

# 北京首钢股份有限公司

## 2022 年年度报告

二〇二三年四月十九日

# 2022 年年度报告

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

公司董事长赵民革、总经理刘建辉、总会计师李百征及会计机构负责人(会计主管人员)龚娟娟声明：保证本年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次年报的董事会会议

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名
李建涛	董事	有其他安排	曾立
叶林	独立董事	有其他安排	刘燊

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

公司已在本报告中详细描述存在的相关风险，敬请查阅经营情况讨论与分析中相关部分的内容。

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.....	32
第五节 环境和社会责任.....	47
第六节 重要事项.....	54
第七节 股份变动及股东情况.....	63
第八节 优先股相关情况.....	71
第九节 债券相关情况.....	72
第十节 财务报告.....	76

## 备查文件目录

- 1、载有董事长、总经理、总会计师、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- 2、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 3、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿。
- 4、公司章程等。

## 释义

释义项	指	释义内容
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所、交易所	指	深圳证券交易所
公司、本公司或首钢股份	指	北京首钢股份有限公司
首钢、首钢集团	指	首钢集团有限公司(首钢总公司由全民所有制企业改制为国有独资公司,企业名称由“首钢总公司”变更为“首钢集团有限公司”。具体内容详见本公司 2017 年 6 月 15 日公告。)
《股票上市规则》	指	深圳证券交易所股票上市规则
公司章程	指	北京首钢股份有限公司章程
董事会、公司董事会	指	北京首钢股份有限公司董事会
监事会、公司监事会	指	北京首钢股份有限公司监事会
股东大会、公司股东大会	指	北京首钢股份有限公司股东大会
迁钢公司	指	首钢股份公司迁安钢铁公司(本公司分公司)
冷轧公司	指	北京首钢冷轧薄板有限公司(本公司控股子公司,持股 70.2806%)
新能源公司	指	北京首钢新能源汽车材料科技有限公司(本公司控股子公司,持股 45.9184%)
智新电磁	指	首钢智新迁安电磁材料有限公司(本公司控股子公司,本公司持股 75.3989%,新能源公司持股 8.9042%)
钢贸公司	指	北京首钢钢贸投资管理有限公司(本公司全资子公司)
迁顺产线	指	位于河北省迁安市的迁钢公司与位于北京市顺义区的冷轧公司形成的一体化生产组织、产品研发体系
京唐公司	指	首钢京唐钢铁联合有限责任公司(本公司全资子公司,本公司持股 70.1823%,钢贸公司持股 29.8177%)
第一次重组、前次重大资产重组	指	2010 年底本公司位于石景山区的钢铁主流程停产,与首钢进行的“北京首钢股份有限公司重大资产置换及发行股份购买资产暨关联交易的相关事项”。该事项已经 2013 年 1 月 16 日中国证监会重组委审核,并获得无条件通过。2014 年 1 月 29 日,本公司收到中国证券监督管理委员会《关于核准北京首钢股份有限公司重大资产重组及向首钢总公司发行股份购买资产的批复》文件。2014 年 4 月 25 日,重组工作完成。
第二次重组	指	2015 年 4 月 23 日,公司股票停牌,启动重大资产置换。置换方案主要内容是:以贵州投资 100%的股权置换京唐公司 51%股权,不足部分以现金形式补足。截止 2015 年底,重大资产置换交割完成,2016 年 4 月 27 日,京唐公司完成董事会改选及章程修订,首钢股份具备合并其会计报表的条件,本次重大资产置换完成。
EVI	指	材料制造商介入下游用户的早期研发阶段,充分了解客户对原材料性能的要求,从而为客户提供更高性能的材料和个性化的服务。
本报告期,报告期内	指	2022 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

股票简称	首钢股份	股票代码	000959
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	北京首钢股份有限公司		
公司的中文简称	首钢股份		
公司的外文名称(如有)	BEIJING SHOUGANG CO., LTD.		
公司的法定代表人	赵民革		
注册地址	北京市石景山区石景山路		
注册地址的邮政编码	100041		
公司注册地址历史变更情况	不适用		
办公地址	北京市石景山路 99 号		
办公地址的邮政编码	100041		
公司网址	www.sggf.com.cn		
电子信箱	sggf@sgqg.com		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书
姓名	陈益
联系地址	北京市石景山路 99 号
电话	010-88293727
传真	010-88292055
电子信箱	Chenyi@shougang.com.cn

### 三、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的证券交易所网站	<a href="http://www.szse.cn/">http://www.szse.cn/</a>
公司披露年度报告的媒体名称及网址	《中国证券报》《证券时报》《上海证券报》《证券日报》； <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
公司年度报告备置地点	公司董事会秘书室

### 四、注册变更情况

统一社会信用代码	911100007002343182
公司上市以来主营业务的变化情况(如有)	无变更
历次控股股东的变更情况(如有)	无变更

### 五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	致同会计师事务所(特殊普通合伙)
会计师事务所办公地址	北京市朝阳区建外大街 22 号赛特广场 5 层
签字会计师姓名	钱斌、郁奇可

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
华泰联合证券有限责任公司	深圳市前海深港合作区南山街道桂湾五路 128 号前海深港基金小镇 B7 栋 401	柴奇志、张展培	2021.05.01-2023.12.31
中信建投证券股份有限公司	北京市朝阳区安立路 66 号 4 号楼	吕佳、陈健	2021.05.01-2023.12.31

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

财务顾问名称	财务顾问办公地址	财务顾问主办人姓名	持续督导期间
华泰联合证券有限责任公司	深圳市前海深港合作区南山街道桂湾五路 128 号前海深港基金小镇 B7 栋 401	柴奇志、张展培	2021.05.01-2023.12.31
中信建投证券股份有限公司	北京市朝阳区安立路 66 号 4 号楼	吕佳、陈健	2021.05.01-2023.12.31

## 六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

追溯调整或重述原因

同一控制下企业合并

	2022 年	2021 年		本年比上年增 减	2020 年	
		调整前	调整后	调整后	调整前	调整后
营业收入(元)	118,142,183, 549.47	134,034,486, 136.13	132,984,304, 668.28	-11.16%	79,951,181,9 48.10	79,307,013,7 77.86
归属于上市公司股东的净利润(元)	1,124,540,65 9.14	7,014,335,00 9.45	7,106,480,66 3.26	-84.18%	1,786,452,83 2.06	1,860,083,00 9.29
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	1,052,510,87 6.43	7,014,226,91 0.72	7,014,226,91 0.72	-84.99%	1,714,439,72 0.83	1,714,439,72 0.83
经营活动产生的现金流量净额(元)	10,044,235,4 97.80	15,043,727,2 57.76	15,393,189,8 44.23	-34.75%	10,274,678,7 96.19	10,585,193,8 89.71
基本每股收益(元/股)	0.1496	1.1291	1.1439	-86.92%	0.3377	0.3517
稀释每股收益(元/股)	0.1496	1.1291	1.1439	-86.92%	0.3377	0.3517
加权平均净资产收益率	2.42%	19.07%	19.42%	同比下降 17 个百分点	6.40%	6.66%
	2022 年末	2021 年末		本年末比上年 末增减	2020 年末	
		调整前	调整后	调整后	调整前	调整后
总资产(元)	143,173,445, 003.35	147,211,560, 696.41	149,442,546, 290.82	-4.19%	144,367,221, 971.10	146,501,367, 231.01
归属于上市公司股东的净资产(元)	47,947,672,8 65.42	41,827,745,3 95.60	41,647,543,1 98.14	15.13%	28,959,395,2 68.02	28,779,193,0 70.56

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

是 否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是 否

## 七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

## 八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	31,840,817,169.27	31,990,228,506.28	27,852,802,729.76	26,458,335,144.16
归属于上市公司股东	1,053,885,048.28	707,301,393.66	18,365,744.01	-655,011,526.81

的净利润				
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	1,055,880,984.57	696,792,776.64	-4,573,325.97	-695,589,558.81
经营活动产生的现金流量净额	193,292,850.10	2,091,690,719.74	2,958,070,851.39	4,801,181,076.57

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

是 否

## 九、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2022 年金额	2021 年金额	2020 年金额	说明
非流动资产处置损益(包括已计提资产减值准备的冲销部分)	-56,974,152.72	-55,726,886.68	-633,491.79	
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)	67,816,372.72	48,447,356.52	58,640,213.30	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	55,404,276.08	92,145,653.81	135,152,229.04	
对外委托贷款取得的损益	11,275,389.73	10,518,170.49	10,361,268.74	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	10,369,331.96	1,941,256.62	-289,865.40	
其他符合非经常性损益定义的损益项目			-6,922,580.64	
减: 所得税影响额	7,764,321.72	-950,188.41	7,022,263.80	
少数股东权益影响额(税后)	8,097,113.34	6,021,986.63	43,642,220.99	
合计	72,029,782.71	92,253,752.54	145,643,288.46	---

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况:

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用 不适用

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



## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、报告期内公司所处行业情况

2022 年受国际形势动荡、美元加息等因素影响，钢铁市场需求超预期下滑，钢材价格持续走弱，原燃料价格保持相对高位，行业效益同比大幅下降。行业供需矛盾突出，整体呈现出较高产量、较高库存、较高成本和低需求、低价格、低利润“三高三低”的特征。下半年钢材价格持续低迷，导致行业出现较大比例亏损。

2022 年，中钢协重点统计会员钢铁企业实现营业收入 65,875 亿元，同比下降 6.35%；实现利润总额 982 亿元，同比下降 72.27%。受产能、产量双控政策及下游需求影响，2022 年全国累计生产生铁 8.64 亿吨，同比下降 0.80%；粗钢 10.18 亿吨，同比下降 1.7%；钢材 13.40 亿吨，同比增长 0.22%。

报告期内，工信部等三部委联合下发《关于促进钢铁工业高质量发展的指导意见》，国务院下发《扩大内需战略规划纲要(2022—2035 年)》，两份文件为钢铁行业高质量发展指明了前进方向，行业企业将持续向高端化、智能化、绿色化方向发展。

2022 年我国电工钢产业健康发展，其中取向电工钢产量约 217 万吨，无取向电工钢产量约 1,092 万吨，是全球第一的电工钢产地。节能型变压器与新能源汽车驱动电机等高等级用材显著增长，高端电工钢产品为国家“双碳”政策落地、制造业升级、电力产业发展提供有力支撑。

### 二、报告期内公司从事的主要业务

公司的主营业务为钢铁产品和金属软磁材料(电工钢)的生产和销售。

#### 1、智新电磁

电工钢是电力、电子和军工领域不可或缺的电磁材料，是应用于电力工业的核心软磁功能材料，服务于电能的生产、传输和使用。电工钢分为取向电工钢和无取向电工钢两类，取向电工钢主要应用于超高压、特高压及高效配电变压器领域，用于制造变压器铁心；无取向电工钢主要应用于新能源汽车、家电、工业电机、中小电机等行业或领域，用于制造电动机、变频压缩机等产品。

智新电磁是金属软磁材料(电工钢)的研发、制造和销售基地，已成为全球领先的电工钢制造商和服务商。产品包括取向电工钢和无取向电工钢两大系列，其中取向电工钢包括高磁感、磁畴细化、低噪声、低励磁、无底层、中频六大类产品，自主研发低温板坯加热工艺生产高磁感取向电工钢技术，成为全世界第四家全低温工艺产业化的企业；无取向电工钢包括新能源汽车、去应力退火、高效、通用四大类产品，具备所有牌号批量稳定生产能力。

