.71	8,831,095,737.85
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	141,318,446.72	1,540,482,182.07
应收账款	307,887,350.08	256,850,782.71
应收款项融资	254,184,970.37	1,530,735,647.38
预付款项	1,950,905,089.18	994,370,345.64
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	186,993,663.02	165,937,280.41
其中：应收利息		2,523,993.39
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	8,740,534,055.47	10,190,166,138.98
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	240,668,471.95	754,948,193.56
流动资产合计	16,627,862,744.50	24,264,586,308.60
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	3,067,239.29	2,981,784.07
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	24,397,907,946.02	25,480,674,048.94
在建工程	3,012,446,289.29	2,434,182,101.13
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	1,410,177,981.09	1,440,365,248.31
无形资产	294,231,463.55	297,921,548.81
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	148,337,498.41	153,756,548.31
其他非流动资产	81,048,057.73	30,630,858.13
非流动资产合计	30,389,241,304.38	30,882,536,966.70
资产总计	47,017,104,048.88	55,147,123,275.30
流动负债：		
短期借款	3,349,342,280.00	4,053,088,140.00
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	2,223,588,546.63	4,635,083,376.48
应付账款	3,354,694,032.39	5,352,272,685.89
预收款项		
合同负债	3,977,011,514.55	4,708,188,093.78
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	13,420,022.01	152,095,376.49
应交税费	180,727,989.86	114,267,988.70
其他应付款	1,164,276,844.55	1,348,025,731.98
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	1,368,468,080.81	310,780,518.14
其他流动负债	517,011,496.89	612,064,452.20
流动负债合计	16,148,540,807.69	21,285,866,363.66
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	3,002,383,788.13	4,222,821,771.74
应付债券	5,173,595,326.65	5,054,251,668.83
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	1,404,900,432.63	1,424,667,169.15
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	72,523,320.89	93,106,285.89
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	9,653,402,868.30	10,794,846,895.61
负债合计	25,801,943,675.99	32,080,713,259.27
所有者权益：		
股本	4,108,209,106.00	4,108,191,379.00
其他权益工具	947,866,337.87	947,882,663.63
其中：优先股		
永续债		
资本公积	13,272,196,060.95	13,272,134,173.09
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	31,489,563.23	337,978.57
盈余公积	1,195,116,522.37	1,195,116,522.37
一般风险准备		
未分配利润	1,074,126,847.65	2,977,306,297.64
归属于母公司所有者权益合计	20,629,004,438.07	22,500,969,014.30
少数股东权益	586,155,934.82	565,441,001.73
所有者权益合计	21,215,160,372.89	23,066,410,016.03
负债和所有者权益总计	47,017,104,048.88	55,147,123,275.30

法定代表人：霍刚    主管会计工作负责人：蒋晓豫    会计机构负责人：孙延斌

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2022年6月30日	2022年1月1日
流动资产：		
货币资金	3,245,493,319.16	7,580,872,007.38
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	141,318,446.72	1,514,416,395.80

应收账款	427,566,795.04	353,631,563.42
应收款项融资	240,966,150.37	1,504,640,362.79
预付款项	1,858,269,949.81	1,004,241,075.82
其他应收款	171,552,044.44	268,606,048.52
其中：应收利息		2,014,931.61
应收股利		
存货	6,510,907,459.18	8,289,784,141.78
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	109,688,585.30	670,787,069.41
流动资产合计	12,705,762,750.02	21,186,978,664.92
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	2,835,186,190.50	2,015,186,190.50
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	23,106,390,614.05	24,110,222,815.60
在建工程	2,979,165,055.81	2,401,120,232.45
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	1,410,177,981.09	1,440,365,248.31
无形资产	176,354,564.69	178,414,033.19
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	130,638,301.91	124,046,003.13
其他非流动资产	72,428,141.20	22,010,941.60
非流动资产合计	31,751,965,678.25	31,332,990,293.78
资产总计	44,457,728,428.27	52,519,968,958.70
流动负债：		
短期借款	2,749,342,280.00	3,353,088,140.00
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	2,223,588,546.63	4,650,517,420.18
应付账款	3,953,269,898.68	5,674,841,169.66
预收款项		
合同负债	3,629,795,956.84	4,660,051,055.89
应付职工薪酬	13,316,760.20	151,595,453.62

应交税费	143,785,493.08	40,949,825.13
其他应付款	617,698,527.38	683,141,570.83
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	1,368,468,080.81	310,780,518.14
其他流动负债	471,873,474.39	605,806,637.27
流动负债合计	15,171,139,018.01	20,130,771,790.72
非流动负债：		
长期借款	3,002,383,788.13	4,222,821,771.74
应付债券	5,173,595,326.65	5,054,251,668.83
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	1,404,900,432.63	1,424,667,169.15
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	72,523,320.89	93,106,285.89
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	9,653,402,868.30	10,794,846,895.61
负债合计	24,824,541,886.31	30,925,618,686.33
所有者权益：		
股本	4,108,209,106.00	4,108,191,379.00
其他权益工具	947,866,337.87	947,882,663.63
其中：优先股		
永续债		
资本公积	12,852,044,378.83	12,851,982,490.97
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	22,529,623.02	155,469.58
盈余公积	1,195,116,522.37	1,195,116,522.37
未分配利润	507,420,573.87	2,491,021,746.82
所有者权益合计	19,633,186,541.96	21,594,350,272.37
负债和所有者权益总计	44,457,728,428.27	52,519,968,958.70

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2022 年半年度	2021 年半年度
一、营业总收入	35,015,177,304.98	38,588,128,212.14
其中：营业收入	35,015,177,304.98	38,588,128,212.14
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	34,212,560,449.82	35,641,572,522.11

其中：营业成本	33,377,477,540.63	34,592,825,792.72
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	99,885,445.23	241,555,494.92
销售费用	67,430,875.17	59,652,669.72
管理费用	352,304,684.10	388,678,843.23
研发费用	22,368,496.87	22,504,022.68
财务费用	293,093,407.82	336,355,698.84
其中：利息费用	342,674,208.42	554,219,518.90
利息收入	61,019,147.27	222,276,204.79
加：其他收益	30,655,542.92	32,659,483.34
投资收益（损失以“-”号填列）	115,842.84	1,835,124.19
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	85,455.22	281,949.15
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）	-793,906.73	2,049,977.83
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-72,880,991.53	6,629,442.12
资产处置收益（损失以“-”号填列）	3,648,546.62	130,675.05
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	763,361,889.28	2,989,860,392.56
加：营业外收入	30,572,281.35	3,273,128.46
减：营业外支出	10,765,339.79	22,989,643.14
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	783,168,830.84	2,970,143,877.88
减：所得税费用	203,204,954.60	746,977,590.45
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	579,963,876.24	2,223,166,287.43
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	579,963,876.24	2,223,166,287.43
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. 归属于母公司所有者的净利润	561,735,377.41	2,208,798,167.91
2. 少数股东损益	18,228,498.83	14,368,119.52
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	579,963,876.24	2,223,166,287.43
归属于母公司所有者的综合收益总额	561,735,377.41	2,208,798,167.91
归属于少数股东的综合收益总额	18,228,498.83	14,368,119.52
八、每股收益:		
(一) 基本每股收益	0.14	0.57
(二) 稀释每股收益	0.14	0.57

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：蒋晓豫 会计机构负责人：孙延斌

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2022 年半年度	2021 年半年度
一、营业收入	35,774,038,070.43	39,081,201,858.29
减：营业成本	34,404,712,933.07	35,285,590,888.70
税金及附加	74,061,344.22	213,178,320.80
销售费用	58,854,346.91	55,267,199.05
管理费用	323,747,875.71	360,747,887.96
研发费用	22,368,496.87	22,504,022.68
财务费用	290,720,557.98	327,299,367.65

其中：利息费用	327,728,944.07	304,352,578.12
利息收入	48,263,709.87	210,228,568.88
加：其他收益	30,272,965.00	32,210,883.34
投资收益（损失以“-”号填列）	59,198,924.51	1,553,175.04
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）	-1,392,974.69	2,049,977.83
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-72,880,991.53	6,571,234.79
资产处置收益（损失以“-”号填列）	3,669,258.68	130,675.05
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	618,439,697.64	2,859,130,117.50
加：营业外收入	24,296,108.68	1,295,851.57
减：营业外支出	10,736,478.75	22,989,643.14
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	631,999,327.57	2,837,436,325.93
减：所得税费用	150,685,673.12	717,963,491.96
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	481,313,654.45	2,119,472,833.97
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	481,313,654.45	2,119,472,833.97
（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	481,313,654.45	2,119,472,833.97
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	2022 年半年度	2021 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	30,399,917,736.81	27,681,479,863.67
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	411,362,662.88	40,128,927.12
收到其他与经营活动有关的现金	168,719,124.22	239,319,537.30
经营活动现金流入小计	30,979,999,523.91	27,960,928,328.09
购买商品、接受劳务支付的现金	28,939,015,822.97	24,177,763,290.52
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	1,281,589,573.82	972,651,151.35
支付的各项税费	282,883,307.60	1,082,217,676.19
支付其他与经营活动有关的现金	249,058,977.31	203,379,990.00
经营活动现金流出小计	30,752,547,681.70	26,436,012,108.06
经营活动产生的现金流量净额	227,451,842.21	1,524,916,220.03
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		3,000,000,000.00
取得投资收益收到的现金		1,553,175.04
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	60,800.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	60,800.00	3,001,553,175.04
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	755,407,575.62	1,148,767,202.27

投资支付的现金		4,600,000,000.00
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	755,407,575.62	5,748,767,202.27
投资活动产生的现金流量净额	-755,346,775.62	-2,747,214,027.23
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	602,067,123.44	1,512,381,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	2,548,792,921.60	
筹资活动现金流入小计	3,150,860,045.04	1,512,381,000.00
偿还债务支付的现金	1,393,191,834.05	4,477,892,475.61
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	2,708,922,405.78	567,804,337.49
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	71,693,646.43	
筹资活动现金流出小计	4,173,807,886.26	5,045,696,813.10
筹资活动产生的现金流量净额	-1,022,947,841.22	-3,533,315,813.10
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	2,217,009.66	-16,349,859.91
五、现金及现金等价物净增加额	-1,548,625,764.97	-4,771,963,480.21
加：期初现金及现金等价物余额	6,299,099,063.48	9,229,417,595.12
六、期末现金及现金等价物余额	4,750,473,298.51	4,457,454,114.91

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2022 年半年度	2021 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	30,919,471,674.38	27,601,858,925.93
收到的税费返还	406,487,928.59	15,393,055.96
收到其他与经营活动有关的现金	155,803,337.55	230,589,337.92
经营活动现金流入小计	31,481,762,940.52	27,847,841,319.81
购买商品、接受劳务支付的现金	29,479,472,246.34	24,802,523,270.32
支付给职工以及为职工支付的现金	1,197,357,426.66	926,763,546.78
支付的各项税费	102,560,662.62	984,236,622.57
支付其他与经营活动有关的现金	138,755,917.63	139,392,329.61
经营活动现金流出小计	30,918,146,253.25	26,852,915,769.28
经营活动产生的现金流量净额	563,616,687.27	994,925,550.53
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		3,000,000,000.00
取得投资收益收到的现金	53,139,377.16	1,553,175.04
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	60,800.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	33,061,417.35	
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	86,261,594.51	3,001,553,175.04
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	749,875,275.53	1,131,314,182.16
投资支付的现金	850,000,000.00	4,600,000,000.00