#### 2、京唐公司

京唐公司是完全按照循环经济理念设计建设的具有国际先进水平的大型钢铁基地，具有临海靠港、设备大型、高效率、低成本的显著优势。

产品包括热系和冷系两大系列板材产品，其中热系产品形成以热轧酸洗板、耐候钢、汽车结构钢、高强工程机械用钢、管线钢为主的热轧薄板产品和以桥梁钢、能源用钢、管线钢为主的中厚板产品系列；冷系产品形成以汽车板、镀锡(铬)板、冷轧专用板、彩涂板为主的产品系列。

#### 3、迁顺产线

迁顺产线是国内重要的高端板材生产基地，拥有国际一流装备和行业领先的洁净钢制造技术，具备高端汽车板、高端家电板全系列供货能力。

产品包括热系和冷系两大系列板材产品，其中热系产品形成以热轧酸洗板、耐候钢、汽车结构钢、高强工程机械用钢、管线钢、精冲钢为主的热轧薄板产品系列；冷系产品形成以汽车板、冷轧专用板为主的产品系列。

### 三、核心竞争力分析

#### 1、技术领先

公司、京唐公司、智新电磁、冷轧公司均为高新技术企业，2022 年研发投入 53.86 亿元，占营业收入

4.56%。技术创新工作坚持效益导向和需求导向，依托“一院多中心”研发体系，做深技术攻关项目，做优专家工作站，做实对外合作平台。新产品、新技术、新工艺的孵化创效不断加速。

**新产品研发：**20SW1200H和ESW1230两款新能源汽车用电工钢全球首发，产品超越常规电工钢性能，可大幅提升电机功率密度和电机效率；以高扩孔超高强HJAC980B2M、压缩机阀片用高疲劳性能钢S100VD为代表的5项产品实现国内首发。以汽车外板490+Z、汽车稳定杆用钢34MnB5为代表的16项高端材料实现国产化替代并批量供货。

**关键工艺技术突破：**高炉“大比例球团炼铁技术”国内领先，球团矿配比最高达到65%，减碳效果明显。

**专利授权：**获得专利授权654项，其中发明专利166项，实用新型专利488项。2项专利“一种电、热、水联产方法及系统”“球团智能控制无人操作研发与应用”在第121届巴黎国际发明展览会上获得金奖。

**标准制定：**树立标准化行业标杆，参与制定各级标准46项，其中牵头制定22项，《冷轧取向电工钢带》荣获2022年全国企业标准“领跑者”称号。

**科技获奖：**获省部级以上科学技术奖(第一完成单位)5项，省级管理创新奖18项，其中“高效协同钢铁全流程制造管控体系的构建与实践”获冶金企业管理创新一等奖。股份炼铁作业部邓振月“高炉炉顶设备稳定长寿技术研究及应用”创新成果获中钢协、中国金属学会冶金科学技术奖一线工人奖。

## 2、产品高端

公司三大战略产品坚持电工钢持续引领、汽车板做精做强、镀锡板高端突破的发展战略，持续优化产品结构、产线结构和客户结构，实现产品质量和效益双提升。报告期内，三大战略产品(电工钢、汽车板、镀锡(铬)板)产量合计571万吨，八类重点产品(冷轧专用钢、热轧酸洗板、耐候钢、能源用钢、汽车结构钢、高强工程机械用钢、管线钢、桥梁用钢)产量819万吨，战略及重点产品合计产量1390万吨，占公司钢材总产量的63%。

**电工钢产量148万吨，高端产品占比稳步提升。**随着国家“双碳”战略推进，全社会电气化水平进一步提升，高端电工钢产品需求持续增长，公司电工钢高端产品占比63%，同比提高15个百分点。

高磁感取向电工钢方面，0.20mm及以下超薄规格高磁感取向电工钢产品产量达到7万吨，同比增长约30%，连续五年实现国内销量第一。无取向电工钢产品结构持续优化，高牌号无取向电工钢产品产量72.8万吨，同比增长33%，其中新能源汽车用高牌号无取向电工钢产品产量同比增长144%，新能源汽车全球销量前10车企稳定供应7家，国内销量前10车企全部实现稳定供货。

**汽车板产量361万吨，同比增长接近2%，产品和渠道结构调整取得新突破。**产品结构进一步优化，镀锌、高强、外板产量同比分别增长5%、23%、7%；超高强、镀铝硅产品分别同比增长80%和54%；全球第二家通过日系某车企980MPa及以上级别GA产品认证；锌铝镁镀层产品批量应用于汽车侧围外板；UF钢国内首发并实现批量供货。用户结构进一步升级，核心主机厂份额稳中有升；日系用户供货量同比增长超80%；合资品牌用户供货量同比增长28%。

**镀锡(铬)板产量62万吨，高端产品占比进一步增加。**国内首发奶粉罐身用高延伸产品，批量供货国内龙头企业；深冲拉拔罐DI材出口全球最大金属包装企业，实现批量供货；DR材实现0.14mm超薄规格批量生产；成功试制无铬钝化高端镀锡板，耐腐蚀性能远超同类含铬产品；“蝉翼钢”持续拓展，产品亮相北京冬奥会和党的二十大。

**重点产品特色化、差异化推进取得新进展。**船用LNG燃料罐用9Ni钢、液化石油气船用容器钢实现批量供货；国内首家实现高钢级输氢管线钢批量生产，产品供应国内第一条长距离、高压掺氢管道项目；高强水电钢首次批量供货宁海抽水蓄能水电工程项目。

## 3、绿色低碳

首钢股份率先实现全工序超低排放，是世界上首家实现全流程超低排放的企业，使钢铁行业超低排放成为可能。公司积极牵头和参与钢铁绿色产品设计标准、绿色生产评价标准的制定，将先进的技术指标和绿色制造理念融入行业标准，引导企业高质量发展。

迁钢公司、京唐公司继续保持河北省环保绩效评价“A级”企业，按照政策要求，采取自主减排措施；迁钢公司推广超低排放先进技术和经验，累计帮扶近50家钢铁企业提升了环保绩效水平。公司扎实推进LCA体系建设，热轧产品实现钢铁行业EPD平台成功发布，央视《朝闻天下》《焦点访谈》栏目先后聚焦首钢股份，充分肯定了首钢股份绿色制造、低碳发展之路。

公司获国家“工业产品绿色设计示范企业”称号，被中钢协授予“双碳最佳实践能效标杆示范厂培育企业”奖牌，获评工信部“2022年工业废水循环利用试点企业”，汽车用冷轧高强度钢板及钢带、取向电工钢等5类产品获评工信部绿色设计产品。

#### 4、智能制造

智能化建设迈出新步伐。公司建有跨地域、多基地、一贯制的产销一体化协同管理平台，两化融合评估水平总体达到“创新突破阶段”。公司生产设备数字化率超过90%，“一键式控制”工序达到50个，应用129台套“工业机器人”，建有无入化智能库区15个。报告期内，冷轧公司灯塔工厂一期11个子项目包含55个用例全部上线运行，汽车板产品一检封闭量月均降低约1000吨，冷轧库存月周转天数减少1天，服务响应时间由天提升至分钟级。京唐公司被工信部等四部门评为“2022年度智能制造示范工厂”；首钢股份质量数字化解决方案被工信部科技司及中钢协评为优秀案例，公司数字化应用实践分获“最佳行业应用奖”及“中国数据生产力大赛银奖”。

#### 5、供应链安全

公司是控股股东首钢集团在中国境内的钢铁及上游铁矿资源产业发展、整合的唯一平台，生产用铁矿石、焦炭、煤炭资源的供应具有安全保障。铁矿石方面，首钢集团在国内拥有铁精粉年产能400万吨的水厂铁矿、杏山铁矿，国外控股铁精粉年产能2000万吨的秘鲁铁矿，正在建设的马城铁矿储量大、成本低，运输环保高效，铁精粉年产能700万吨，预计2023年底部分投产，公司铁矿资源保障能力将得到进一步提升。焦炭方面，迁钢公司焦炭主要由首钢股份与开滦股份合资的迁安中化煤化工有限责任公司供应，京唐公司焦炭由京唐公司与山西焦煤合资的唐山首钢京唐西山焦化有限责任公司供应，焦炭资源供应有保障。煤炭方面，公司与国有大型煤炭集团签有长协资源，首钢集团参股的首钢福山资源集团有限公司也向公司提供部分优质炼焦煤资源，煤炭供应保障有力。

#### 6、“技术+服务”型营销

以客户为中心深化“技术+服务”的营销策略，打造首钢服务提升品牌价值。不断完善服务体系，提升服务效率，加强了新能源汽车服务团队建设，满足客户对于质量、交付、研发、服务的要求，技术营销持续加强。逐年提高EVI服务能力，报告期内推进EVI项目64项，EVI供货量同比增长超20%，汽车板获取新车发包份额同比增长超60%。建立产品优势分析模型，通过强化产品研发、提升制造能力，推动重点产品保持竞争优势，战略产品扩大领先优势。

形成以营销中心为核心，5家区域性钢贸子公司和11家加工中心组合的集中统一、快速响应、运行高效的营销管理网络，有效保障了下游客户生产稳定，巩固提升产业链龙头企业与优质中小客户相结合的渠道结构，沈阳首钢钢材加工配送有限公司获评某客户物流车间“优秀服务商”。培育产业链合作的比较优势，与行业重点客户开展全方位、多层次、高质量的合作，进一步增强合作深度、提升合作粘度，稳固市场份额。

#### 7、人才强企

深入推进人才强企战略，构建多层次全员培训体系。迁顺产线及智新电磁建立高潜人才“远航”全生命周期职业发展体系，举办深蓝特训营、蔚蓝青训营，强化人才赋能；京唐公司构建“四横三纵”全员培训体系，扎实推进“青蓝工程”，为干部提素和人才成长搭建平台。报告期内，1人获评首都劳动奖章，1人被评为“2022北京榜样”十大年榜人物，3人当选“首都市民学习之星”，4人被评为全国机械冶金建材行业“岗位能手”，4人被评为首钢科学家。

健全人才晋升考评机制，畅通人才职业发展路径。强化业绩导向、实干导向，细化经营管理、专业技术、技能操作三支人才队伍纵向发展业绩评价机制，打通不同序列人才横向流动的通道，加强高层级职务人员培养与发展，高技术、高技能人才占比稳步提升。

### 四、主营业务分析

#### 1、概述

2022年，公司围绕打牢高质量发展基础工作主线，积极应对国家重大活动环保加严、物流受限等诸多困难，通过“环保提升、结构优化、降本增效、资金管控、对标提升”等方面工作的开展，积极化解市场不利影响，但受市场整体环境影响，报告期内公司经营业绩同比仍出现较大幅度降低。

#### 主要会计数据和财务指标完成情况：

营业收入1181.42亿元，同比降低11.16%；利润总额17.93亿元，同比降低81.90%；归属于上市公司股东净利润11.25亿元，同比降低84.18%；每股收益0.15元，同比降低86.92%；总资产1431.73亿元，归属于上市公司所有者权益479.48亿元。