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	1,599,875,275.53	5,731,314,182.16
投资活动产生的现金流量净额	-1,513,613,681.02	-2,729,761,007.12
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	602,067,123.44	1,412,381,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	2,548,792,921.60	
筹资活动现金流入小计	3,150,860,045.04	1,412,381,000.00
偿还债务支付的现金	1,293,191,834.05	3,722,892,475.61
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	2,695,763,155.78	544,896,337.46
支付其他与筹资活动有关的现金	71,693,646.43	
筹资活动现金流出小计	4,060,648,636.26	4,267,788,813.07
筹资活动产生的现金流量净额	-909,788,591.22	-2,855,407,813.07
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,506,171.92	-16,347,695.55
五、现金及现金等价物净增加额	-1,858,279,413.05	-4,606,590,965.21
加：期初现金及现金等价物余额	5,048,875,333.01	8,897,859,003.60
六、期末现金及现金等价物余额	3,190,595,919.96	4,291,268,038.39

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2022 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	4,108,191,379.00			947,882,663.63	13,272,134,173.09			337,978.57	1,195,116,522.37		2,977,306,297.64		22,500,969.03	565,441,001.73	23,066,410.03
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	4,108,191,379.00			947,882,663.63	13,272,134,173.09			337,978.57	1,195,116,522.37		2,977,306,297.64		22,500,969.03	565,441,001.73	23,066,410.03

	9.0 0			63 73. 09					2.3 7		7.6 4		14. 30	73	16. 03
三、本期增 减变动金额 (减少以 “-”号填 列)	17, 727 .00			- 16, 325 .76	61, 887 .86			31, 151 ,58 4.6 6			- 1,9 03, 179 ,44 9.9 9		- 1,8 71, 964 ,57 6.2 3	20, 714 ,93 3.0 9	1,8 51, 249 ,64 3.1 4
(一) 综合 收益总额											561 ,73 5,3 77. 41		561 ,73 5,3 77. 41	18, 228 ,49 8.8 3	579 ,96 3,8 76. 24
(二) 所有 者投入和减 少资本	17, 727 .00			- 16, 325 .76	61, 887 .86								63, 289 .10		63, 289 .10
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	17, 727 .00			- 16, 325 .76	61, 887 .86								63, 289 .10		63, 289 .10
(三) 利润 分配											- 2,4 64, 914 ,82 7.4 0		- 2,4 64, 914 ,82 7.4 0		- 2,4 64, 914 ,82 7.4 0
1. 提取盈 余公积															
2. 提取一 般风险准备															
3. 对所有 者(或股 东)的分配											- 2,4 64, 914 ,82 7.4 0		- 2,4 64, 914 ,82 7.4 0		- 2,4 64, 914 ,82 7.4 0
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								31, 151 ,58 4.6 6					31, 151 ,58 4.6 6	2,4 86, 434 .26	33, 638 ,01 8.9 2
1. 本期提 取								38, 838 ,89 3.4 4					38, 838 ,89 3.4 4	2,4 89, 359 .76	41, 328 ,25 3.2 0
2. 本期使 用								7,6 87, 308 .78					7,6 87, 308 .78	2,9 25. 50	7,6 90, 234 .28
(六) 其他															
四、本期期 末余额	4,1 08, 209 ,10 6.0 0			947 ,86 ,19 6,3 37. 87	13, 272 ,19 6,0 60. 95			31, 489 ,56 3.2 3	1,1 95, 116 ,52 2.3 7		1,0 74, 126 ,84 7.6 5		20, 629 ,00 4,4 38. 07	586 ,15 5,9 34. 82	21, 215 ,16 0,3 72. 89

上年金额

单位：元

项目	2021 年半年度													少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	归属于母公司所有者权益														
	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	3,8 75, 371 ,53 2.0 0			1,1 46, 290 ,66 2.4 2	12, 343 ,20 9,8 47. 29			300 ,41 2.1 4	961 ,10 5,5 29. 85		2,6 92, 018 ,40 5.4 0		21, 018 ,29 6,3 89. 10	532 ,38 8,4 05. 68	21, 550 ,68 4,7 94. 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			-198,407,998.79	928,924,325.80			37,566.43	234,010,992.52			285,287,892.24	1,482,672,625.20	33,052,596.05	1,5725,221.25
（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			-198,407,998.79	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			-198,407,998.79	928,924,325.80								963,336,174.01		963,336,174.01
（三）利润分配									234,010,992.52			-2,215,295,010.34	-1,981,284,017.82		-1,981,284,017.82





	0			09			7		4		30		03
--	---	--	--	----	--	--	---	--	---	--	----	--	----

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2022 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	4,108,191,379.00			947,882,663.63	12,851,982,490.97			155,469.58	1,195,116,522.37	2,491,021,746.82		21,594,350,272.37
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	4,108,191,379.00			947,882,663.63	12,851,982,490.97			155,469.58	1,195,116,522.37	2,491,021,746.82		21,594,350,272.37
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	17,727.00			-16,325.76	61,887.86			22,374,153.44		-1,983,601,172.95		-1,961,163,730.41
（一）综合收益总额										481,313,654.45		481,313,654.45
（二）所有者投入和减少资本	17,727.00			-16,325.76	61,887.86							63,289.10
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	17,727.00			-16,325.76	61,887.86							
（三）利润分配										-2,464,914.		-2,464,914.

										827.40		827.40
1. 提取盈余公积												0.00
2. 对所有者（或股东）的分配										-2,464,914.827.40		-2,464,914.827.40
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								22,374,153.44				22,374,153.44
1. 本期提取								30,052,685.76				30,052,685.76
2. 本期使用								7,678,532.32				7,678,532.32
（六）其他												
四、本期期末余额	4,108,209,106.00			947,866,337.87	12,852,044,378.83			22,529,623.02	1,195,116,522.37	507,420,573.87		19,633,186,541.96

上年金额

单位：元

项目	2021 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末	3,875,371,			1,146,290,	11,923,058			120,972.62	961,105,52	2,366,206,		20,272,153

末余额	532.0 0			662.4 2	,165. 17				9.85	832.0 0		,694. 06
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, 532.0 0			1,146 ,290, 662.4 2	11,92 3,058 ,165. 17			120,9 72.62	961,1 05,52 9.85	2,366 ,206, 832.0 0		20,27 2,153 ,694. 06
三、本期增减变动金额 (减少以 “-”号填 列)	232,8 19,84 7.00			- 198,4 07,99 8.79	928,9 24,32 5.80			34,49 6.96	234,0 10,99 2.52	124,8 14,91 4.82		1,322 ,196, 578.3 1
(一) 综合收益总额										2,340 ,109, 925.1 6		2,340 ,109, 925.1 6
(二) 所有者投入和减少资本	232,8 19,84 7.00			- 198,4 07,99 8.79	928,9 24,32 5.80							963,3 36,17 4.01
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	232,8 19,84 7.00			- 198,4 07,99 8.79	928,9 24,32 5.80							963,3 36,17 4.01
(三) 利润分配								0.00	234,0 10,99 2.52	- 2,215 ,295, 010.3 4		- 1,981 ,284, 017.8 2
1. 提取盈余公积									234,0 10,99 2.52	- 234,0 10,99 2.52		0.00
2. 对所有者(或股东)的分配										- 1,981 ,284, 017.8 2		- 1,981 ,284, 017.8 2
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			947,882,663.63	12,851,982,490.97			155,469.58	1,195,116,522.37	2,491,021,746.82		21,594,350,272.37

### 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 B 股 400,000,000 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 2022 年 6 月 30 日, 公司总股本 4,108,209,106 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 8 月 18 日批准报出。

截至 2022 年 6 月 30 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
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, 重庆辽本钢铁贸易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：

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 2022 年 6 月 30 日的合并及母公司财务状况以及 2022 年 1-6 月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、持有待售资产

### 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	0.03	3.46-9.70%
运输及其他设备	年限平均法	8-22 年	0.03	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，属于在某一时刻履行履约义务：

- 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。

对于在某一时刻履行的履约义务，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：

- 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，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

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) 本公司作为承租人

### 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“五、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。

## (2) 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) 融资租赁的会计处理方法

#### 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“五、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“五、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。

## 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

## (2) 重要会计估计变更

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“五、11 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“五、20 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“五、16 固定资产”、“五、19 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以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

### 3、其他

## 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	1,232.53	24,334.93
银行存款	4,750,472,065.98	6,299,074,728.55
其他货币资金	54,897,399.20	2,531,996,674.37
合计	4,805,370,697.71	8,831,095,737.85
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	54,897,399.20	2,531,996,674.37

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	52,952,399.20	1,492,236,674.37
信用证保证金		125,000,000.00
用于担保的定期存款或通知存款等	1,185,000.00	174,000,000.00
贷款保证金	760,000.00	760,000.00
受限存款		740,000,000.00
合计	54,897,399.20	2,531,996,674.37

## 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	141,318,446.72	1,540,482,182.07
合计	141,318,446.72	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：										

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

## 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	44.02%	352,985,418.30	100.00%		352,985,418.30	47.20%	352,985,418.30	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	448,798,655.63	55.98%	140,911,305.55	31.40%	307,887,350.08	394,916,528.33	52.80%	138,065,745.62	34.96%	256,850,782.71
其中：										
组合1：账龄组合	448,798,655.63	55.98%	140,911,305.55	31.40%	307,887,350.08	394,916,528.33	52.80%	138,065,745.62	34.96%	256,850,782.71
合计	801,784,073.93	100.00%	493,896,723.85		307,887,350.08	747,901,946.63	100.00%	491,051,163.92		256,850,782.71

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）	279,779,976.34	2,797,799.76	1.00%
1 至 2 年（含 2 年）	33,111,831.89	3,311,183.19	10.00%
2 至 3 年（含 3 年）	1,380,656.01	276,131.21	20.00%
3 年以上	134,526,191.39	134,526,191.39	100.00%
合计	448,798,655.63	140,911,305.55	

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	期末余额
1 年以内（含 1 年）	279,779,976.34
1 至 2 年	33,111,831.89
2 至 3 年	6,224,788.02
3 年以上	482,667,477.68
3 至 4 年	482,667,477.68
合计	801,784,073.93

(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	38.07%	305,223,081.12
第二名	62,675,196.98	7.82%	626,751.97
第三名	60,369,509.72	7.53%	603,695.10
第四名	53,498,537.83	6.67%	534,985.38
第五名	47,762,337.18	5.96%	47,762,337.18
合计	529,528,662.83	66.05%	

## 4、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	254,184,970.37	1,530,735,647.38
合计	254,184,970.37	1,530,735,647.38

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.期末本公司在应收款项融资核算的商业汇票质押情况金额为 101,670,000.00 元。

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	6,325,995,134.20	
商业承兑汇票		
合计	6,325,995,134.20	

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	1,909,662,527.08	97.89%	977,541,107.55	98.31%
1 至 2 年	35,979,071.76	1.84%	16,681,487.73	1.68%
2 至 3 年	5,263,490.34	0.27%	147,750.36	0.01%
合计	1,950,905,089.18		994,370,345.64	

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

单位名称	预付账款期末余额	占预付账款期末余额合计数的比例
第一名	1,306,446,662.94	66.97%
第二名	83,751,404.19	4.29%
第三名	74,983,578.22	3.84%
第四名	69,280,603.52	3.55%