#### 主要产品产量等指标完成情况：

##### (1)金属软磁材料(电工钢)

智新电磁：电工钢148.5万吨，同比降低1.0%。其中：无取向产量127.9万吨，同比降低2.2%；取向

产量20.6万吨，同比增长6.8%。金属软磁材料销售收入134.01亿元，占营业收入比率为11.34%。

## (2) 钢铁产品

迁钢公司：铁 812.2 万吨，同比增长 1.5%；钢 845.7 万吨，同比降低 0.4%；材 810.9 万吨(含冷轧原料)，同比降低 1.3%。

京唐公司：铁 1409.6 万吨，同比增长 1.3%；钢 1477.0 万吨，同比降低 3.0%；材 1430.7 万吨，同比降低 0.2%。

冷轧公司：冷轧板材 183.9 万吨，同比降低 9.3%。

钢铁产品销售收入 1012.02 亿元，占营业收入比率为 85.66%。

## 2、收入与成本

### (1) 营业收入构成

单位：元

	2022 年		2021 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	118,142,183,549.47	100%	132,984,304,668.28	100%	-11.16%
分行业					
冶金	118,142,183,549.47	100.00%	132,984,304,668.28	100.00%	-11.16%
分产品					
钢坯	546,474,748.00	0.46%	577,251,931.16	0.43%	-5.33%
热轧	48,304,009,189.85	40.89%	55,678,740,307.61	41.86%	-13.25%
冷轧	50,168,306,781.05	42.46%	56,592,919,705.57	42.56%	-11.35%
金属软磁材料	13,401,000,073.28	11.34%	13,307,346,567.78	10.01%	0.70%
其他钢铁产品	2,182,776,642.12	1.85%	3,159,205,203.29	2.38%	-30.91%
其他业务	3,539,616,115.17	3.00%	3,668,840,952.87	2.76%	-3.52%
分地区					
华北地区	45,126,988,057.24	38.20%	48,802,241,326.04	36.71%	-7.53%
东北地区	2,585,270,587.07	2.19%	4,123,150,971.76	3.10%	-37.30%
华东地区	40,848,885,782.99	34.58%	49,632,951,146.49	37.32%	-17.70%
中南地区	3,246,213,129.88	2.75%	2,623,070,863.28	1.97%	23.76%
华南地区	15,338,953,399.84	12.98%	19,205,674,818.92	14.44%	-20.13%
西南地区	2,048,028,590.12	1.73%	1,608,695,620.53	1.21%	27.31%
西北地区	1,256,111,815.93	1.06%	786,965,070.05	0.59%	59.61%
出口	7,691,732,186.40	6.51%	6,201,554,851.21	4.66%	24.03%
分销售模式					
直销	110,450,451,363.07	93.49%	126,782,749,817.07	95.34%	-12.88%
代销	7,691,732,186.40	6.51%	6,201,554,851.21	4.66%	24.03%

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

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
冶金	114,602,567,434.30	108,013,843,862.04	5.75%	-11.38%	-5.72%	-5.66%
分产品						
钢坯	546,474,748.00	473,163,072.64	13.42%	-5.33%	-10.66%	5.17%
热轧	48,304,009,189.85	46,623,686,161.87	3.48%	-13.25%	-5.12%	-8.27%
冷轧	50,168,306,781.05	47,165,512,678.21	5.99%	-11.35%	-6.88%	-4.51%
金属软磁材料	13,401,000,073.28	11,852,098,130.92	11.56%	0.70%	2.04%	-1.16%
其他钢铁产品	2,182,776,642.12	1,899,383,818.40	12.98%	-30.91%	-27.89%	-3.65%
分地区						
华北地区	41,587,371,942.07	39,895,374,706.20	4.07%	-7.86%	-2.56%	-5.21%

东北地区	2,585,270,587.07	2,327,747,756.40	9.96%	-37.30%	-32.92%	-5.88%
华东地区	40,848,885,782.99	38,501,245,807.59	5.75%	-17.70%	-11.33%	-6.76%
中南地区	3,246,213,129.88	2,920,739,182.48	10.03%	23.76%	25.53%	-1.27%
华南地区	15,338,953,399.84	14,792,037,695.12	3.57%	-20.13%	-11.25%	-9.65%
西南地区	2,048,028,590.12	1,803,747,281.66	11.93%	27.31%	27.39%	-0.05%
西北地区	1,256,111,815.93	1,087,317,561.84	13.44%	59.61%	52.15%	4.25%
出口	7,691,732,186.40	6,685,633,870.75	13.08%	24.03%	19.30%	3.45%
分销售模式						
直销	106,910,835,247.90	101,328,209,991.29	5.22%	-13.24%	-7.21%	-6.16%
代销	7,691,732,186.40	6,685,633,870.75	13.08%	24.03%	19.30%	3.45%

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

适用 不适用

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

行业分类	项目	单位	2022 年	2021 年	同比增减
冶金	销售量	吨	22,066,038.00	22,288,362.00	-1.00%
	生产量	吨	22,175,618.00	22,316,080.00	-0.63%
	库存量	吨	1,007,071.00	897,490.00	12.21%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

(4) 公司已签订的重大销售合同、重大采购合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

(5) 营业成本构成

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2022 年		2021 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
冶金	原材料	56,640,251,091.58	52.44%	66,316,924,003.84	57.88%	-5.44%
冶金	燃料	31,007,832,547.47	28.71%	25,364,248,318.11	22.14%	6.57%
冶金	动力费	1,825,623,929.41	1.69%	1,840,911,083.84	1.61%	0.08%
冶金	职工薪酬	3,111,375,214.85	2.88%	3,271,961,950.60	2.86%	0.02%
冶金	折旧	7,279,948,522.16	6.74%	7,057,100,771.85	6.16%	0.58%
冶金	制造费	8,148,812,556.57	7.54%	10,712,885,107.17	9.35%	-1.81%
合计		108,013,843,862.04	100.00%	114,564,031,235.41	100.00%	0.00%

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

是 否

详见第十节“八、合并范围的变更”相关内容。

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额(元)	8,806,467,982.21
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	7.46%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	4.10%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额(元)	占年度销售总额比例
1	客户 A	2,901,632,590.54	2.46%
2	客户 B	1,942,972,468.05	1.64%
3	客户 C	1,638,110,305.32	1.39%
4	客户 D	1,227,858,153.88	1.04%

5	客户 E	1,095,894,464.42	0.93%
合计	--	8,806,467,982.21	7.46%

主要客户其他情况说明

适用 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额(元)	80,085,970,883.14
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	69.18%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	65.56%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额(元)	占年度采购总额比例
1	供应商 A	49,689,484,312.24	42.92%
2	供应商 B	18,806,466,418.30	16.25%
3	供应商 C	7,398,085,463.60	6.39%
4	供应商 D	2,874,135,975.51	2.48%
5	供应商 E	1,317,798,713.49	1.14%
合计	--	80,085,970,883.14	69.18%

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

### 3、费用

单位：元

	2022 年	2021 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	237,997,026.22	213,309,534.38	11.57%	
管理费用	1,271,175,739.06	1,301,197,936.20	-2.31%	
财务费用	1,731,584,291.35	2,260,406,032.80	-23.39%	
研发费用	626,923,257.36	652,926,385.56	-3.98%	

### 4、研发投入

适用 不适用

主要研发项目名称	项目目的	项目进展	拟达到的目标	预计对公司未来发展的影响
烧结烟气 CO、NOx 多污染物协同处理技术	烧结工序作为钢铁行业大气污染排放量最大的工序，其排放的 NOx 可占到钢铁企业排放总量的 50%，由此烧结烟气 NOx 治理工作迫在眉睫。	中试阶段	开发新工艺、新技术	该项目的实施为同类烟气治理提供了理论支撑，也将为钢铁流程 CO、NOx 可持续减排开拓了新思路，为十四五钢铁行业绿色升级提供技术储备。
回转窑氢冶金基础研究	中国钢铁工业碳排放量占全国碳排放量的 18%左右，总能耗占我国总能耗的 15%左右，其中，碳排放主要来自炼铁过程，70%的能耗集中在炼铁工序。	中试阶段	开发新工艺、新技术	冶金还原过程以 H2 为主，排放的烟气中碳含量也大幅减少从而达到节能减排的效果，符合我国“碳达峰碳中和”的双碳政策。
板坯冷却系统优化技术研究	通过二冷水和拉速控制实现铸坯表面温度和凝固终点维持在预设范围内，同时改善铸坯内部裂纹、角部裂纹、鼓肚、菱变、中心偏析等缺陷。	中试阶段	开发新工艺、新技术	提高对连铸机的熟悉程度，深入了解连铸机参数对产品质量的影响，增强质量掌控能力，提高产品质量，进一步增强企业市场竞争力。
连续油管生产关键控制技术研究	改善连续油管板坯中心偏析、降低夹杂物总和、带状组织及横向温差控制，提高连	中试阶段	开发新工艺、新技术	通过开发高、精端产品、新型差异化产品来提高企业盈利能力。

	续油管板坯综合性能，提升接单能力，扩大首钢产品在国际市场竞争能力和品牌效应，不断扩大市场份额。			
新能源汽车用低铁损 YS 系列产品开发	本项目致力于开发一款适用于新能源汽车用高转速驱动电机转子用高强度低铁损无取向电工钢产品。	中试阶段	开发新产品	有利于调整产品结构，提高技术领先优势，扩大市场占有率，提升品牌形象。
吉帕级先进汽车高强度钢关键技术及应用示范	缩小河北省内汽车用钢生产、应用与先进国外企业水平的差距，实现汽车用吉帕级先进高强度钢品种供给能力的大幅提升。	完结	开发新产品	开发吉帕级先进汽车高强度钢，实现高质量汽车用钢的发展，提升企业核心竞争力。
机械胀型桥壳钢在热轧产线的研究与开发	驱动桥壳是中重型商用车的重要零件之一，随着材料技术的进步以及轻量化的要求，目前机械胀型桥壳已经逐步推广，开发机械胀型桥壳钢，可以满足市场需求。	完结	开发新产品	开发轻量化高强度桥壳钢，在满足市场和用户需求的同时，降低成本，成为首钢集团首发产品。
0.5 和 11.2 镀层镀锡板镀层均匀性及耐蚀性研究	解决国内市场销售的镀锡量低于 1.1g/m <sup>2</sup> 的低锡产品，不能满足极低镀锡板耐蚀性的市场要求问题。	完结	开发新工艺、新技术	提高极低镀锡板的耐蚀性，满足客户需求，提升企业在镀锡板产品方面的核心竞争力。
高氮镀锡板的强化机理与控制工艺研究	开展高氮镀锡板的强化机理与控制工艺研究，为高氮强度镀锡板产品研发提供强有力的理论和技术支撑。	完结	开发新工艺、新技术	有助于丰富首钢金属包装用钢系列产品，提升首钢高强镀锡板生产技术水平，并填补国内市场部分空白，实现行业领先。
京唐中厚板轧制节奏及板形控制优化	为了提高中厚板钢板的性能、尺寸以及成材率，解决板型控制难题。	完结	开发新工艺、新技术	形成公司独有的薄规格板形控制核心技术及智能化生产节奏控制核心技术，大幅度提高首钢智能化水平和市场竞争力。
带钢生产线控制技术的研究及应用	提供带钢生产线控制系统，解决了相关技术中在对带钢生产线进行停机时，效率低下的技术问题。	完成立项和需求分析，完成方案设计。	开发新工艺	实现对带钢生产线的停机控制，提高了对带钢生产线停机的效率。
带钢冷轧工艺中控制技术的研究及应用	提供带钢在冷轧工艺中的控制方法，进而预防带钢跑偏，以提高产线运行的稳定性。	完成立项和需求分析，完成方案设计。	开发新工艺	有效解决带钢跑偏，大幅提高带钢表面质量，降低质量损失。
含磷高强钢及其制备方法的研究与应用	开发和研制强度高、成型性好的冲压钢板，具有优异的成型性能和表面质量。	1. 完成本项目的总体规划 and 设计。	开发新工艺、新产品	在提高汽车安全性能的同时，增加企业销售收入，提高企业经济效益。
2. 查阅相关技术资料。				
酸轧生产 600MPa 级及	解决现有酸轧工艺屏	1. 完成本项目的总体	开发新工艺	解决了现有工艺技术

700MPa 级 TRIP 钢的工艺的研究及应用	障, 提高 TRIP 钢的力学性能, 从而制造出强度达 600MPa 级和 700MPa 级的 TRIP 钢。	规划和设计。		问题, 实现工业化生产, 可带来可观的经济效益。
2. 查阅相关技术资料。				
汽车结构用钢及其生产方法	生产具有高强度、高延伸率、良好焊接性等特点的材料, 提高撞击安全性的同时满足轻量化需求。	工艺固化, 批量试制	开发新工艺、新产品	加快产品结构调整, 提高产品性能, 增加销售收入。
取向硅钢用绝缘涂层液大张力涂层研究及开发	完成涂层高温、高湿环境下耐腐蚀性研究, 提出改进方案, 提高钢带表面耐蚀性。	完结	开发新技术、新工艺	有利于弥补首钢电工钢在涂层方面存在的不足, 缩小与先进企业在电工钢表面质量差距, 提升首钢电工钢应用能力。
取向硅钢不同脱氧工艺对炼钢夹杂物以及渣系的影响研究	针对冶炼过程夹杂特征(数量、类型、尺寸、分布)的影响尚不清晰, 不同脱氧工艺对于渣系成分、渣系吸附能力的影响未曾开展相关研究, 需对此进行攻关研究以及技术积累。	中试阶段	开发新技术、新工艺	有利于探索不同脱氧工艺下的夹杂物演变规律, 确定稳定控制取向钢中夹杂物的脱氧工艺和脱氧条件, 统计技术方面存在的不足, 满足日益增长的取向电工钢高质量要求。
新能源汽车用低铁损 YS 系列产品开发	本项目致力于开发一款适用于新能源汽车用高转速驱动电机转子用高强度低铁损无取向电工钢产品。	中试阶段	开发新产品	有利于调成产品结构, 提高技术领先优势, 扩大市场占有率, 提升品牌形象。
0.15mm 无取向硅钢薄带铁心加工工艺研究	研究 0.15mm 材料的加工, 分切、冲压、铁心制作等加工工艺。	小试阶段	开发新技术、新工艺	满足更多客户需求, 利于开拓市场, 提高企业知名度。
快速感应加热对取向硅钢组织组织的影响研究	通过项目开展, 明确初次再结晶组织形成机理, 获得快速感应加热工艺对初次再结晶组织组织的影响规律, 分析成品组织特征和二次再结晶过程, 得到快速感应加热工艺对二次再结晶组织组织及性能的影响规律。	小试阶段	开发新技术、新工艺	有利于提升产品质量, 提质增效, 增强取向硅钢市场竞争力。

## 公司研发人员情况

	2022 年	2021 年	变动比例
研发人员数量(人)	2,342	2,295	2.05%
研发人员数量占比	12.59%	12.86%	-0.27%
研发人员学历结构			
本科	1,212	1,179	2.80%
硕士	670	662	1.21%
研发人员年龄构成			
30 岁以下	105	111	-5.41%
30~40 岁	1,273	1,348	-5.56%

## 公司研发投入情况

	2022 年	2021 年	变动比例
--	--------	--------	------



研发投入金额(元)	5,386,070,865.84	5,321,486,664.95	1.21%
研发投入占营业收入比例	4.56%	4.00%	0.56%
研发投入资本化的金额(元)	0.00	0.00	0.00%
资本化研发投入占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%

公司研发人员构成发生重大变化的原因及影响

适用 不适用

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

## 5、现金流

单位：元

项目	2022年	2021年	同比增减
经营活动现金流入小计	61,124,110,070.62	78,330,821,588.46	-21.97%
经营活动现金流出小计	51,079,874,572.82	62,937,631,744.23	-18.84%
经营活动产生的现金流量净额	10,044,235,497.80	15,393,189,844.23	-34.75%
投资活动现金流入小计	266,430,661.79	599,102,178.51	-55.53%
投资活动现金流出小计	3,428,494,466.51	3,683,994,609.78	-6.94%
投资活动产生的现金流量净额	-3,162,063,804.72	-3,084,892,431.27	-2.50%
筹资活动现金流入小计	36,440,713,251.59	33,854,046,954.17	7.64%
筹资活动现金流出小计	43,529,541,314.07	42,586,386,910.41	2.21%
筹资活动产生的现金流量净额	-7,088,828,062.48	-8,732,339,956.24	18.82%
现金及现金等价物净增加额	-206,656,369.40	3,575,957,456.72	-105.78%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用 不适用

经营活动产生的现金流量净额减少主要是本期钢材价格下滑，上游原燃料高位运行，导致销售产品、提供劳务收到的现金降低幅度大于购买商品、接受受劳务支付的现金所致。

投资活动现金流入减少主要是收回投资及取得投资收益收到的现金减少所致。

现金及现金等价物净增加额减少主要是经营活动产生的现金流量净额减少所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

报告期内公司经营活动产生的现金流量 100.44 亿元，本年净利润 15.09 亿元，相差 85.35 亿元。产生差异主要因素为资产减值准备 3.97 亿元，折旧及摊销 77.99 亿元，财务费用 17.32 亿元，经营性应收项目的减少 8.51 亿元，经营性应付项目的减少-28.99 亿元，存货的增加-3.44 亿元，投资损失 2.11 亿元，其他 7.88 亿元。

## 五、非主营业务分析

适用 不适用

## 六、资产及负债状况分析

### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2022 年末		2022 年初		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	9,470,472,522.05	6.61%	10,284,988,713.99	6.88%	-0.27%	
应收账款	1,450,008,897.10	1.01%	1,678,608,393.71	1.12%	-0.11%	
存货	11,960,246,748.15	8.35%	12,425,502,043.91	8.31%	0.04%	
长期股权投资	2,724,285,925.35	1.90%	3,065,928,898.28	2.05%	-0.15%	
固定资产	93,331,072,969.17	65.19%	97,227,169,862.20	65.06%	0.13%	

在建工程	7,673,649,852.77	5.36%	7,186,767,838.55	4.81%	0.55%	
使用权资产	83,107,359.45	0.06%	100,279,997.64	0.07%	-0.01%	
短期借款	29,580,006,103.39	20.66%	25,278,373,316.25	16.92%	3.74%	
合同负债	4,508,016,725.74	3.15%	5,230,456,327.37	3.50%	-0.35%	
长期借款	10,594,350,000.00	7.40%	11,692,710,000.00	7.82%	-0.42%	
租赁负债	72,439,836.79	0.05%	86,123,210.35	0.06%	-0.01%	

境外资产占比较高

适用 不适用

## 2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
其他权益工具投资	264,900,763.97		-32,134,630.16					232,766,133.81
应收款项融资	4,015,188,495.05							3,489,134,871.56
其他非流动金融资产	80,000,000.00	765,992.40						79,234,007.60
上述合计	4,360,089,259.02	765,992.40	32,134,630.16	0.00	0.00	0.00	0.00	3,801,135,012.97
金融负债	0.00							0.00

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

## 3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	1,140,407,749.24	各类保证金、定期存款
应收票据	328,829,159.08	质押开票
应收账款	24,223,581.32	质押开票
合计	1,493,460,489.64	

(1) 期末，本公司货币资金中除存在 1,090,407,749.24 元各类保证金、50,000,000.00 元定期存款外，不存在抵押、质押或冻结、或存放在境外且资金汇回受到限制的款项。

(2) 银行存款中，包括存款应收利息：849,769.13 元，这部分利息不属于“现金及现金等价物”。

## 七、投资状况分析

### 1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额(元)	上年同期投资额(元)	变动幅度
4,701,092,730.53	3,400,636,748.78	38.24%

### 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

单位：元

项目名称	投资方式	是否为固定资产投资	投资项目涉及行业	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	资金来源	项目进度	预计收益	截止报告期末累计实现的收益	未达到计划进度和预计收益的原因	披露日期(如有)	披露索引(如有)
新能源汽车电钢项目	自建	是	钢铁	665,663,669.96	1,663,048,752.15	自筹	94.96%	437,370,000.00	9,678,561.03	暂估转固处于试生产期间		
首钢智新取向二期工程	自建	是	钢铁	641,19,636.03	1,314,052,905.22	自筹	88.23%	391,380,000.00		正在进行设备安装		
首钢智新高端热处理工程	自建	是	钢铁	183,731,602.88	183,731,602.88	自筹	10.65%	436,810,000.00		正在进行土建施工		
合计	--	--	--	1,490,514,908.87	3,160,833,260.25	--	--	1,265,560,000.00	9,678,561.03	--	--	--

## 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
2022年	非公开发行股份	29,120	21,852.33	21,852.33	0	0	0.00%	6,935.83	存放于京唐公司募集资金专用账户	0

合计	--	29,120	21,852.33	21,852.33	0	0	0.00%	6,935.83	--	0
<b>募集资金总体使用情况说明</b>										
<p>报告期内，公司非公开发行人民币普通股(A股)募集配套资金总额为291,199,983.58元，扣除主承销商承销费后，公司募集资金专项账户收到认购款287,603,983.82元；扣除本次重组独立财务顾问及其他相关费用后，募集资金净额为人民币273,368,221.41元。</p> <p>报告期内，公司已使用募集资金218,523,294.14元，一是用于补充流动资金和偿还债务151,603,440.25元；二是转出至京唐公司募集资金专用账户用于铁前系统节能降耗综合改造项目136,149,157.84元，已使用66,919,853.89元。</p> <p>截至2022年12月31日，募集资金累计产生利息收入277,617.54元，公司募集资金专用账户余额为0.00元，京唐公司募集资金专用账户余额为69,358,307.22元。</p>										

**(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
<b>承诺投资项目</b>										
京唐公司铁前系统节能降耗综合改造项目	否	125,000	13,614.92	6,691.99	6,691.99	49.15%			不适用	否
补充流动资金和偿还债务	否	125,000	15,160.34	15,160.34	15,160.34	100.00%			不适用	否
承诺投资项目小计	--	250,000	28,775.26	21,852.33	21,852.33	--	--		--	--
<b>超募资金投向</b>										
不选用		0	0	0	0	0.00%		0		
合计	--	250,000	28,775.26	21,852.33	21,852.33	--	--	0	--	--
分项目说明未达到计划进度、预计收益的情况和原因(含“是否达到预计效益”选择“不适用”的原因)	不适用									
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用									
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	不适用									

变更情况	
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	不适用
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	存放于募集资金专用帐户
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用