第五名	62,165,740.17	3.19%
合计	1,596,627,989.04	81.84%

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
其他应收款	186,993,663.02	163,413,287.02
合计	186,993,663.02	165,937,280.41

### (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
合计		2,523,993.39

#### 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。

#### 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	244,456,728.68	224,540,231.45
其他	13,185,091.52	11,572,865.95
合计	257,641,820.20	236,113,097.40

## 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)	
2022 年 1 月 1 日余额	526,800.70	6,305,393.56	65,867,616.12	72,699,810.38
2022 年 1 月 1 日余额在本期				
--转入第二阶段	-141,181.23	141,181.23		
--转入第三阶段		-755,315.57	755,315.57	
本期计提	448,439.46	-3,872,783.16	1,372,690.50	-2,051,653.20
2022 年 6 月 30 日余额	834,058.93	1,818,476.06	67,995,622.19	70,648,157.18

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	期末余额
1 年以内（含 1 年）	169,638,358.70
1 至 2 年	14,458,325.67
2 至 3 年	2,033,318.60
3 年以上	71,511,817.23
3 至 4 年	71,511,817.23
合计	257,641,820.20

## 3) 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	8,009,725.95	1 年以内	3.11%	80,097.26
第二名	往来款项	2,261,360.00	3 年以上	0.88%	2,261,360.00
第三名	往来款项	1,999,979.00	1 年以内	0.78%	19,999.79
第四名	往来款项	1,740,000.00	3 年以上	0.68%	
第五名	往来款项	1,492,967.97	1-3 年及以上	0.58%	1,198,020.34
合计		15,504,032.92		6.03%	3,559,477.39

## 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	3,425,058,78 6.46	26,986,533.6 9	3,398,072,25 2.77	4,730,515,76 1.34	26,986,533.6 9	4,703,529,22 7.65
在产品	1,774,106,40 9.43	37,312,458.8 1	1,736,793,95 0.62	2,105,832,90 5.07	25,390,821.5 2	2,080,442,08 3.55
库存商品	3,641,236,38 4.80	35,568,532.7 2	3,605,667,85 2.08	3,439,625,76 5.66	33,430,937.8 8	3,406,194,82 7.78
合计	8,840,401,58 0.69	99,867,525.2 2	8,740,534,05 5.47	10,275,974,4 32.07	85,808,293.0 9	10,190,166,1 38.98

(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	26,986,533.6 9					26,986,533.6 9
在产品	25,390,821.5 2	37,312,458.8 1		25,390,821.5 2		37,312,458.8 1
库存商品	33,430,937.8 8	35,568,532.7 2		33,430,937.8 8		35,568,532.7 2
合计	85,808,293.0 9	72,880,991.5 3		58,821,759.4 0		99,867,525.2 2

(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
待抵扣进项税	131,062,456.78	310,939,065.10
预缴税金	109,606,015.17	444,009,128.46
合计	240,668,471.95	754,948,193.56

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	2,981,784.07			85,455.22						3,067,239.29	
小计	2,981,784.07			85,455.22						3,067,239.29	
二、联营企业											
合计	2,981,784.07			85,455.22						3,067,239.29	

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
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	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：

## 11、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	24,397,788,521.52	25,480,674,048.94
固定资产清理	119,424.50	
合计	24,397,907,946.02	25,480,674,048.94

(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
<b>一、账面原值：</b>				
1. 期初余额	13,244,653,376.33	49,481,748,950.04	920,958,736.87	63,647,361,063.24
2. 本期增加金额	14,881,999.31	12,174,332.46	11,014,765.84	38,071,097.61
(1) 购置	4,445,029.04	1,737,223.59	4,244,541.23	10,426,793.86
(2) 在建工程转入	10,436,970.27	10,437,108.87	6,770,224.61	27,644,303.75
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额	7,444,516.45	52,776,526.29	55,561,257.60	115,782,300.34
(1) 处置或报废	7,444,516.45	52,776,526.29	55,561,257.60	115,782,300.34
4. 期末余额	13,252,090,859.19	49,441,146,756.21	876,412,245.11	63,569,649,860.51
<b>二、累计折旧</b>				
1. 期初余额	6,411,622,637.46	31,016,196,563.08	645,389,717.80	38,073,208,918.34
2. 本期增加金额	163,514,413.79	864,708,797.79	77,040,341.36	1,105,263,552.94
(1) 计提	163,514,413.79	864,708,797.79	77,040,341.36	1,105,263,552.94
3. 本期减少金额	3,522,289.43	43,679,396.10	52,887,542.72	100,089,228.25
(1) 处置或报废	3,522,289.43	43,679,396.10	52,887,542.72	100,089,228.25
4. 期末余额	6,571,614,761.82	31,837,225,964.77	669,542,516.44	39,078,383,243.03
<b>三、减值准备</b>				
1. 期初余额	84,098,414.32	9,379,681.64		93,478,095.96
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置或报废				
4. 期末余额	84,098,414.32	9,379,681.64		93,478,095.96
<b>四、账面价值</b>				
1. 期末账面价值	6,596,377,683.05	17,594,541,109.80	206,869,728.67	24,397,788,521.52
2. 期初账面价值	6,748,932,324.55	18,456,172,705.32	275,569,019.07	25,480,674,048.94

(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	1,053,355,221.77	正在办理中
合计	1,053,355,221.77	

其他说明

### (4) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他设备	119,424.50	
合计	119,424.50	

其他说明：

## 12、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	3,002,101,329.94	2,431,761,889.08
工程物资	10,344,959.35	2,420,212.05
合计	3,012,446,289.29	2,434,182,101.13

### (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
特钢电炉产能 置换项目	1,099,117,70 5.56		1,099,117,70 5.56	975,649,876. 97		975,649,876. 97
CCPP 发电工程	699,139,174. 08		699,139,174. 08	662,907,316. 06		662,907,316. 06
特钢轧机改造 工程	287,611,216. 37		287,611,216. 37	225,662,005. 25		225,662,005. 25
能源总厂 1 号 转炉煤气柜系 统改造项目	94,040,370.6 9		94,040,370.6 9	66,477,477.1 3		66,477,477.1 3
360 平米烧结 机	88,405,148.9 4		88,405,148.9 4	88,340,997.9 9		88,340,997.9 9
高强钢改造工 程	62,622,790.0 7		62,622,790.0 7			

360 平米烧结机余热利用	56,547,049.50		56,547,049.50			
板材废钢厂彩西特钢供料站	42,748,864.71		42,748,864.71	38,375,436.67		38,375,436.67
本钢生产制造管理整体提升	36,601,399.00		36,601,399.00	36,748,743.10		36,748,743.10
能源总厂 220kV 变电所工程	23,719,815.06		23,719,815.06			
板材原料厂环保改造	24,777,584.51		24,777,584.51			
本钢宝锦加工配送项目	22,396,129.14		22,396,129.14	22,088,294.34		22,088,294.34
炼铁总厂焦化工序脱硫系统改造	22,017,275.39		22,017,275.39			
其他项目	442,356,806.92		442,356,806.92	315,511,741.57		315,511,741.57
合计	3,002,101,329.94		3,002,101,329.94	2,431,761,889.08		2,431,761,889.08

(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
特钢电炉产能置换项目	192,343.00	975,649.87	123,467.82			1,099,117,705.56	57.14%	59.00%				募股资金
高强钢改造工程	701,535.00		62,622,790.07			62,622,790.07	85.89%	100.00%	857,867,059.71			其他
特钢轧机改造工程	82,386.00	225,662.00	61,949,211.12			287,611,216.37	47.51%	47.51%	8,447,721.10	1,677,488.19	3.93%	其他
CCPP 发电工程	106,000.00	662,907.31	36,231,858.02			699,139,174.08	65.95%	70.51%	18,311,583.31	3,814,021.25	3.93%	募股资金
能源总厂 1 号转炉煤气柜系统改造项目	16,086.00	66,477,477.13	27,562,893.56			94,040,370.69	58.46%	75.00%				其他
能源	31,50		23,71			23,71	7.53%	7.53%				其他

总厂 220kV 变电 所工 程	0.00		9,815 .06			9,815 .06						
炼铁 总厂 焦化 工序 脱硫 系统 改造	3,925 .00		22,01 7,275 .39			22,01 7,275 .39	56.09 %	56.09 %				其他
板材 废钢 厂彩 西特 钢供 料站	12,11 4.00	38,37 5,436 .67	4,373 ,428. 04			42,74 8,864 .71	35.29 %	65.00 %				其他
本钢 宝锦 加工 配送 项目	31,03 7.39	22,08 8,294 .34	307,8 34.80			22,39 6,129 .14	7.21%	12.00 %				其他
360 平 米烧 结机	137,7 23.00	88,34 0,997 .99	64,15 0.95			88,40 5,148 .94	92.00 %	100.0 0%	68,62 7,433 .26			其他
本钢 生产 制造 管理 整体 提升	5,600 .00	36,74 8,743 .10	- 147,3 44.10			36,60 1,399 .00	65.36 %	80.00 %				其他
合计	1,320 ,249. 39	2,116 ,250, 147.5 1	362,1 69,74 1.50			2,478 ,419, 889.0 1			953,2 53,79 7.38	5,491 ,509. 44		

### (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	10,344,959.3 5		10,344,959.3 5	2,420,212.05		2,420,212.05
合计	10,344,959.3 5		10,344,959.3 5	2,420,212.05		2,420,212.05

其他说明：

### 13、使用权资产

单位：元

项目	土地使用权	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	39,904,236.22	20,470,298.20	60,374,534.42
2. 本期增加金额	19,952,118.11	10,235,149.11	30,187,267.22
(1) 计提	19,952,118.11	10,235,149.11	30,187,267.22
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额	59,856,354.33	30,705,447.31	90,561,801.64
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	1,072,418,060.84	337,759,920.25	1,410,177,981.09
2. 期初账面价值	1,092,370,178.95	347,995,069.36	1,440,365,248.31

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	软件使用权	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	367,668,797.84			310,401.55	367,979,199.39
2. 本期增加金额					
(1) 购置					
(2) 内部研发					

(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	367,668,797.84			310,401.55	367,979,199.39
二、累计摊销					
1. 期初余额	69,882,153.01			175,497.57	70,057,650.58
2. 本期增加金额	3,676,687.80			13,397.46	3,690,085.26
(1) 计提	3,676,687.80			13,397.46	3,690,085.26
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	73,558,840.81			188,895.03	73,747,735.84
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	294,109,957.03			121,506.52	294,231,463.55
2. 期初账面价值	297,786,644.83			134,903.98	297,921,548.81

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	39,149,867.21	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	467,073,327.08	116,768,331.77	451,808,313.33	112,952,078.33
内部交易未实现利润	45,320,575.72	11,330,143.93	93,178,777.44	23,294,694.36
固定资产折旧	21,906,259.43	5,476,564.86	21,906,259.43	5,476,564.86
其他	59,049,831.39	14,762,457.85	48,132,843.04	12,033,210.76
合计	593,349,993.62	148,337,498.41	615,026,193.24	153,756,548.31

(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	305,231,868.13	305,643,743.02
可抵扣亏损	49,389,905.89	45,093,302.90
合计	354,621,774.02	350,737,045.92

(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
2022 年	1,001,166.72	1,001,166.72	
2023 年	10,336,118.65	10,336,118.65	
2024 年	13,696,334.51	13,696,334.51	
2025 年	10,723,063.42	10,723,063.42	
2026 年	9,336,619.60	9,336,619.60	
2027 年	4,296,602.99		
合计	49,389,905.89	45,093,302.90	

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	81,048,057.73		81,048,057.73	30,630,858.13		30,630,858.13
合计	81,048,057.73		81,048,057.73	30,630,858.13		30,630,858.13

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	3,149,342,280.00	3,823,088,140.00
信用借款	200,000,000.00	230,000,000.00
合计	3,349,342,280.00	4,053,088,140.00

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	947,409,186.44	2,349,083,376.48
银行承兑汇票	1,276,179,360.19	2,286,000,000.00
合计	2,223,588,546.63	4,635,083,376.48

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	2,324,830,643.95	4,272,890,365.57
劳务	85,146,286.47	51,392,037.81
应付工程及设备款	534,962,159.94	557,316,885.80
修理费及其他	409,754,942.03	470,673,396.71
合计	3,354,694,032.39	5,352,272,685.89

### (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	19,630,850.46	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	13,175,829.38	尚未达到结算条件
单位 4	12,045,229.32	尚未达到结算条件
合计	59,051,909.16	

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	3,977,011,514.55	4,708,188,093.78
合计	3,977,011,514.55	4,708,188,093.78

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	152,095,376.49	988,379,243.31	1,131,189,360.26	9,285,259.54
二、离职后福利-设定提存计划		138,719,221.49	138,719,221.49	
三、辞退福利		15,815,754.54	11,680,992.07	4,134,762.47
合计	152,095,376.49	1,142,914,219.34	1,281,589,573.82	13,420,022.01

### (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	138,746,833.89	652,527,140.06	791,158,685.12	115,288.83
2、职工福利费		123,234,634.36	123,234,634.36	
3、社会保险费		108,816,319.43	108,816,319.43	
其中：医疗保险费		86,956,629.40	86,956,629.40	
工伤保险费		21,849,854.35	21,849,854.35	
生育保险费		9,835.68	9,835.68	
4、住房公积金	6,862,795.00	67,724,213.48	67,722,849.48	6,864,159.00
5、工会经费和职工教育经费	6,485,747.60	13,018,983.90	17,198,919.79	2,305,811.71
8、其他短期薪酬		23,057,952.08	23,057,952.08	
合计	152,095,376.49	988,379,243.31	1,131,189,360.26	9,285,259.54

## (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		134,648,387.08	134,648,387.08	
2、失业保险费		4,070,834.41	4,070,834.41	
合计		138,719,221.49	138,719,221.49	

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	152,070,104.68	29,696,795.33
企业所得税	15,487,881.15	35,810,190.67
个人所得税	809,730.46	4,744,348.35
城市维护建设税	978,200.02	2,362,795.25
房产税	3,831,727.52	16,819,232.89
土地使用税	1,663,417.54	2,878,545.36
教育费附加	730,001.11	1,710,729.40
环境税	415,476.53	9,935,977.17
其他税费	4,741,450.85	10,309,374.28
合计	180,727,989.86	114,267,988.70

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	1,164,276,844.55	1,348,025,731.98
合计	1,164,276,844.55	1,348,025,731.98

## (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	5,597,299.54	1,556,363.89
保证金	124,842,640.00	127,642,584.79
往来款	932,207,175.86	1,133,934,695.19
其他	101,629,729.15	84,892,088.11
合计	1,164,276,844.55	1,348,025,731.98

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	1,329,194,156.37	246,949,595.95
一年内到期的应付债券		25,053,455.40
一年内到期的租赁负债	39,273,924.44	38,777,466.79
合计	1,368,468,080.81	310,780,518.14

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	517,011,496.89	612,064,452.20
合计	517,011,496.89	612,064,452.20

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
保证借款	289,175,109.00	595,921,771.74
信用借款	2,713,208,679.13	3,004,300,000.00
合计	3,002,383,788.13	4,222,821,771.74

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	5,173,595,326.65	5,054,251,668.83
合计	5,173,595,326.65	5,054,251,668.83

### (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）	6,800,000.00	2020年6月29日	6年	6,800,000.00	5,054,251.66		22,524,444.40	141,931.39		63,289.09	5,173,595.32
合计				6,800,000.00	5,054,251.66		22,524,444.40	141,931.39		63,289.09	5,173,595.32

### (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2022年6月30日期间，公司的A股可转换债券累计有人民币1,168,935,600.00元转换为公司A股普通股，转股数量为232,837,574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；

2022 年第一季度，本钢转债因转股减少 67,000.00 元（670 张），转股数量 14,698 股，转股价格为 4.55 元/股；

2022 年第二季度，本钢转债因转股减少 13,200.00 元（132 张），转股数量 3,029.00 股，转股价格为 4.35 元/股；

截至 2022 年 6 月 30 日，公司剩余的可转换债券余额为 5,631,064,400.00 元（56,310,644 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	1,444,174,357.07	1,463,444,635.94
减：一年内到期的租赁负债	-39,273,924.44	-38,777,466.79
合计	1,404,900,432.63	1,424,667,169.15

其他说明：

## 29、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	93,106,285.89	9,690,000.00	30,272,965.00	72,523,320.89	项目补助
合计	93,106,285.89	9,690,000.00	30,272,965.00	72,523,320.89	

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
冷轧高强钢改造工	50,000.00	0.00		25,000.00			25,000.00	与资产相关
				0.00			0.00	与资产相关

程								
发电厂 7 台 130 吨燃烧锅炉烟气脱硫项目	4,800,000.00			2,400,000.00			2,400,000.00	与资产相关
第三代汽车用高强度钢研制开发	1,740,000.00			290,000.00			1,450,000.00	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	7,600,000.00			950,000.00			6,650,000.00	与资产相关
本钢发电厂高压车间燃煤锅炉脱硫脱硝项目	3,000,000.00			300,000.00			2,700,000.00	与资产相关
发电厂三电车间热电联产改造工程项目款	2,000,000.00			1,000,000.00			1,000,000.00	与资产相关
大气污染防治资金一二烧整理除尘超低排放改造项目	1,640,000.00			205,000.00			1,435,000.00	与资产相关
2021 年智造强省专项资金项目		8,100,000.00					8,100,000.00	与资产相关
2021 年本溪市专家人才与企业对接项目		10,000.00		5,000.00			5,000.00	与收益相关
2021 年本溪市污染治理和节能减碳专项（转炉煤气回收提效改造项目）		1,500,000.00					1,500,000.00	与资产相关
2021 年市级技能大师工作站费用		80,000.00					80,000.00	与资产相关
2018 年度辽宁省“百千万人才工程”资助项目	220,000.00						220,000.00	与资产相关



2018 年市级技能大师工作站费用	58,766.34						58,766.34	与资产相关
2019 年市级技能大师工作站费用	98,084.16						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
辽宁工匠补助	21.89						21.89	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	457,413.50			122,965.00			334,448.50	与收益相关
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	50,000.00						50,000.00	与收益相关

项目 大气 污染防								
合计	93,106,28 5.89	9,690,000 .00		30,272,96 5.00			72,523,32 0.89	

其他说明：

### 30、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	4,108,191, 379.00				17,727.00	17,727.00	4,108,209, 106.00

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 17,727 股所致，具体参见附注七、（27）应付债券。

### 31、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	56,311,44 6.00	947,882,6 63.63			802.00	16,325.76	56,310,64 4.00	947,866,3 37.87
合计	56,311,44 6.00	947,882,6 63.63			802.00	16,325.76	56,310,64 4.00	947,866,3 37.87

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 80,200.00 元（802 张）转换为公司 A 股普通股，截至 2022 年 6 月 30 日，公司剩余的可转换债券余额为 5,631,064,400.00 元（56,310,644 张）。具体参见附注七、（27）应付债券。

### 32、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）	13,156,216,704.27	61,887.86		13,156,278,592.13
其他资本公积	115,917,468.82			115,917,468.82
合计	13,272,134,173.09	61,887.86		13,272,196,060.95

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 33、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	337,978.57	38,838,893.44	7,687,308.78	31,489,563.23
合计	337,978.57	38,838,893.44	7,687,308.78	31,489,563.23

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 34、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	1,195,116,522.37			1,195,116,522.37
合计	1,195,116,522.37			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：

## 35、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	2,977,306,297.64	2,692,018,405.40
调整后期初未分配利润	2,977,306,297.64	2,692,018,405.40
加：本期归属于母公司所有者的净利润	561,735,377.41	2,500,582,902.58
减：提取法定盈余公积		234,010,992.52
应付普通股股利	2,464,914,827.40	1,981,284,017.82
期末未分配利润	1,074,126,847.65	2,977,306,297.64

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。

## 36、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	33,109,977,666.90	31,509,788,033.31	35,798,649,027.39	32,161,874,843.45
其他业务	1,905,199,638.08	1,867,689,507.32	2,789,479,184.75	2,430,950,949.27
合计	35,015,177,304.98	33,377,477,540.63	38,588,128,212.14	34,592,825,792.72

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			33,109,977,666.90	1,905,199,638.08	35,015,177,304.98
其中：					
境内			29,041,718,048.17	1,905,199,638.08	30,946,917,686.25
境外			4,068,259,618.73		4,068,259,618.73
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			33,109,977,666.90	1,905,199,638.08	35,015,177,304.98
其中：					
按时点确认收入			33,109,977,666.90	1,905,199,638.08	35,015,177,304.98
按合同期限分类					
其中：					
按销售渠道分类					
其中：					
合计			33,109,977,666.90	1,905,199,638.08	35,015,177,304.98

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

无。

### 37、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	4,726,087.15	76,391,993.56
教育费附加	3,554,726.34	54,742,060.36

房产税	40,822,272.51	40,482,761.79
土地使用税	6,847,915.75	6,848,481.27
车船使用税	26,912.88	7,286.20
印花税	32,496,146.38	52,930,399.36
环境保护税	11,411,384.22	10,152,512.38
合计	99,885,445.23	241,555,494.92

其他说明：

### 38、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	36,702,096.00	36,480,975.97
工资及福利	18,244,427.10	15,027,843.69
包装费	4,973,464.77	3,787,047.04
其他	7,510,887.30	4,356,803.02
合计	67,430,875.17	59,652,669.72

其他说明：

### 39、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬费	149,216,492.01	174,030,589.62
修理费	105,587,548.07	107,230,408.76
土地使用费	19,965,273.48	32,611,483.62
折旧	22,309,498.45	19,687,001.55
取暖费	19,696,001.68	16,329,843.40
水资源费	1,099,369.60	4,078,271.50
环保类费用	3,176,610.83	4,145,377.97
其他	31,253,889.98	30,565,866.81
合计	352,304,684.10	388,678,843.23

其他说明

### 40、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	22,368,496.87	22,504,022.68
合计	22,368,496.87	22,504,022.68

其他说明

## 41、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	342,674,208.42	554,219,518.90
减：利息收入	61,019,147.27	222,276,204.79
加：汇兑净损失	5,012,400.26	-15,432,430.80
其他支出	6,425,946.41	19,844,815.53
合计	293,093,407.82	336,355,698.84

其他说明

## 42、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
与收益相关的政府补助	127,965.00	75,883.34
与资产相关的政府补助	30,145,000.00	32,135,000.00
个税手续费返还	2,577.92	
其他	380,000.00	448,600.00
合计	30,655,542.92	32,659,483.34