**(3) 募集资金变更项目情况**

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

**八、重大资产和股权出售****1、出售重大资产情况**

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

**2、出售重大股权情况**

适用 不适用

**九、主要控股参股公司分析**

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
首钢京唐钢铁联合有限责任公司	子公司	钢铁冶炼、钢材轧制、其它金属冶炼及其压延加工和销售；烧结矿、球团矿、焦炭、化工产品的生产和销	35,821,676,294.00	79,073,296,194.21	35,454,264,852.74	73,637,550,233.13	1,291,801,366.27	1,122,052,438.96

		售；发电、供电；二次及多次能源、资源再利用产品的生产和销售等						
首钢智新迁安电磁材料有限公司	子公司	冷轧电工钢板带制造；冶金专用设备制造；电机制造；输配电及控制设备制造；节能技术推广服务；新材料技术推广服务；企业管理咨询服务；工业设计服务；产品质量检验服务；建材、非金属矿及制品、金属材料、金属制品、化工产品（不含危险化学品）批发、零售	9,925,868,384.15	21,220,225,253.82	12,157,609,553.25	13,918,944,889.64	1,176,341,300.51	1,080,892,444.41
北京首钢冷轧薄板有限公司	子公司	生产冷轧板材、热镀锌钢卷；普通货运；设计、销售冷轧板材、热镀锌钢卷；仓储服务；技术开发、技术咨询	2,600,000,000.00	6,153,649,016.46	-1,063,461,207.16	10,781,367,755.25	223,905,580.96	216,492,299.49
北京首钢钢贸投资管理有限公司	子公司	投资管理；项目投资；资产管理；仓储服务；市场调查；技术开发；销售钢材	1,136,798,235.00	20,077,500,669.03	12,104,999,464.36	955,028,309.36	403,939,890.69	389,995,788.91

北京首钢新能源汽车材料科技有限公司	子公司	技术开发、技术咨询、技术转让、技术服务；企业管理咨询；经济信息咨询；销售机械设备、钢材；机械设备租赁(汽车除外)；货物进出口；技术进出口；代理进出口	980,000,000.00	1,115,103,347.20	1,093,813,618.40	8,618,382.01	134,849,692.29	133,942,647.56
迁安首钢冶金科技有限公司	子公司	冶金技术开发、咨询服务；环保技术推广服务；企业管理咨询服务；安全咨询服务；计算机应用软件开发；环境保护专用设备、钢渣、水渣、矿渣、除尘灰、脱硫灰、钢材、化工产品(不含危险化学品)批发、零售；国内广告设计、制作、代理、发布；非自有房屋租赁服务等(房屋所有权人授权范围内)；	1,900,000.00	212,187,602.54	-85,375,345.88	39,105,861.65	10,558,507.63	10,558,507.63
迁安中化煤化工有限责任公司	参股公司	炼焦；焦炉煤气、焦油、粗苯、硫	992,400,000.00	4,529,177,685.54	1,780,985,407.28	8,253,813,834.07	-409,931,923.56	-414,611,940.11

		磺、硫酸铵、硫氰酸铵、初级煤化工产品制造；余热利用；五金产品、建材、矿山专用设备及配件、建筑工程机械零配件、橡胶制品、塑料制品、润滑油脂、生铁、铁合金、铁精矿粉、球团铁矿、烧结铁矿、铁矿石、石灰石、石英石、白云石、炉料、膨润土、焦炭、焦粉、钢坯、化工产品(不含许可类化工产品)、煤炭批发、零售；炼焦技术咨询与服务						
唐山首钢京唐西山焦化有限责任公司	参股公司	焦炭、煤焦油、苯、硫酸、硫酸铵、煤气、干熄焦余热发电、蒸汽生产销售；技术咨询服务；劳务服务(不含劳务派遣)。	2,000,000,000.00	3,587,876,141.47	2,196,287,262.09	13,921,855,400.28	50,756,339.47	54,389,297.30

报告期内取得和处置子公司的情况

□适用 ☑不适用



## 十、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 十一、公司未来发展的展望

### 1、行业格局和趋势

2023 年，受通胀和地缘政治等因素影响，全球经济增速将放缓，主要经济体经济走势将出现分化。我国经济增速将会呈现前低后高、逐渐爬升态势。上半年，受到宏观放松政策需要一段时间方能生效的影响，经济复苏将较为缓慢；下半年，中国经济上升态势将会更加明显。钢铁行业仍将保持供强需弱格局，竞争局面将更加激烈，钢铁企业仍将面临较大的经营压力。

### 2、公司发展战略

首钢股份以推进和实施“两强三优”工程(盈利能力强、创新能力强、资产质量优、运行效率优、节能环保优的钢铁产业发展目标)为战略重点，坚定“绿色制造、智能制造、精品制造、精益制造、精准服务”战略定力，坚持“资本+经营”双轮驱动，促进企业深化改革、高质量发展。坚持“精品+服务”的发展方向，持续推进以电工钢、汽车板、镀锡(铬)板为重点的高端产品开发，不断提升钢铁材料制造服务水平和运行效益，形成一批具有国际竞争力的战略产品客户集群，努力把公司打造成为具有国际竞争力和影响力的钢铁上市公司。

### 3、2023 年经营计划

#### (1) 主要产品产量

铁 2147 万吨，同比降低 3.4%；钢 2222 万吨，同比降低 4.3%；材 2073 万吨，同比降低 6.5%。具体情况如下：

①迁钢公司：铁 800 万吨，同比降低 1.5%；钢 842 万吨，同比降低 0.4%；材 810 万吨，同比降低 0.1%。

②京唐公司：铁 1347 万吨，同比降低 4.5%；钢 1380 万吨，同比降低 6.6%；材 1305 万吨，同比降低 8.8%。

③智新电磁：电工钢 156 万吨，同比增长 5.1%。其中：无取向 130 万吨，同比增长 1.6%；取向 26 万吨，同比增长 26.2%。

④冷轧公司：冷轧板材 180 万吨，同比降低 2.1%。其中：连退板 85 万吨，同比降低 2.9%；镀锌板 85 万吨，同比降低降幅 6.3%；冷硬卷 10 万吨，同比增长 78.6%。

#### (2) 财务指标预算安排

营业收入 1077.6 亿元，同比降低 8.8%。其中：母公司 372.5 亿元，同比降低 4.5%；京唐公司 650 亿元，同比降低 11.7%；智新电磁 140 亿元，同比增长 0.6%；冷轧公司 100 亿元，同比降低 7.2%；钢贸公司 7.6 亿元，同比降低 20%。

#### (3) 资金收支预算安排

资金收入 1610.88 亿元。其中：经营收入 1220.17 亿元；投资收入 0.76 亿元；筹资收入 389.94 亿元。

资金支出 1621.48 亿元。其中：经营支出 1100.38 亿元；投资支出 62.40 亿元；筹资支出 458.70 亿元。

#### (4) 固定资产项目资金支出预算安排

固定资产投资 48.08 亿元，其中迁钢公司 13.49 亿元，京唐公司 21.56 亿元，智新电磁 11.64 亿元，冷轧公司 0.70 亿元，钢贸公司 0.68 亿元，迁冶科技 0.01 亿元。

### 4、可能面对的风险

#### (1) 政策及行业风险

根据工信部、发改委、环境部联合发布的《关于促进钢铁工业高质量发展的指导意见》“进行钢铁总量控制、实现安全降碳、确保 2030 碳达峰”之规定，钢铁压产政策逐步落地，钢企面临限产压力普

遍加大，部分企业产能利用率受到影响，市场呈现供强需弱格局，铁矿石等原料端价格仍保持高位，推高钢企生产成本及经营难度。

为应对上述风险，一是积极做好外部市场应对，加强市场预判与分析，优化资源配置，全面落实“三个三”经营策略，提升抵御市场风险能力。二是提高极低成本运行能力，持续加大降本增效力度；在提效率、增效益上狠抓措施落实，紧盯对标企业，系统、全面、持久地压降成本，加快打造比较优势，全力以赴完成成本控制目标。三是做好重点工程项目推进，充分发挥产线优势、绿色制造优势，提升“制造+服务”能力，推动产品结构优化，加强首发产品、新产品市场推广，为实现企业高质量发展提供支撑。

#### (2) 低碳环保风险

在“碳达峰、碳中和”政策背景下，超低排放成为常态，京津冀等重点区域环保政策日趋加严，对企业实施绿色可持续发展提出更高要求，企业环保成本压力空前。

为应对上述风险，一是进一步筑牢高质量发展基础，提升高质量发展能力，继续保持健康发展、践行责任“领跑者”，深度实施绿色行动计划，让绿色成为企业高质量发展底色。二是深化 LCA 体系建设，推进 EPD 发布和碳边境税认证，加快低碳管理体系建设，推进汽车板低碳专线建设，满足客户降碳需求。三是持续构建绿色供应链体系，推进绿色材料选择，促进采购、生产、运输等全流程绿色化进程。

#### (3) 同业竞争风险

首钢集团及其关联方与本公司存在一定程度的同业竞争。

为解决同业竞争，第一次重组时，首钢集团出具《关于本次重组后同业竞争的解决措施及避免同业竞争的承诺》，根据首钢钢铁业发展规划，首钢股份将作为首钢集团在中国境内的钢铁及上游铁矿资源产业发展、整合的唯一平台，最终实现首钢集团在中国境内的钢铁、上游铁矿资源业务整体上市。之后首钢集团在上述同业竞争承诺基础上，做出进一步承诺。该等承诺事项均按期履行，具体可参见本年报“公司治理”相应内容。

#### (4) 市场营销风险

从市场环境看，我国经济发展面临需求收缩、供给冲击、预期转弱三重压力，市场波动加剧，国内外竞争环境越来越严峻；从产业环境看，产能过剩仍然严重，产品同质化竞争加剧，产品结构调整方向趋同。

为应对上述风险，一是强化市场意识，持续关注行业先进企业发展趋势，聚焦打造竞争优势，稳固龙头企业合作，紧跟行业升级发展，持续开发终端用户市场，向中高端用户群全覆盖延伸和拓展。二是坚守“服务创造价值”责任使命，以满足用户需求为基础，以提升用户体验为导向，进一步提高差异化服务能力，巩固提升服务品牌形象。三是充分发挥首钢产线多、品种丰富的优势，推动产品结构和渠道结构深度优化调整，提高结构调整对经营效益的贡献度。强化内外部、内部协同提效和增收创效能力，加快市场响应速度，支撑产线效益改善。

#### (5) 关联交易风险

首钢股份与首钢集团及其所属企业间存在着关联交易，双方针对日常关联交易等事项依据《股票上市规则》等规定签署关联交易的相关协议。若未来该等协议不能被严格履行，可能损害公司利益，导致关联交易风险。

上述日常关联交易事项为公司正常经营生产过程中存在的持续性关联交易，双方履行法定批准程序并依规签署，不会影响公司独立性。本公司将严格执行关联交易的各项规定，按照《股票上市规则》和《章程》要求，履行信息披露义务，保证关联交易的公开、公平、公正，维护公司和全体股东合法权益。

## 十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动

适用 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
------	------	------	--------	------	---------------	-----------