## 43、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	85,455.22	281,949.15
其他	30,387.62	1,553,175.04
合计	115,842.84	1,835,124.19

其他说明

## 44、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	2,051,653.20	179,075.09
应收账款坏账损失	-2,845,559.93	1,870,902.74
合计	-793,906.73	2,049,977.83

其他说明

## 45、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	-72,880,991.53	6,629,442.12
合计	-72,880,991.53	6,629,442.12

其他说明：

#### 46、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	3,648,546.62	130,675.05

#### 47、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
非流动资产报废利得	711,708.55	717,592.73	711,708.55
无法支付的应付款项	27,948,070.49		27,948,070.49
其他	1,912,502.31	2,555,535.73	1,912,502.31
合计	30,572,281.35	3,273,128.46	30,572,281.35

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：

#### 48、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
非流动资产损毁报废损失	10,765,339.79	22,989,643.14	10,765,339.79
合计	10,765,339.79	22,989,643.14	10,765,339.79

其他说明：

#### 49、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	197,785,904.70	744,822,287.29
递延所得税费用	5,419,049.90	2,155,303.16
合计	203,204,954.60	746,977,590.45

(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	783,168,830.84
按法定/适用税率计算的所得税费用	195,792,207.71
非应税收入的影响	-21,363.81
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	49,182.62
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-2,632,491.23
其他	10,017,419.31
所得税费用	203,204,954.60

其他说明：

50、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	97,205,274.52	14,619,093.59
利息收入	61,019,147.27	222,276,204.79
专项补贴、补助款	9,690,000.00	1,225,520.00
营业外收入		1,068,391.65
其他	804,702.43	130,327.27
合计	168,719,124.22	239,319,537.30

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	22,514,446.73	179,844,208.53
销售费用支出	50,910,874.42	4,351,842.16
管理费用支出	168,184,142.54	15,765,954.58
手续费	6,425,946.41	2,980,552.80
其他	1,023,567.21	437,431.93
合计	249,058,977.31	203,379,990.00

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	2,548,792,921.60	
合计	2,548,792,921.60	

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	71,693,646.43	
合计	71,693,646.43	

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

51、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	579,963,876.24	2,223,166,287.43
加：资产减值准备	72,880,991.53	8,679,419.95
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,105,263,552.94	1,165,395,017.14
使用权资产折旧	30,187,267.22	31,329,731.88
无形资产摊销	3,690,085.26	3,283,685.40
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）	-3,648,546.62	22,272,050.41
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	10,053,631.24	
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	342,674,208.42	336,355,698.84
投资损失（收益以“－”号填列）	-115,842.84	
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	5,419,049.90	-2,155,303.16

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）	1,435,572,851.38	376,719,726.97
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	2,160,572,533.72	102,664,138.59
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-5,468,912,532.78	-2,742,794,233.42
其他	-46,149,283.40	
经营活动产生的现金流量净额	227,451,842.21	1,524,916,220.03
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	4,750,473,298.51	4,457,454,114.91
减：现金的期初余额	6,299,099,063.48	9,229,417,595.12
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-1,548,625,764.97	-4,771,963,480.21

## （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	4,750,473,298.51	6,299,099,063.48
其中：库存现金	1,232.53	24,334.93
可随时用于支付的银行存款	4,750,472,065.98	6,299,074,728.55
三、期末现金及现金等价物余额	4,750,473,298.51	6,299,099,063.48

其他说明：

## 52、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	54,897,399.20	票据保证金等
固定资产	87,549,758.85	抵押取得资金拆借款
无形资产	35,846,028.60	抵押取得资金拆借款
应收款项融资	101,670,000.00	质押开立银行承兑汇票
合计	279,963,186.65	

其他说明：

## 53、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			14,102,344.42
其中：美元	2,101,252.26	6.7114	14,102,344.42
欧元			
港币			
应收账款			
其中：美元			
欧元			
港币			
长期借款			300,627,944.50
其中：美元	9,500,000.00	6.7114	63,758,300.00
欧元	32,904,937.70	7.0084	230,610,965.70
港币			
日元	127,468,000.00	0.0491	6,258,678.80
短期借款			1,342,280.00
其中：美元	200,000.00	6.7114	1,342,280.00
欧元			
港币			

其他说明：

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

适用 不适用

## 54、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
冷轧高强度钢改造工程	250,000,000.00	递延收益	25,000,000.00
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	2,400,000.00
第三代汽车用高强度钢研制开发	2,900,000.00	递延收益	290,000.00
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	950,000.00
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	300,000.00

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	1,000,000.00
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	205,000.00
2021 年智造强省专项资金项目	8,100,000.00	递延收益	
2021 年本溪市专家人才与企业对接项目	10,000.00	递延收益	5,000.00
2021 年本溪市污染治理和节能减碳专项（转炉煤气回收提效改造项目）	1,500,000.00	递延收益	
2021 年市级技能大师工作站费用	80,000.00	递延收益	
2018 年度辽宁省“百千万人才工程”资助项目	250,000.00	递延收益	
2018 年市级技能大师工作站费用	240,000.00	递延收益	
2019 年市级技能大师工作站费用	180,000.00	递延收益	
2020 年生态文明建设专项（特钢电炉升级工程项目）	20,000,000.00	递延收益	
辽宁工匠补助	100,002.97	递延收益	
稀土氧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	122,965.00
稀土钢冶金渣系设计及其物理化学性质研究	340,000.00	递延收益	
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	递延收益	
2019 年省级技能大师工作站费用	200,000.00	递延收益	
2020 年省级技能大师工作站费用	100,000.00	递延收益	
复合铁焦低碳炼铁炉料新技术基础研究	168,000.00	递延收益	
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	递延收益	
2020 年度辽宁省“百千万人才工程”资助项目 大气污染防治	50,000.00	递延收益	
稳岗补贴	4,120.00	管理费用	
税费返还	380,000.00	其他收益	380,000.00
合计	337,333,162.97		30,652,965.00

## （2）政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

## 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重庆辽本钢铁贸易有限公司。

## 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	
无锡本钢钢铁销售有限公司	无锡	无锡	销售	100.00%		同一控制下企业合并
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
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%	22,883,060.69		567,286,294.20

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	2,578,868,342.31	1,064,567,282.14	3,643,435,624.45	1,374,290,447.66		1,374,290,447.66	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

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	5,229,533,000.35	91,532,242.77	91,532,242.77	306,038,909.09	5,691,380,556.81	62,979,247.98	62,979,247.99	-138,708,467.08

其他说明：

## 2、其他

### 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：		
投资账面价值合计	3,067,239.29	2,981,784.07
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	85,455.22	520,432.46
--其他综合收益		
--综合收益总额	85,455.22	520,432.46

## 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		693,670.74				693,670.74
借款及利息		494,568.82	255,904.22	678,612.89	695.49	1,429,781.42
合计		1,188,239.56	255,904.22	678,612.89	695.49	2,123,452.16

(续表)

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		1,133,538.18				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

### 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	1,410.23		1,410.23	1,795.12	397.56	2,192.68
负债	6,510.06	23,686.96	30,197.02	68,060.60	34,900.31	102,960.91
合计	7,920.29	23,686.96	31,607.25	69,855.72	35,297.87	105,153.59



于 2022 年 6 月 30 日，在所有其他变量保持不变的情况下，如果美元、欧元、日元对人民币升值或贬值 5%，则公司将减少或增加净利润 1,439.34 万元（2021 年 12 月 31 日：3,778.81 万元）。管理层认为 5%合理反映了下一年度美元、欧元、日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
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
◆应收款项融资			254,184,970.37	254,184,970.37
◆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			1,296,209,799.37	1,296,209,799.37
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。

## 9、其他

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	74.01 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	合营企业

其他说明

### 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	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	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
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
鞍钢钢材配送（合肥）有限公司	同属鞍钢集团
鞍钢集团（鞍山）铁路运输设备制造有限公司	同属鞍钢集团
鞍钢金属结构有限公司	同属鞍钢集团
鞍钢绿色资源科技有限公司	同属鞍钢集团
鞍钢沈阳钢材加工配送有限公司	同属鞍钢集团
鞍钢实业集团（鞍山）设备运维有限公司	同属鞍钢集团
鞍钢铸钢有限公司	同属鞍钢集团
北方恒达物流有限公司	同属本钢集团
本溪爱科液压密封有限公司	同一母公司
本溪北方钢管有限公司	同属本钢集团
本溪北方铁业有限公司	同属本钢集团

本溪北台铸管股份有限公司	同属本钢集团
本溪北营钢铁集团进出口有限公司	同属本钢集团
本溪东风湖钢铁资源利用有限公司	同一母公司
本溪东风湖钢铁资源利用有限公司鹏程分公司	同一母公司
本溪钢铁（集团）第二建筑工程有限公司	同一母公司
本溪钢铁（集团）第一建筑工程有限公司	同一母公司
本溪钢铁（集团）工程质量检测有限公司	同一母公司
本溪钢铁（集团）国贸腾达有限公司	同一母公司
本溪钢铁（集团）机电安装工程有限公司	同一母公司
本溪钢铁（集团）建设高级装修有限公司	同一母公司
本溪钢铁（集团）矿山建设工程有限公司	同一母公司
本溪钢铁（集团）矿业弘贺实业开发有限公司	同一母公司
本溪钢铁（集团）矿业矿产资源开发有限公司	同一母公司
本溪钢铁（集团）矿业辽阳贾家堡铁矿有限责任公司	同一母公司
本溪钢铁（集团）矿业阎家沟石灰石矿有限公司	同一母公司
本溪钢铁（集团）路桥建设工程有限公司	同一母公司
本溪钢铁（集团）设备工程有限公司	同一母公司
本溪钢铁（集团）实业发展机电安装有限公司	同一母公司
本溪钢铁（集团）实业发展有限责任公司回收利用分公司	同一母公司
本溪钢铁（集团）有限责任公司	同一母公司
本溪市溪湖冶金炉料有限责任公司	同一母公司
本溪威尔堆焊制造有限公司	同一母公司
本溪鑫和矿业有限责任公司	同一母公司
辽宁矿渣微粉有限责任公司	同一母公司
辽宁天宇消防工程有限公司	同一母公司
辽宁亿通机械制造有限公司	同一母公司
长春一汽鞍钢钢材加工配送有限公司	同属鞍钢集团
鞍钢集团财务有限责任公司	同属鞍钢集团

其他说明

## 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	122,783,160.52	350,000,000.00	否	147,459,999.95
本溪钢铁（集团）有限责任公司	土地租赁费	30,187,267.22		否	32,611,483.62
本钢不锈钢冷轧丹东有限责任公司	库存商品			否	630,542.06
本溪钢铁（集团）矿业有限责任公司	劳务费	2,613,517.18	50,000,000.00	否	3,881,885.31
本溪钢铁（集团）矿业有限责	原辅料	3,510,974,470.81	8,950,000,000.00	否	3,331,093,031.86

任公司					
本溪钢铁（集团）矿业有限责任公司	运输费			否	6,659,006.59
本溪钢铁（集团）冶金渣有限责任公司	原辅料	139,381,388.64	51,000,000.00	否	245,760,132.42
本溪钢铁（集团）钢材加工配送有限责任公司	加工费			否	50,773.63
本溪钢铁（集团）机械制造有限责任公司	备件	23,012,269.46	100,000,000.00	否	14,917,125.64
本溪钢铁（集团）机械制造有限责任公司	修理劳务	15,607,849.52	100,000,000.00	否	2,923,241.16
本溪钢铁（集团）建设有限责任公司	备件	4,646,764.56	520,000,000.00	否	1,987,617.54
本溪钢铁（集团）建设有限责任公司	工程费用	90,638,976.00		否	140,577,406.08
本溪钢铁（集团）建设有限责任公司	修理劳务	22,969,228.64		否	41,682,570.67
本溪钢铁（集团）建设有限责任公司	原辅料	4,646,764.56		否	3,755,915.37
本溪钢铁（集团）建设有限责任公司	运输费			否	874,470.26
本溪钢铁（集团）实业发展有限责任公司	备件	14,032,862.42	300,000,000.00	否	26,936,414.43
本溪钢铁（集团）实业发展有限责任公司	原辅料	36,618,024.06		否	15,671,303.31
本溪钢铁（集团）实业发展有限责任公司	修理劳务	443,449.54		否	189,000.00
本溪钢铁（集团）实业发展有限责任公司	运输费	2,169,588.19		否	1,916,795.13
本溪钢铁（集团）实业发展有限责任公司	工程款			否	3,602,864.00
本溪钢铁（集团）修建有限责任公司	原辅料及备件	2,058,346.87	200,000,000.00	否	628,272.26
本溪钢铁（集团）修建有限责任公司	工程费	17,144,271.62		否	3,707,364.60
本溪钢铁（集团）修建有限责任公司	修理费	5,748,486.32		否	2,555,910.39
本钢电气有限责任公司	原辅料	65,419,935.95	200,000,000.00	否	73,653,667.71

本钢电气有限责任公司	修理劳务			否	2,206,804.72
本溪高新钻具制造有限责任公司	备件	71,251.70		否	79,567.24
本溪新事业发展有限责任公司	修理劳务			否	30,108.24
本溪新事业发展有限责任公司	原辅料及餐费			否	1,134,041.61
辽宁冶金技师学院	培训费	580,509.17	20,000,000.00	否	1,261,635.37
本钢集团国际经济贸易有限公司	原辅料			否	8,461,158,580.21
本钢集团国际经济贸易有限公司	代理费	37,145,227.62	500,000,000.00	否	36,480,975.97
本钢集团国际经济贸易有限公司	港杂费	96,460,418.24		否	105,447,143.23
本溪钢铁(集团)信息自动化有限责任公司	备件	4,990,030.05	130,000,000.00	否	931,359.00
本溪钢铁(集团)信息自动化有限责任公司	工程费用	18,816,098.36		否	2,365,344.25
本溪钢铁(集团)信息自动化有限责任公司	修理劳务	910,634.86		否	
本溪钢铁(集团)热力开发有限责任公司	采暖费用	708,146.88		否	91,776.00
本溪钢铁(集团)热力开发有限责任公司	原辅料	35,759.46		否	20,160.00
本溪钢铁(集团)设计研究院	设计费			否	409,620.74
本溪北营钢铁(集团)股份有限公司	原辅料	6,240,995,520.57	19,280,000,000.00	否	1,406,198,901.45
本溪北营钢铁(集团)股份有限公司	能源动力	354,632,805.17	600,000,000.00	否	248,906,302.60
本溪北营钢铁(集团)股份有限公司	运输费	3,501,207.61		否	2,265,401.79
本溪北营钢铁(集团)股份有限公司	劳务费	46,977,784.13		否	40,418,482.20
本溪北营钢铁(集团)股份有限公司	备件	2,823,257.54		否	11,548,340.88
辽宁恒通冶金装备制造制造有限公司	原材料及备件	66,215,321.16	250,000,000.00	否	34,815,337.28
辽宁恒通冶金装备制造制造有限公司	修理及劳务			否	669,321.70
辽宁恒泰重机有限公司	原材料及备件	1,158,044.41	41,000,000.00	否	707,939.24
辽宁恒泰重机有限公司	修理及劳务	3,363,187.60		否	4,254,425.91
本钢集团有限公司	劳务费	1,947,299.50	100,000,000.00	否	87,933,408.03

司					
本钢集团有限公司	房屋租赁费			否	376,146.79
鞍钢废钢资源(鞍山)有限公司	原辅料	55,204,556.15	700,000,000.00	否	
鞍钢废钢资源(鞍山)有限公司朝阳分公司	原辅料	40,861,009.95		否	
鞍钢集团国际经济贸易有限公司	原辅料	8,328,324.66	1,200,000,000.00	否	
鞍钢建设集团有限公司	工程费用	21,192,660.55	30,000,000.00	否	
鞍钢实业集团冶金机械有限公司	修理劳务	563,736.00		否	
鞍钢股份有限公司	原燃料	75,504,413.81	1,300,000,000.00	否	
鞍钢钢材加工配送(大连)有限公司	劳务费	11,353.84		否	
北方恒达物流有限公司	运费收入	14,102,106.06		否	
鞍钢集团矿业弓长岭有限公司	原辅料	238,405,486.63	1,600,000,000.00	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	2,966,904.10	394,612.01
本溪北营钢铁(集团)股份有限公司	原辅料及备件	404,510,783.18	1,663,276,711.80
本溪北营钢铁(集团)股份有限公司	商品	7,805,748.05	11,504,924.12
本溪北营钢铁(集团)股份有限公司	能源动力	36,045,489.04	64,612,276.29
本溪钢铁(集团)房地产开发有限责任公司	能源动力	40,312.15	9,407.84
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
本溪钢铁(集团)机械制造有限责任公司	商品	10,523,900.28	4,459,605.76
本溪钢铁(集团)机械制造有限责任公司	能源动力	10,883,794.65	10,862,017.82
本溪钢铁(集团)机械制造有限责任公司	原辅料及备件		164,051.83
本溪钢铁(集团)建设有限责任公司	能源动力	7,783,309.92	3,775,753.79
本溪钢铁(集团)建设有限责任公司	原辅料及备件		1,714,633.10
本溪钢铁(集团)矿业有限责任公司	能源动力	368,746,319.95	334,269,066.87
本溪钢铁(集团)矿业有限责任公司	原辅料及备件	67,380,113.36	53,126,208.04
本溪钢铁(集团)矿业有限责任公司	运费收入	4,717,137.94	3,392,900.80
本溪钢铁(集团)矿业有限责任公司	商品	1,298,986.47	

本溪钢铁（集团）热力开发有限责任公司	能源动力	17,198,224.54	36,494,765.92
本溪钢铁（集团）热力开发有限责任公司	原辅料及备件	13,425,740.25	8,935,674.95
本溪钢铁（集团）实业发展有限责任公司	能源动力	1,312,651.56	4,136,805.19
本溪钢铁（集团）实业发展有限责任公司	商品		5,013,408.82
本溪钢铁（集团）实业发展有限责任公司	原辅料及备件		6,608,404.18
本溪钢铁（集团）信息自动化有限责任公司	能源动力	78,150.86	52,303.28
本溪钢铁（集团）修建有限责任公司	能源动力	508,442.14	595,504.47
本溪钢铁（集团）修建有限责任公司	原辅料及备件		1,039,847.44
本溪钢铁（集团）冶金渣有限责任公司	能源动力	2,923,049.91	225,878,060.70
本溪钢铁（集团）冶金渣有限责任公司	原辅料及备件	6,434,506.40	
本溪钢铁（集团）冶金渣有限责任公司	商品	81,209,016.00	
本溪钢铁（集团）有限责任公司	能源动力	1,830,219.24	2,630,608.21
本溪钢铁（集团）有限责任公司	原辅料及备件	2,815,485.28	3,469,768.28
本溪新事业发展有限责任公司	能源动力	56,559.67	116,321.08
大连波罗勒钢管有限公司	商品	10,411,580.55	6,555,953.09
本溪钢铁（集团）正泰建材有限责任公司	能源动力		13,104.81
辽宁恒通冶金装备制造有限公司	原辅料及备件	2,432,735.65	355,855.50
辽宁恒通冶金装备制造有限公司	商品	16,247,225.07	
本钢不锈钢冷轧丹东有限责任公司	商品		2,954,071.01
苏州本钢实业有限公司	商品	1,706,801.34	383,152,138.87
本钢集团财务有限公司	能源动力	6,024.27	6,529.58
本钢集团有限公司	能源动力	54,228.93	614,550.80
辽宁恒泰重机有限公司	能源动力	59,737.59	174,308.00
鞍钢化学科技有限公司	商品	85,184,242.50	
鞍钢能源科技有限公司	原辅料及备件	97,132.19	
鞍钢绿色资源科技有限公司	商品	14,016,402.04	
本溪威尔堆焊制造有限公司	能源动力	23,434.19	
辽宁天宇消防工程有限公司	能源动力	27,076.31	
北方恒达物流有限公司	商品	732,332,869.53	
本溪北方钢管有限公司	能源动力	8,456.61	
本溪北方铁业有限公司	商品	341,033,255.96	
鞍钢股份有限公司	商品	33,602,226.06	
鞍钢铸钢有限公司	商品	87,707.40	
本溪东风湖钢铁资源利用有限公司	商品	11,652,917.70	
本溪东风湖钢铁资源利用有限公司	能源动力	3,170,242.42	
辽宁矿渣微粉有限责任公司	商品	30,084,672.83	
长春一汽鞍钢钢材加工配送	商品	9,458,338.35	



有限公司			
攀中伊红金属制品（重庆） 有限责任公司	商品	8,131,733.60	

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
本钢招标有限公司	厂房及附属设备	250,917.43	
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		250,000.00

本公司作为承租方：

单位：元

出租方 名称	租赁资 产种类	简化处理的短期 租赁和低价值资 产租赁的租金费 用（如适用）		未纳入租赁负债 计量的可变租赁 付款额（如适 用）		支付的租金		承担的租赁负债 利息支出		增加的使用权资 产	
		本期发 生额	上期发 生额	本期发 生额	上期发 生额	本期发 生额	上期发 生额	本期发 生额	上期发 生额	本期发 生额	上期发 生额
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					27,625 ,616.7 0	27,625 ,616.7 0	19,500 ,054.0 0	19,800 ,104.6 4		
本溪钢 铁（集 团）有 限责任 公司	2300热 轧机生 产线、 相关房 产					8,049, 080.53	8,049, 080.53	3,870, 344.33	3,991, 324.48		
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					6,198, 949.54	6,198, 949.54	2,980, 721.72	3,073, 893.84		
本钢集 团有限 公司	土地使 用权 728,28 2.30平 方米					4,972, 711.54	4,972, 711.54	1,224, 959.39	1,333, 461.96		