					料	
2022年01月18日	公司会议室	电话沟通	机构	招商证券、创金合信基金、丰岭资本、韶夏资本、中和资本、耀林资本等分析师和机构投资者	公司未来产品规划、碳减排措施及电工钢未来发展等	详见公司于2022年1月20日在互动平台发布的投资者活动记录
2022年03月17日	公司会议室	电话沟通	机构	诺德基金刘高、王超、尹旻，陕西石洋集团付贵，川江投资涂钰林，含德基金谢桂，南方天辰姜浩、翁开松，大成投资万燕、林哲，常春藤资本鲜峰，传化控股陆蓉青，金元资管黄宜忠，东方国际蒋语蒙，金臣投资吴秀芳，中非信银吕爽，湖南轻盐创投雷宇，盛泉恒元欧阳天奕，矢量基金王溯、赵学昂，苏民投耿岩，苏州国信金晔，太平资产施佳欢、王仁双、应宇翔、刘浩，上海德汇投资王子珩，信达资产于海洋，瑞华投资张小兵，盛泉恒元周洲，伟星投资杨克华，山东国惠徐庆瑞，达湾投资冯瑞，奕熠投资周高华，恒泰华盛李柏村，大岩资本花洁，华泰资产胡兰，金臣投资田源、王晓冉，千合资本谢平，信达资产马赫，颐和银丰赵芳熠，盈科资本周峰春，珠海金藤霍禹辰，山东国惠刘珂，上海汉汇投资孙梵，国任保险王琼，北京川发敖钰坤，苏高新投邹文君，涌津投资文新，湖南财信邓果一，鞍钢集团资本张俸久，财信证券梁游，国信证券闵晓平，国联证券刘星，粤开证券诸葛秀子，江海证券吴雨晨，华泰联合证券彭玲、傅淼权等49家机构60余位机构投资者	电工钢、汽车板等产品情况，行业预测，原料端保障等	详见公司于2022年3月21日在互动平台发布的投资者活动记录
2022年03月18日	公司会议室	电话沟通	机构	诺德基金刘高、王超、尹旻，陕西石洋集团付贵，川江投资涂钰林，含德基金谢桂，南方天辰姜浩、翁开松，大成投资万燕、林哲，常春藤资本鲜峰，传化控股陆蓉青，金元资管黄宜忠，东方国际蒋语蒙，金臣投资吴秀芳，中非信银吕爽，湖南轻盐创投雷宇，盛泉恒元欧阳天奕，矢量基金王溯、赵学昂，苏民投耿岩，苏州国信金晔，太平资产施佳欢、王仁双、应宇翔、刘浩，上海德汇投资王子珩，信达资产于海洋，瑞华投资张小兵，盛泉恒元周洲，伟星投资杨克华，山东国惠徐庆瑞，达湾投资冯瑞，奕熠投资周高华，恒泰华盛李柏村，大岩资本花	电工钢、汽车板等产品情况，行业预测，原料端保障等	详见公司于2022年3月21日在互动平台发布的投资者活动记录

				洁, 华泰资产胡兰, 金臣投资田源、王晓冉, 千合资本谢平, 信达资产马赫, 颐和银丰赵芳熠, 盈科资本周峰春, 珠海金藤霍禹辰, 山东国惠刘珂, 上海汉汇投资孙梵, 国任保险王琼, 北京川发敖钰坤, 苏高新投邹文君, 涌津投资文新, 湖南财信邓果一, 鞍钢集团资本张俸久, 财信证券梁游, 国信证券闵晓平, 国联证券刘星, 粤开证券诸葛秀子, 江海证券吴雨晨, 华泰联合证券彭玲、傅淼权等 49 家机构 60 余位机构投资者		
2022 年 02 月 22 日	公司会议室	电话沟通	机构	中金资管徐榕、金宾斌, 阳光资产何欣知, 汇丰晋信基金郑小兵, 韶夏资本诸筱玲, 利得投资张福宁, 金臣投资王晓冉, 陕西招融王星, 上海纯达基金张亚, 宁波仁庆励耀, 颐和银丰汤昌付, 南方天辰姜浩、翁开松, 东方藏山谭强, 常州投资金逸锋, 贵铁基金胡丽娜, 中非信银李奇文, 中电科投资常昱磊, 济民可信集团柴妍, 国投集团刘沿希, 国鑫投资沈博瀚, 恒大人寿陈默, 北京信托覃道岑, 特步投资胡亚闽, 绿地股权投资金仲磊, 纽富斯投资杨雪香, 华西银峰沈兆君, 国新科改基金郑凌旗, 厦门国贸樊明恺, 云南信托高洪涛、常璟, 东海基金高亦安, 中冀泰康郭庆, 兴银成长蒋鸣, 乾璐资本李翔, 金鹰基金麦家煌, 恒睿资本宋庆翔, 北京金塔王丹, 伊洛资本钱麟, 中金浩天詹辉, 嘉石大岩程焕庆、龚小芹, Marshall Wace 李黎, 申万宏源武斌, 平安证券秦石, 东海证券马自强, 中信建投证券王介超、寇李尧等 43 家机构 50 余位机构投资者	公司战略产品介绍, 双碳政策影响等	详见公司于 2022 年 3 月 24 日在互动平台发布的投资者活动记录
2022 年 03 月 23 日	公司会议室	电话沟通	机构	中金资管徐榕、金宾斌, 阳光资产何欣知, 汇丰晋信基金郑小兵, 韶夏资本诸筱玲, 利得投资张福宁, 金臣投资王晓冉, 陕西招融王星, 上海纯达基金张亚, 宁波仁庆励耀, 颐和银丰汤昌付, 南方天辰姜浩、翁开松, 东方藏山谭强, 常州投资金逸锋, 贵铁基金胡丽娜, 中非信银李奇文, 中电科投资常昱磊, 济民可信集团柴妍, 国投集团刘沿希, 国鑫投资沈博瀚, 恒大人寿陈默, 北京信托覃道岑, 特步投资胡	公司战略产品介绍, 双碳政策影响等	详见公司于 2022 年 3 月 24 日在互动平台发布的投资者活动记录

				亚闽, 绿地股权投资金仲磊, 纽富斯投资杨雪香, 华西银峰沈兆君, 国新科改基金郑凌旗, 厦门国贸樊明恺, 云南信托高洪涛、常璟, 东海基金高亦安, 中冀泰康郭庆, 兴银成长蒋鸣, 乾璐资本李翔, 金鹰基金麦家煌, 恒睿资本宋庆翔, 北京金塔王丹, 伊洛资本钱麟, 中金浩天詹辉, 嘉石大岩程焕庆、龚小芹, Marshall Wace 李黎, 申万宏源武斌, 平安证券秦石, 东海证券马自强, 中信建投证券王介超、寇李尧等 43 家机构 50 余位机构投资者		
2022 年 04 月 29 日	全景网络直播间 (http://ir.p5w.net)	其他	机构	全体投资者	就公司 2021 年度暨 2022 年一季度业绩情况进行说明, 并对投资者关心的问题解答	详见公司于 2022 年 5 月 6 日在互动平台发布的投资者活动记录
2022 年 05 月 12 日	公司会议室	电话沟通	机构	中国人保资产王辉, 中国人寿养老于蕾, 上投摩根邢达, 诚通基金刘博, 华夏基金毛颖, 华夏理财吕孟恩, 深圳创富兆业刘政科, 上海慎知资产李浩田, 鹏扬基金罗成, 睿远基金吴非, 深圳市红筹投资王之栋, 淳厚基金吴若宗, 淡水泉钱越强、叶智深, 富安达张益新, 工银安盛范彦君, 国金基金吴佩菁, 瀚卿鸿儒晏昕, 杭州威曼李强, 华美国际付楠, 华润元大苏展, 金鹰基金席俊峰, 上海铭大实业王子珩, 上海趣时章秀奇, 天津银行姜运亚, 西藏合众易晟庞宇铭, 兴银基金石亮, 寻常(上海)投资龚亦鸣, 中国山东高速资本王子健, 中科沃土徐伟, 中信保诚胡喆, 上海东方证券王延飞, 华福证券魏征宇, 中信证券曾征、王晗, 广发证券李莎等 35 家机构 40 余位机构投资者	电工钢产品未来规划, 铁矿石价格走势, 压减粗钢产量政策影响等	详见公司于 2022 年 5 月 13 日在互动平台发布的投资者活动记录
2022 年 06 月 15 日	公司会议室	电话沟通	机构	中国太保陈晓晓, 工银瑞信殷悦, 交银理财王哲君, 汇丰晋信郑小兵, 中金资管徐榕, 上海古曲赵朕, 国海富兰克林张登科, 睿远基金崔霖, 太平基金魏志羽, 中海基金马涛、包江麟, 博时基金陈曦, 国寿资产崔欣扬, 太保资产张喆、魏巍, 景顺长城李建霖, 润晖投资蒋昶晶, 融通基金赵逸翔, 长信基金朱敏, 长江养老马睿, 阳光资产何欣知, 中信建	能源汽车用电工钢销量增长情况, 压减粗钢产量政策、原料价格上涨的影响等	详见公司于 2022 年 6 月 17 日在互动平台发布的投资者活动记录

				投证券(自营)王慧娴, 衍航投资庞兴华, 禾永投资(北京)马哲峰, 泰霖投资陈永强, 建信基金杨荔媛, 华夏基金佟巍, 嘉实基金焦云, 光大保德信顾丽萍, 深圳启元财富范曜宇, 盈峰资本张庭坚, 远信(珠海)私募基金魏华, 杭州乾璐投资李翔, 重阳投资贺建青, 正圆投资唐哲, 光大证券戴默, 国泰君安李鹏飞、魏雨迪、王宏玉		
2022年06月16日	公司会议室	电话沟通	机构	中国太保陈晓晓, 工银瑞信殷悦, 交银理财王哲君, 汇丰晋信郑小兵, 中金资管徐榕, 上海古曲赵朕, 国海富兰克林张登科, 睿远基金崔霖, 太平基金魏志羽, 中海基金马涛、包江麟, 博时基金陈曦, 国寿资产崔欣扬, 太保资产张喆、魏巍, 景顺长城李建霖, 润晖投资蒋昶晶, 融通基金赵逸翔, 长信基金朱敏, 长江养老马睿, 阳光资产何欣知, 中信建投证券(自营)王慧娴, 衍航投资庞兴华, 禾永投资(北京)马哲峰, 泰霖投资陈永强, 建信基金杨荔媛, 华夏基金佟巍, 嘉实基金焦云, 光大保德信顾丽萍, 深圳启元财富范曜宇, 盈峰资本张庭坚, 远信(珠海)私募基金魏华, 杭州乾璐投资李翔, 重阳投资贺建青, 正圆投资唐哲, 光大证券戴默, 国泰君安李鹏飞、魏雨迪、王宏玉	能源汽车用钢销量增长情况, 压减粗钢产量政策、原料价格上涨的影响等	详见公司于2022年6月17日在互动平台发布的投资者活动记录
2022年07月07日	公司会议室	电话沟通	机构	淡水泉(北京)投资管理曹阳, 国华兴益保险资产管理有限公司韩冬伟, 冠丰资产唐哲, 重阳投资贺建青, 3w fund 刘思蒙, 展博投资肖斌, 雷克资管郭佳宜, 银优资产孙嘉琪, 招商证券岳恒宇、唐笑	电工钢产品竞争优势, 压减粗钢产量政策影响等	详见公司于2022年7月8日在互动平台发布的投资者活动记录
2022年07月13日	公司会议室	电话沟通	机构	国华兴益保险资产韩冬伟, 众诚汽车保险杨志, 东吴证券研究所王钦扬	电工钢产品未来规划、技术壁垒, 汽车板、镀锌板订单情况等	详见公司于2022年7月14日在互动平台发布的投资者活动记录
2022年08月24日	上午: 全景网络直播间 (http://ir.p5w.net)下午: 公司会议室	其他	其他	上午: 中小投资者下午: 光大证券戴默、沈俞廷、樊秦, 广发证券陈琪玮, 国泰君安李鹏飞、王宏玉, 华泰证券付恋翕, 兴业证券张浩, 中信建投证券王介超、郭衍哲, 招商证券岳恒宇, 长江证券吕士诚, 中泰证券刘耀齐、吴远、宋瀚清, 东北证券赵宇天, 中欧基金徐新哲, 中金资管徐榕, 中加基金张泽迅, 中国人寿养老	就公司2022年半年度业绩情况进行说明并对投资者所关心的问题解答	详见公司于2022年8月25日在互动平台发布的投资者活动记录