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、本溪钢铁（集团）有限责任公司	280,000,000.00	2016 年 03 月 30 日	2022 年 11 月 20 日	否
本钢集团有限公司、本溪钢铁（集团）有限责任公司	70,000,000.00	2017 年 02 月 27 日	2025 年 02 月 20 日	否
本钢集团有限公司	34,292,930.00	2016 年 12 月 27 日	2024 年 06 月 21 日	否
本钢集团有限公司	17,850,000.00	2016 年 12 月 27 日	2022 年 12 月 21 日	否
本钢集团有限公司	17,850,000.00	2016 年 12 月 27 日	2023 年 06 月 21 日	否
本钢集团有限公司	4,800,000.00	2016 年 12 月 27 日	2023 年 12 月 21 日	否
本钢集团有限公司	15,771,790.00	2016 年 12 月 27 日	2022 年 12 月 21 日	否
本钢集团有限公司	15,771,790.00	2016 年 12 月 27 日	2023 年 06 月 21 日	否
本钢集团有限公司	15,771,790.00	2016 年 12 月 27 日	2023 年 12 月 21 日	否
本钢集团有限公司	4,105,341.87	2015 年 12 月 28 日	2022 年 09 月 30 日	否
本钢集团有限公司	4,105,341.87	2015 年 12 月 28 日	2023 年 03 月 31 日	否
本钢集团有限公司	4,105,341.87	2015 年 12 月 28 日	2023 年 09 月 30 日	否
本钢集团有限公司	4,105,341.87	2015 年 12 月 28 日	2024 年 03 月 31 日	否
本钢集团有限公司	4,105,341.87	2015 年 12 月 28 日	2024 年 09 月 30 日	否
本钢集团有限公司	4,105,341.87	2015 年 12 月 28 日	2025 年 03 月 31 日	否
本钢集团有限公司	4,105,342.36	2015 年 12 月 28 日	2025 年 09 月 30 日	否
本钢集团有限公司	14,662,676.13	2015 年 12 月 28 日	2022 年 10 月 30 日	否
本钢集团有限公司	3,065,150.02	2015 年 12 月 28 日	2023 年 04 月 28 日	否
本钢集团有限公司	11,597,526.11	2015 年 12 月 28 日	2023 年 04 月 30 日	否
本钢集团有限公司	14,662,676.13	2015 年 12 月 28 日	2023 年 10 月 30 日	否
本钢集团有限公司	14,662,676.13	2015 年 12 月 28 日	2024 年 04 月 30 日	否
本钢集团有限公司	14,662,676.13	2015 年 12 月 28 日	2024 年 10 月 30 日	否
本钢集团有限公司	6,507,003.58	2015 年 12 月 28 日	2025 年 04 月 30 日	否
本钢集团有限公司	14,662,676.69	2015 年 12 月 28 日	2025 年 10 月 30 日	否
本钢集团有限公司	6,507,003.65	2015 年 12 月 28 日	2026 年 04 月 30 日	否
本钢集团有限公司	7,948,057.33	2015 年 12 月 28 日	2022 年 12 月 30 日	否
本钢集团有限公司	7,948,057.33	2015 年 12 月 28 日	2023 年 06 月 30 日	否
本钢集团有限公司	7,948,057.33	2015 年 12 月 28 日	2023 年 12 月 29 日	否
本钢集团有限公司	7,948,057.33	2015 年 12 月 28 日	2024 年 06 月 28 日	否
本钢集团有限公司	7,948,057.33	2015 年 12 月 28 日	2024 年 12 月 31 日	否

本钢集团有限公司	7,948,058.03	2015年12月28日	2025年06月30日	否
本钢集团有限公司	8,155,672.56	2015年12月28日	2025年04月30日	否
本钢集团有限公司	6,434,212.86	2015年12月28日	2022年08月29日	否
本钢集团有限公司	6,434,212.86	2015年12月28日	2023年02月28日	否
本钢集团有限公司	6,434,212.86	2015年12月28日	2023年08月28日	否
本钢集团有限公司	6,434,212.86	2015年12月28日	2024年02月28日	否
本钢集团有限公司	6,434,212.86	2015年12月28日	2024年08月28日	否
本钢集团有限公司	6,434,212.86	2015年12月28日	2025年02月28日	否
本钢集团有限公司	6,434,212.86	2015年12月28日	2025年08月29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	2022年02月25日	2023年02月25日	否
本钢集团有限公司、 本溪钢铁(集团)有 限责任公司	588,000,000.00	2021年09月30日	2022年09月15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20日	2022年10月19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13日	2022年08月10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 限责任公司	200,000,000.00	2021年07月13日	2022年07月12日	否
本钢集团有限公司	740,000,000.00	2021年12月30日	2022年12月30日	否
本钢集团有限公司	1,342,280.00	2021年07月30日	2022年07月25日	否

关联担保情况说明

#### (4) 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）	395,029.86		442,965.63	

货币资金（存入本钢集团财务有限公司）			
合计	395,029.86		442,965.63

### 3. 本公司从集团母公司或成员单位拆借的资金

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	83,835,000.00	82,081,562.50

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 2022 年 6 月 30 日，公司尚未支付的利息 8,835,000.00 元（截至 2021 年 12 月 31 日，公司尚未支付的利息 7,081,562.50 元）。

395,029.86
------------

## 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	
应收票据	本溪钢铁（集团）矿业有限责任公司			6,906,467.75	
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			2,300,000.00	
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
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
应收账款	鞍钢绿色资源科技有限公司	5,865,959.31	58,659.59		
应收账款	本溪北营钢铁（集团）股份有限公司	60,369,509.72	603,695.10		
应收账款	本溪钢铁（集团）矿山建设工程有限公司	5,322,812.35	53,228.12		
应收账款	本溪钢铁（集	31,314,019.74	313,140.20		

	团)矿业辽阳贾家堡铁矿有限责任公司				
应收账款	辽宁恒通冶金装备制造制造有限公司	390,333.56	3,903.34		
预付账款	本钢集团国际经济贸易有限公司			562,083,080.63	
预付账款	本溪钢铁(集团)机械制造有限责任公司	74,983,578.22		46,764,418.62	
预付账款	本溪新事业发展有限责任公司	2,262,005.64		2,525,240.41	
预付账款	辽宁恒通冶金装备制造制造有限公司			365,010.53	
预付账款	鞍钢股份有限公司	1,465,776.37			
预付账款	鞍钢建设集团有限公司	4,722,050.00			
预付账款	北方恒达物流有限公司	30,844.04			
预付账款	本溪北营钢铁(集团)股份有限公司	1,306,446,662.94			
预付账款	本溪钢铁(集团)机电安装工程有限公司	30,115,564.35			
预付账款	本溪钢铁(集团)建设有限责任公司	25,413,663.14			
预付账款	本溪鑫和矿业有限责任公司	336,181.55			
预付账款	辽宁恒泰重机有限公司	3,915,532.06			
其他应收款	本溪钢铁(集团)房地产开发有限责任公司	150,931.19	1,509.31	2,798,975.71	2,585,594.69
其他应收款	本钢集团有限公司	35,367.45		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
其他应收款	辽宁冶金技师学院			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				
其他应收款	鞍钢建设集团有限公司	97,949.22	979.49		
其他应收款	北方恒达物流有限公司	643,182.28			
其他应收款	本溪钢铁(集团)机电安装工程有限公司	93,019.02	930.19		
其他应收款	本溪钢铁(集	59,814.27	598.14		

	团) 矿业矿产资源开发有限公司				
其他应收款	本溪钢铁(集团)矿业阎家沟石灰石矿有限公司	902,791.24	9,027.91		
其他应收款	本溪钢铁(集团)热力开发有限责任公司	325,208.41	3,252.08		
其他非流动资产	鞍钢建设集团有限公司			9,222,050.00	

## (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
应付票据	本溪钢铁(集团)实业发展有限责任公司	5,981,899.63	27,323,238.23
应付票据	辽宁冶金职业技术学院		2,891,901.05
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
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
应付票据	本钢电气有限责任公司		371,305.57
应付票据	辽宁恒通冶金装备制造有限公司		63,696.00
应付票据	本溪钢铁(集团)矿业有限责任公司	129,288,496.97	30,916.80
应付票据	本溪钢铁(集团)机械制造有限公司	12,168,774.12	15,544.28
应付票据	本溪北营钢铁(集团)股份有限公司	203,366,694.80	
应付票据	本溪钢铁(集团)设备工程有限公司	68,040.00	
应付票据	本溪钢铁(集团)机电安装工程有限公司	761,447.53	
应付票据	本溪钢铁(集团)建设高级装修有限公司	110,410.00	
应付票据	本溪钢铁(集团)实业发展机电安装有限公司	1,129,395.64	
应付票据	鞍钢实业集团冶金机械有限公司	701,991.03	
应付票据	辽宁恒亿融资租赁有限公司	87,515,323.96	
应付票据	本溪钢铁(集团)冶金渣有限责任公司	27,644,602.07	
应付账款	本溪钢铁(集团)矿业有限责任公司	227,142,227.42	227,930,805.86
应付账款	辽宁恒亿融资租赁有限公司	40,106,086.75	243,646,365.75
应付账款	本溪钢铁(集团)修建有限责任公司		177,332,809.50
应付账款	本溪钢铁(集团)建设有限责任公司	5,484,676.22	127,382,098.50

应付账款	本溪北营钢铁（集团）股份有限公司		158,531,101.75
应付账款	本溪钢铁（集团）冶金渣有限责任公司	37,863,244.79	158,531,101.75
应付账款	本溪钢铁（集团）实业发展有限责任公司	11,871,384.19	65,505,709.65
应付账款	本溪钢铁（集团）信息自动化有限责任公司	21,476,707.45	64,470,595.80
应付账款	本钢电气有限责任公司		18,627,189.71
应付账款	辽宁恒泰重机有限公司	747,497.91	17,366,942.72
应付账款	本钢集团有限公司	53,142.53	16,260,041.69
应付账款	本钢集团国际经济贸易有限公司		11,684,948.95
应付账款	辽宁冶金技师学院		11,290,066.24
应付账款	本溪钢铁（集团）机械制造有限责任公司	2,749,458.39	6,869,554.14
应付账款	本钢不锈钢冷轧丹东有限责任公司		6,108,342.90
应付账款	鞍钢废钢资源（鞍山）有限公司	22,080,250.93	4,257,477.87
应付账款	辽宁冶金职业技术学院		3,509,300.42
应付账款	辽宁恒通冶金装备制造有限公司	7,430,501.05	2,527,096.00
应付账款	本溪钢铁（集团）热力开发有限责任公司		2,430,350.86
应付账款	鞍钢重型机械有限责任公司	581,385.00	1,572,500.00
应付账款	鞍钢电气有限责任公司	32,700.00	1,231,700.00
应付账款	鞍钢实业集团冶金机械有限公司	581,385.00	1,125,059.03
应付账款	鞍钢钢绳有限责任公司	894,924.67	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
应付账款	鞍钢矿山机械制造有限公司	304,530.41	304,530.41
应付账款	本溪高新钻具制造有限责任公司		221,233.55
应付账款	本溪新事业发展有限责任公司	286,600.62	67,596.20
应付账款	本溪钢铁（集团）工程建设监理有限责任公司	419,142.00	39,142.00
应付账款	本溪钢铁（集团）正泰建材有限责任公司		2,362.00
应付账款	鞍钢集团（鞍山）铁路运输设备制造有限公司	32,000.02	
应付账款	鞍钢集团工程技术发展有限公司	45,000.00	
应付账款	鞍钢集团国际经济贸易有限公司	4,519,076.99	
应付账款	北方恒达物流有限公司	9,178,783.42	
应付账款	本溪爱科液压密封有限公司	6,108,773.76	
应付账款	本溪北台铸管股份有限公司	257,454.77	
应付账款	本溪东风湖钢铁资源利用有限公司	23,458,449.16	
应付账款	本溪钢铁（集团）第二建筑工程有限公司	8,542,384.18	
应付账款	本溪钢铁（集团）工程质量检测有限公司	75,000.00	
应付账款	本溪钢铁（集团）国贸腾达	6,090,961.68	