				保险于蕾, 景顺长城李建霖, 南方基金黄静雯, 太平洋资产张喆, 鹏扬基金李伟峰, 广发基金姚绪增, 华宝基金陆恒, 华安基金王小丹, 国华兴益保险韩冬伟, 富国基金韩晨皓, 东证资管胡晓, 工银瑞信陈力睿、张柏阳, 博时基金龚润华等		
2022 年 10 月 28 日	上午: 全景网络直播间 ( <a href="http://ir.5w.net">http://ir.5w.net</a> ) 下午: 公司会议室	其他	其他	上午: 中小投资者 下午: 光大证券戴默、刘娜, 浙商证券马野, 国泰君安李鹏飞、王宏玉, 招商证券岳恒宇, 中信建投证券宿晓杰, 广发证券王乐、陈琪玮, 中泰证券刘耀齐, 东方证券胡晓, 长江证券罗维禹, 东北证券赵丽明、赵宇天, 中金资管徐榕, 工银瑞信陈力睿, 迪策投资郭辰, 上海尚近投资赵俊, 首创资管高云飞, 泰康养老保险毕云鹏、许栋等	就公司 2022 年前三季度业绩情况进行说明并对投资者所关心的问题解答	详见公司于 2022 年 10 月 31 日在互动平台发布的投资者活动记录
2022 年 12 月 28 日	公司会议室	电话沟通	机构	汇添富基金、淡水泉(北京)投资管理有限公司、中银基金、恒越基金、趣时资管、中和资本、泰达宏利基金、北京京西创业投资基金管理有限公司、Fidelity Funds、中邮证券、长江证券、华创证券、中信建投证券等分析师和机构投资者	电工钢生产情况、未来供需形势, 汽车板产量情况等	详见公司于 2022 年 12 月 30 日在互动平台发布的投资者活动记录
2022 年 12 月 29 日	公司会议室	电话沟通	机构	汇添富基金、淡水泉(北京)投资管理有限公司、中银基金、恒越基金、趣时资管、中和资本、泰达宏利基金、北京京西创业投资基金管理有限公司、Fidelity Funds、中邮证券、长江证券、华创证券、中信建投证券等分析师和机构投资者	电工钢生产情况、未来供需形势, 汽车板产量情况等	详见公司于 2022 年 12 月 30 日在互动平台发布的投资者活动记录

## 第四节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》《深圳证券交易所股票上市规则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——主板上市公司规范运作》和《北京首钢股份有限公司章程》等法律、法规、规章及规范性文件，公司建立了完善的内部控制制度体系，积极推进健全公司法人治理结构，持续深化规范运作，提升公司治理水平和质量，创新互动沟通渠道，保持良好投资者关系，维护公司和全体股东合法权益。

根据《章程》及“三会”议事规则规定，公司组织召开股东大会、董事会会议、监事会会议；董事、监事勤勉尽责，遵规守则，积极维护公司和股东合法权益；管理层依法规范运作，严格遵守公司各项内控制度；公司按照《深圳证券交易所股票上市规则》等规范性文件规定，履行信息披露义务，保证公司信息披露的真实、准确和完整，无虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏情形。

报告期内，公司主要从以下方面做好公司治理工作：一是根据发行股份购买资产导致总股本增加及加强合规管理实际，对《章程》进行修订。二是根据运营需要，制定《董事会对经理层授权管理制度》《合规管理制度》等 48 项制度，修订《董事会议事规则》《资金管理制度》等 78 项制度。三是针对业务调整、制度更新等实际，修订“风险控制手册”和“内部控制评价手册”，组织开展内部控制自我评价。四是围绕组织职责、风险识别、制度建设、运行机制等开展合规管理体系建设，建立以风险管理为导向、推进以“合规义务清单库”为核心的三库业务管理模式。合同法务审核率、制度合规审核率均实现百分之百，未发生重大合规风险。五是依据《章程》《股东大会议事规则》等相关规定，采取“现场+网络投票方式”召开股东大会，保证提交股东大会审议批准的事项依法合规。

截至报告期末，公司共有制度 529 项，其中公司制定施行制度 516 项，转发政府及监管机构的制度 13 项。

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

是 否

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

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

公司建立了符合钢铁工业流程特点、支撑企业战略发展、适应公司经营生产的公司治理结构，并严格依法规划运作。公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面保持完全独立，公司拥有完整的采购、生产、营销及经营管理系统，产品研发机构及人员等完备，具有自主生产经营的能力。

1、业务方面：公司拥有完整的原燃料采购、产品制造、产品营销及经营管理系统，业务系统独立，独立开展业务，自主经营，自担风险。

2、人员方面：公司人力资源管理系统完整，独立运作，制度健全有效。公司董事、监事的产生均履行股东大会或相应民主选举等法定批准程序；高级管理人员均由董事会聘任或解聘，在控股股东及关联方无违规兼职情况。

3、资产方面：公司拥有独立于控股股东及其关联方的生产系统及其配套设施。公司资产独立、完整，权属清晰。

4、机构方面：公司拥有股东大会、董事会、监事会、经理层等法人治理结构，组织机构体系健全完整，独立运作，独立行使职权，与控股股东及其关联方无从属关系。

5、财务方面：公司设有独立的财务管理部门，配备有专职财务人员，拥有完整的内部财务核算与管理体系，财务管理制度完备，能够独立做出财务决策，依法独立纳税。

### 三、同业竞争情况

适用 不适用

问题类型	与上市公司的关联关系	公司名称	公司性质	问题成因	解决措施	工作进度及后续计划
------	------------	------	------	------	------	-----------



类型					
同业竞争	控股股东	首钢集团有限公司	地方国资委	自公司上市以来，一直存在因部分改制上市所导致的同业竞争及关联交易。	<p>1、首钢集团就第一次重组后同业竞争的解决措施及避免同业竞争的承诺。</p> <p>(1) 除本承诺函出具日前已存在的同业竞争情况之外，如果本公司获得与首钢股份业务相同或类似的收购、开发和投资等机会，本公司将立即通知首钢股份，优先提供给首钢股份进行选择，并尽最大努力促使该等业务机会具备转移给首钢股份的条件。</p> <p>(2) 在整合和经营现有未置入首钢股份的钢铁资产时，本公司将以有利于未来置入首钢股份为原则，选择恰当平台和方式实现资源整合，并且在与合作伙伴或第三方签订的相关协议或安排中不包含限制或禁止该等资产或业务注入首钢股份的条款。</p> <p>(3) 本公司尽可能保障现有未注入首钢股份的钢铁资产的正常经营与盈利能力，确保上述资产及业务不存在因本公司原因而使其陷入经营困境，或发生其他无法实现最终注入首钢股份的目标或使得该等注入行为存在法律障碍的情形。</p> <p>(4) 本公司在消除或避免同业竞争方面所作各项承诺，同样适用于本公司下属除首钢股份及其下属企业以外的其他直接或间接控制的企业，本公司有义务督促并确保本公司其他下属企业执行本文件所述各事项安排并严格遵守全部承诺。</p> <p>2、经 2018 年 12 月 27 日公司 2018 年度第二次临时股东大会批准，首钢集团承诺：</p> <p>(1) 根据首钢钢铁业发展规划，首钢股份将作为首钢集团在中国境内的钢铁及上游铁矿资源产业发展、整合的唯一平台，最终实现首钢集团在中国境内的钢铁、上游铁矿资源业务整体上市。</p> <p>(2) 在首钢集团其它从事钢铁经营生产业务的公司通过积极落实国家产业政策及环保要求，进一步优化调整产品结构，实现连续 3 年盈利，且行业整体状况不出现较大波动的情况下，首钢集团将按照证券法律法规和行业政策的要求，启动包括但不限于收购、合并、重组等符合上市公司股东利益的方式将相关优质资产注入首钢股份，并在启动相关事宜后的 36 个月内完成。</p> <p>2021 年 12 月，首钢股份与首钢集团签署《首钢集团有限公司与北京首钢股份有限公司关于首钢集团有限公司相关下属企业之管理服务协议》，首钢股份为首钢集团所属钢铁板块资产和业务共计 14 家标的企业提供管理服务。首钢股份将根据首钢集团解决同业竞争的承诺，继续与其协商，积极推进后续工作。</p>

#### 四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

##### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2022 年度第一次临时股东大会	临时股东大会	81.73%	2022 年 03 月 18 日	2022 年 03 月 19 日	详见该会议决议披露日公司公告
2021 年度股东大会	年度股东大会	83.64%	2022 年 06 月 29 日	2022 年 06 月 30 日	详见该会议决议披露日公司公告
2022 年度第二次临时股东大会	临时股东大会	83.35%	2022 年 09 月 09 日	2022 年 09 月 10 日	详见该会议决议披露日公司公告
2022 年度第一次临时股东大会	临时股东大会	27.96%	2022 年 11 月 15 日	2022 年 11 月 16 日	详见该会议决议披露日公司公告
2022 年度第四次临时股东大会	临时股东大会	83.98%	2022 年 12 月 23 日	2022 年 12 月 24 日	详见该会议决议披露日公司公告

## 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

□适用 ☑不适用

## 五、董事、监事和高级管理人员情况

## 1、基本情况

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数(股)	本期增持股份数量(股)	本期减持股份数量(股)	其他增减变动(股)	期末持股数(股)	股份增减变动的原因
赵民革	董事长	现任	男	56	2022年12月23日	2025年12月22日	0	0	0	0	0	
刘建辉	董事	现任	男	57	2022年12月23日	2025年12月22日	290,000	0	0	0	290,000	
曾立	董事	现任	男	51	2022年12月23日	2025年12月22日	290,000	0	0	0	290,000	
李建涛	董事	现任	男	44	2022年12月23日	2025年12月22日	0	0	0	0	0	
叶林	独立董事	现任	男	59	2022年12月23日	2025年12月22日	0	0	0	0	0	
顾文贤	独立董事	现任	男	61	2022年12月23日	2025年12月22日	0	0	0	0	0	
余兴喜	独立董事	现任	男	64	2022年12月23日	2025年12月22日	0	0	0	0	0	
刘燊	独立董事	现任	男	47	2022年12月23日	2025年12月22日	0	0	0	0	0	
彭锋	独立董事	现任	男	43	2022年12月23日	2025年12月22日	0	0	0	0	0	
孙毅	监事会主席	现任	男	57	2022年12月23日	2025年12月22日	0	0	0	0	0	
郭丽燕	监事	现任	女	47	2022年12月23日	2025年12月22日	0	0	0	0	0	
常海宇	监事	现任	女	38	2022年12月23日	2025年12月22日	0	0	0	0	0	
王兴	职工	现任	男	44	2022	2025	0	0	0	0	0	