	有限公司		
应付账款	本溪钢铁（集团）机电安装工程 有限公司	145,364.13	
应付账款	本溪钢铁（集团）建设高级 装修有限公司	4,802,498.48	
应付账款	本溪钢铁（集团）矿山建设 工程有限公司	164,325.29	
应付账款	本溪钢铁（集团）矿业弘贺 实业开发有限公司	21,496.60	
应付账款	本溪钢铁（集团）矿业辽阳 贾家堡铁矿有限责任公司	1,637,670.23	
应付账款	本溪钢铁（集团）路桥建设 工程有限公司	2,610,941.87	
应付账款	本溪钢铁（集团）实业发展 机电安装有限公司	1,010,472.18	
应付账款	本溪钢铁（集团）有限责任 公司	115,299.07	
应付账款	本溪市溪湖冶金炉料有限责 任公司	29,131,307.14	
应付账款	本溪威尔堆焊制造有限公司	26,103.44	
应付账款	辽宁天宇消防工程有限公司	459,355.39	
应付账款	辽宁亿通机械制造有限公司	7,014,400.87	
合同负债/其他流动负债	苏州本钢实业有限公司		23,506,109.92
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	2,966,766.93	2,361,852.95
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	0.01	1,123,998.85
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
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	281,521.20	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
合同负债/其他流动负债	鞍钢化学科技有限公司	13,044,197.29	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	100,971.10	
合同负债/其他流动负债	鞍钢钢材加工配送（大连） 有限公司	3,381,695.06	
合同负债/其他流动负债	鞍钢钢材配送（合肥）有限 公司	5,567.11	
合同负债/其他流动负债	鞍钢股份有限公司	12,076.46	
合同负债/其他流动负债	北方恒达物流有限公司	54,781,949.15	
合同负债/其他流动负债	本溪东风湖钢铁资源利用有 限公司	5,046,997.07	
合同负债/其他流动负债	本溪钢铁（集团）矿山建设 工程有限公司	720.00	
合同负债/其他流动负债	本溪钢铁（集团）实业发展 有限责任公司回收利用分公 司	60.84	
合同负债/其他流动负债	辽宁矿渣微粉有限责任公司	328,394.92	



合同负债/其他流动负债	辽宁冶金职业技术学院	0.01	
合同负债/其他流动负债	长春一汽鞍钢钢材加工配送有限公司	8,971.58	
其他应付款	本溪钢铁（集团）有限责任公司	228,643,749.38	249,739,175.64
其他应付款	本钢集团国际经济贸易有限公司	475,752.29	28,083,978.93
其他应付款	本溪钢铁（集团）建设有限责任公司	4,804,778.00	24,834,667.16
其他应付款	本溪钢铁（集团）实业发展有限责任公司	2,296,945.30	18,283,705.72
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
其他应付款	广州保税区本钢销售有限公司		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	159,312.00	2,187,450.17
其他应付款	本溪新事业发展有限责任公司	3,854,296.94	2,069,075.26
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
其他应付款	鞍钢废钢资源（鞍山）有限公司	500,000.00	500,000.00
其他应付款	辽宁冶金技师学院	388,880.00	190,513.04
其他应付款	本钢集团有限公司	2,733,456.27	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
其他应付款	鞍钢建设集团有限公司	10,000.00	
其他应付款	鞍钢金属结构有限公司	10,000.00	
其他应付款	鞍钢沈阳钢材加工配送有限公司	125,815.85	
其他应付款	鞍钢实业集团（鞍山）设备运维有限公司	3,917,572.97	
其他应付款	北方恒达物流有限公司	4,623,540.70	
其他应付款	本溪北营钢铁集团进出口有限公司	6,126,699.18	
其他应付款	本溪东风湖钢铁资源利用有限公司	210,000.00	
其他应付款	本溪东风湖钢铁资源利用有限公司鹏程分公司	132,932.51	
其他应付款	本溪钢铁（集团）第二建筑工程有限公司	2,000.00	
其他应付款	本溪钢铁（集团）第一建筑工程有限公司	440,385.06	
其他应付款	本溪钢铁（集团）国贸腾达有限公司	24,432,265.52	
其他应付款	本溪钢铁（集团）机电安装工程有限公司	1,805,011.50	
其他应付款	本溪钢铁（集团）建设高级装修有限公司	1,035,743.27	
其他应付款	本溪钢铁（集团）矿山建设工程有限公司	2,000.00	
其他应付款	本溪钢铁（集团）矿业矿产资源开发有限公司	20,000.00	
其他应付款	本溪钢铁（集团）矿业有限责任公司	2,324.00	
其他应付款	本溪钢铁（集团）路桥建设	30,000.00	

	工程有限公司		
其他应付款	本溪钢铁（集团）实业发展机电安装有限公司	1,465,841.15	
其他应付款	本溪钢铁（集团）信息自动化有限责任公司	4,052,084.86	
其他应付款	本溪市溪湖冶金炉料有限责任公司	100,000.00	
其他应付款	大连波罗勒钢管有限公司	20,000.00	
其他应付款	辽宁恒泰重机有限公司	376,674.00	
其他应付款	辽宁恒通冶金装备制造有限公司	68,976.00	
其他应付款	辽宁天宇消防工程有限公司	57,232.00	
其他应付款	辽宁冶金职业技术学院	396,278.00	
其他应付款	辽宁亿通机械制造有限公司	4,409.00	

### 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

##### 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，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、或有事项

##### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至 2022 年 6 月 30 日，公司无需要披露的重要或有事项。

##### (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

#### 3、其他

无。

## 十四、资产负债表日后事项

### 1、其他资产负债表日后事项说明

无。

## 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 2022 年 6 月 30 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 110,000,000 股，处于限售和冻结状态的数量为 102,100,000 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	7.79%	47,762,337.18	100.00%		47,762,337.18	8.90%	47,762,337.18	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	565,700,771.42	92.21%	138,133,976.38	24.42%	427,566,795.04	488,701,089.91	91.10%	135,069,526.49	27.64%	353,631,563.42
其中：										
组合 1：账龄组合	400,868,081.60	65.35%	138,133,976.38	34.46%	262,734,105.22	328,112,713.51	61.16%	135,069,526.49	41.17%	193,043,187.02
组合 2：合并内关联方组合	164,832,689.82	26.86%			164,832,689.82	160,588,376.40	29.93%			160,588,376.40
合计	613,463,108.60	100.00%	185,896,313.56		427,566,795.04	536,463,427.09	100.00%	182,831,863.67		353,631,563.42

按单项计提坏账准备：47,762,337.18

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
合计	47,762,337.18	47,762,337.18		

按组合计提坏账准备：138,133,976.38

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）	234,418,556.23	2,344,185.56	1.00%
1 至 2 年（含 2 年）	32,839,122.15	3,283,912.22	10.00%
2 至 3 年（含 3 年）	1,380,655.78	276,131.16	20.00%
3 年以上	132,229,747.44	132,229,747.44	100.00%
合计	400,868,081.60	138,133,976.38	

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	期末余额
1 年以内（含 1 年）	398,363,651.65
1 至 2 年	32,839,122.15
2 至 3 年	1,380,655.78
3 年以上	180,879,679.02
3 至 4 年	180,879,679.02
合计	613,463,108.60

## （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	163,945,095.42	26.72%	
第二名	62,675,196.98	10.22%	626,751.97
第三名	53,498,537.83	8.72%	534,985.38
第四名	47,762,337.18	7.79%	47,762,337.18
第五名	42,236,411.19	6.88%	2,878,318.66
合计	370,117,578.60	60.33%	

## 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
其他应收款	171,552,044.44	266,591,116.91
合计	171,552,044.44	268,606,048.52

(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
合计		2,014,931.61

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	230,864,964.65	327,876,947.80
其他	10,533,828.37	10,232,392.89
合计	241,398,793.02	338,109,340.69

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)	
2022 年 1 月 1 日余额	526,800.70	6,305,393.56	64,686,029.52	71,518,223.78
2022 年 1 月 1 日余额在本期				

--转入第二阶段	-141,181.23	141,181.23		
--转入第三阶段		-755,315.57	755,315.57	
本期计提	347,745.00	-3,872,783.16	1,853,562.96	-1,671,475.20
2022年6月30日余额	733,364.47	1,818,476.06	67,294,908.05	69,846,748.58

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	期末余额
1年以内（含1年）	155,295,417.96
1至2年	14,118,123.37
2至3年	2,033,318.60
3年以上	69,951,933.09
3至4年	69,951,933.09
合计	241,398,793.02

### 3) 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	2,261,360.00	3年以上	0.94%	2,261,360.00
第二名	往来款	1,402,127.96	3年以上	0.58%	1,402,127.96
第三名	往来款	1,740,000.00	3年以上	0.72%	
第四名	往来款	1,492,967.97	1年以内至3年以上	0.62%	1,198,020.34
第五名	往来款	1,380,203.32	1年以内至1-2年	0.57%	76,715.75
合计		8,276,659.25		3.43%	4,938,224.05

### 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	2,835,186.19 0.50		2,835,186.19 0.50	2,015,186.19 0.50		2,015,186.19 0.50
合计	2,835,186.19 0.50		2,835,186.19 0.50	2,015,186.19 0.50		2,015,186.19 0.50

#### (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价)	本期增减变动				期末余额 (账面价)	减值准备期 末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准	其他		

	值)			备		值)	
广州本钢钢铁贸易有限公司	30,000,000.00	170,000,000.00				200,000,000.00	
上海本钢冶金科技有限公司	30,000,000.00	170,000,000.00				200,000,000.00	
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	
烟台本钢钢铁销售有限公司	49,100,329.41	170,000,000.00				219,100,329.41	
天津本钢钢铁贸易有限公司	60,318,095.80	170,000,000.00				230,318,095.80	
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	170,000,000.00				200,000,000.00	
重庆辽本钢铁贸易有限公司	30,000,000.00		30,000,000.00			0.00	
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	2,015,186,190.50	850,000,000.00	30,000,000.00			2,835,186,190.50	

#### 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	33,392,817,816.17	32,060,330,971.40	35,825,208,026.61	32,386,871,142.30
其他业务	2,381,220,254.26	2,344,381,961.67	3,255,993,831.68	2,898,719,746.40
合计	35,774,038,070.43	34,404,712,933.07	39,081,201,858.29	35,285,590,888.70

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			33,392,817,816.17	2,381,220,254.26	35,774,038,070.43
其中：					
境内			29,324,558,197.44	2,381,220,254.26	31,705,778,451.70
境外			4,068,259,618.73		4,068,259,618.73
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			33,392,817,816.17	2,381,220,254.26	35,774,038,070.43
其中：					
按时点确认收入			33,392,817,816.17	2,381,220,254.26	35,774,038,070.43
按合同期限分类					
其中：					
按销售渠道分类					
其中：					
合计			33,392,817,816.17	2,381,220,254.26	35,774,038,070.43

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
成本法核算的长期股权投资收益	53,139,377.16	
处置长期股权投资产生的投资收益	6,059,547.35	
银行短期理财产品收益		1,553,175.04
合计	59,198,924.51	1,553,175.04

## 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	3,648,546.62	
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）	30,655,542.92	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	19,806,941.56	
减：所得税影响额	13,527,757.78	
少数股东权益影响额	1,067,322.84	
合计	39,515,950.48	--

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	2.60%	0.14	0.14
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.42%	0.13	0.13

### 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

不适用