涛	代表监事				年 12 月 23 日	年 12 月 22 日						
屈二龙	职工代表监事	现任	男	41	2022 年 12 月 23 日	2025 年 12 月 22 日	0	0	0	0	0	
刘建辉	总经理	现任	男	57	2022 年 12 月 23 日	2025 年 12 月 22 日	0	0	0	0	0	
张丙龙	副总经理	现任	男	46	2022 年 12 月 23 日	2025 年 12 月 22 日	232,000	0	0	0	232,000	
李百征	总会计师	现任	男	57	2022 年 12 月 23 日	2025 年 12 月 22 日	261,000	0	0	0	261,000	
孙茂林	副总经理	现任	男	46	2022 年 12 月 23 日	2025 年 12 月 22 日	261,000	0	0	0	261,000	
李景超	副总经理	现任	男	57	2022 年 12 月 23 日	2025 年 12 月 22 日	261,000	0	0	0	261,000	
陈益	副总经理、董事会秘书	现任	男	55	2022 年 12 月 23 日	2025 年 12 月 22 日	261,000	0	0	0	261,000	
谢天伟	副总经理	现任	男	41	2022 年 12 月 23 日	2025 年 12 月 22 日	203,300	0	0	0	203,300	
王凯	副总经理	现任	男	40	2022 年 12 月 23 日	2025 年 12 月 22 日	203,000	0	0	0	203,000	
邱银富	董事	离任	男	55	2019 年 12 月 23 日	2022 年 08 月 16 日	290,000	0	0	0	290,000	
吴东鹰	董事	离任	男	59	2019 年 12 月 23 日	2022 年 12 月 22 日	0	0	0	0	0	
尹田	独立董事	离任	男	68	2019 年 12 月 23 日	2022 年 01 月 06 日	0	0	0	0	0	
杨木林	监事	离任	男	51	2019 年 12 月 23 日	2022 年 12 月 22 日	0	0	0	0	0	
崔爱民	职工代表	离任	女	54	2021 年 07 月	2022 年 12 月	0	0	0	0	0	

	监事				月 07 日	月 22 日						
彭开玉	副总经理	离任	男	42	2019 年 12 月 23 日	2022 年 08 月 05 日	261,000	0	0	0	261,000	
李明	副总经理	离任	男	48	2019 年 12 月 23 日	2021 年 10 月 20 日	261,000	0	0	0	261,000	
马家骥	总工程师	离任	男	59	2019 年 12 月 23 日	2022 年 10 月 20 日	0	0	0	0	0	
合计	--	--	--	--	--	--	3,074,300	0	0	0	3,074,300	--

报告期是否存在任期内董事、监事离任和高级管理人员解聘的情况

是 否

详见“公司董事、监事、高级管理人员变动情况”。

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
邱银富	董事	离任	2022 年 08 月 16 日	工作调动辞职
吴东鹰	董事	任期满离任	2022 年 12 月 22 日	任期满离任
尹田	独立董事	任期满离任	2022 年 01 月 06 日	任期满离任
杨木林	监事	任期满离任	2022 年 12 月 22 日	任期满离任
崔爱民	职工代表监事	任期满离任	2022 年 12 月 22 日	任期满离任
彭开玉	副总经理	离任	2022 年 08 月 05 日	工作调动辞职
李明	副总经理	离任	2022 年 10 月 20 日	工作调动辞职
马家骥	总工程师	离任	2022 年 10 月 20 日	工作调动辞职

## 2、任职情况

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

### (一) 董事会成员

1、赵民革：董事长 博士研究生学历，工学博士，教授级高级工程师。曾任北京钢铁学院分院矿冶系教师，首钢工学院教务处教务科副科长、教务处副处长(主持工作)，首钢工学院(首钢职工大学)副院长，首钢培训中心(培训部)副主任(主持工作)，首钢炼铁厂副厂长，北京首钢股份有限公司第二炼铁厂副厂长，北京首钢氧气厂党委书记，首钢培训中心(培训部)主任，首钢总公司技术质量部(技术研究院、新钢技术质量部)部长(第一副院长)、党委副书记兼新钢公司副总经理，首钢长治钢铁有限公司董事、总经理，首钢长治钢铁有限公司董事、总经理(总公司助理级)，首钢总公司总经理助理、副总工程师兼首钢技术研究院院长，首钢总公司总经理助理、副总工程师兼首钢技术研究院院长、首钢京唐钢铁联合有限责任公司党委副书记，首钢总公司总经理助理、副总工程师兼首钢技术研究院院长、首钢京唐钢铁联合有限责任公司党委副书记、常务副总经理，首钢总公司副总经理，首钢总公司副总经理兼首钢技术研究院院长，首钢总公司副总经理，首钢总公司党委常委、董事、副总经理兼北京首钢股份有限公司董事、首钢京唐钢铁联合有限责任公司董事，首钢集团有限公司党委常委、董事、副总经理兼北京首钢股份有限公司董事、首钢京唐钢铁联合有限责任公司董事，首钢集团有限公司党委常委、董事、副总经理兼北京首钢股份有限公司董事长。现任首钢集团有限公司党委副书记、董事、总经理，北京首钢股份有限公司董事长。

2、刘建辉：董事、总经理 研究生学历，工学硕士，教授级高级工程师。曾任首钢北钢技术处炼钢科专业员、炼钢检查站副站长，首钢卢沟沟分校学员，首钢第一炼钢厂技术副厂长兼研究所所长，首钢第二炼钢厂主任工程师兼研究所所长、厂长技术助理兼技术科长，首钢总公司第二炼钢厂厂长技术助

理兼技术科科长、技术副厂长，北京首钢股份有限公司第二炼钢厂副厂长，首秦公司总经理助理兼炼钢部部长，首钢迁钢公司总经理助理、副总经理，首钢总公司销售公司副总经理(代理总经理)、总经理，北京首钢股份有限公司党委副书记、总经理兼营销管理部部长，北京首钢股份有限公司党委副书记、董事、总经理兼营销管理部部长，北京首钢股份有限公司党委副书记、董事、总经理兼任首钢京唐钢铁联合有限责任公司党委书记、董事。现任北京首钢股份有限公司党委书记、董事、总经理。

3、曾立：董事 大学学历，工程硕士，高级工程师。曾任首钢第三炼钢厂炼钢车间技术员、技术科负责人、技术科副科长、技术科副科长(主持工作)、技术科科长、副厂长，北京首钢股份有限公司第二炼钢厂厂长兼迁钢炼钢分厂厂长、党总支书记，北京首钢股份有限公司第二炼钢厂厂长兼迁钢炼钢分厂厂长、党总支书记兼首钢京唐钢铁联合有限责任公司炼钢作业部副部长，唐山首钢宝业钢铁有限公司总经理助理兼炼钢厂厂长、北京首钢股份有限公司第二炼钢厂厂长、首钢京唐钢铁联合有限责任公司炼钢作业部副部长，首钢总公司副总工程师兼总工程师室办公室(北京首钢新钢公司总工程师室办公室)主任，首钢总公司副总工程师兼总工程师室办公室(北京首钢新钢公司总工程师室办公室)主任、首钢京唐钢铁联合有限责任公司制造部部长，首钢总公司副总工程师兼首钢京唐钢铁联合有限责任公司制造部部长，首钢总公司副总工程师、首钢京唐钢铁联合有限责任公司副总经理，首钢总公司副总工程师、首钢京唐钢铁联合有限责任公司董事、副总经理，首钢京唐钢铁联合有限责任公司董事、副总经理，首钢京唐钢铁联合有限责任公司党委副书记、董事、总经理。现任北京首钢股份有限公司董事，首钢京唐钢铁联合有限责任公司党委书记、董事长。

4、李建涛：董事 大学学历，中级经济师。曾任宝钢集团上海第一钢铁有限公司计财处科员，上海一钢机电有限公司财务科科员，宝钢集团上海第一钢铁有限公司计财处资产管理科长、计财处副处长、计财部副部长，宝钢集团上海第一钢铁有限公司计财部副部长、运改部副部长，宝钢集团(总部)经营财务部费用管理高级经理，中国宝武钢铁集团有限公司经营财务部费用管理高级经理，中国宝武钢铁集团有限公司财务部资金管理高级经理，中国宝武钢铁集团有限公司财务部资金总监。现任中国宝武钢铁集团有限公司资本运营部、产融业中心资本运作总监，北京首钢股份有限公司董事。

5、叶林：独立董事 法学博士学位，教授，博士生导师。曾任中国人民大学法学院助教、讲师、副教授、教授。现任中国人民大学法学院民商法教研室主任、教授、博士生导师。兼任中国人寿资产管理有限公司独立董事，方正证券股份有限公司独立董事，北京市胜昂律师事务所兼职律师。社会兼职包括，兼任中国法学会商法学研究会副会长，北京市法学会民商法学研究会副会长，北京市消费者权益保护法学会会长；全国人大财经委立法专家顾问、期货法起草组顾问、证监会行政处罚委员会顾问、中国保监会消费者保护局消费者保护社会监督员、中国保险学会法律专业委员会顾问、北京市高级法院咨询委员会委员、中国律师协会公司法委员会顾问、北京市律师协会公司法委员会顾问，上海证券交易所和中国金融期货交易所专业委员会委员，中国国际经济贸易仲裁委员会仲裁员暨咨询委员会专家。2017年12月26日任北京首钢股份有限公司独立董事。

6、顾文贤：独立董事 大学学历，正高级会计师，注册会计师。曾任上海铁道医学院教师，上海水产大学教师，大华会计师事务所高级经理，安永大华会计师事务所高级经理，中国证监会第一、第二、第三届并购重组委员会委员。现任立信会计师事务所(特殊普通合伙)高级合伙人、董事。2021年12月20日任北京首钢股份有限公司独立董事。

7、余兴喜：独立董事 研究生学历，管理学硕士，高级会计师。曾任铁10师46团新兵1连战士，铁10师新管科后勤服务社战士，铁道兵青藏线新管处财务科战士，铁道兵青藏线新管处财务科(正排)助理员，铁道兵青藏线新管处第4派出所(副连)所长，铁道兵青藏线新管处财务科(副营)会计师，铁10师新管处财务科会计师，铁20局新建铁运处财务科(副科)科员，铁20局5处计划统计科副科长、财务科副科长，铁20局建工处财务科副科长、科长，铁20局建工处(正科)副总会，铁20局建工处(正科)副总会、会计师，铁20局建工处总会、会计师，中国铁道建筑总公司财务部总会、高会，中国铁道建筑总公司财务部副部长、资金结算中心主任、高会，中国铁道建筑总公司投资部经理、高会，中国铁道建筑总公司财务部部长、高会，中国铁建股份有限公司财务部部长、高会，中国铁建股份有限

公司董事会秘书、联席公司秘书、新闻发言人、高会。现任北京上市公司协会秘书长，瑞泰科技股份有限公司独立董事，北京科锐国际股份有限公司独立董事、国药集团药业股份有限公司独立董事。2022年12月23日任北京首钢股份有限公司独立董事。

8、刘燊：独立董事 博士研究生学历。曾任职于中国建设银行上海市分行、上海证券交易所。现任上海新富港房地产发展有限公司副总经理，兼任国药集团药业股份有限公司(上市公司)独立董事、上海紫燕食品股份有限公司(上市公司)独立董事、上海康恒环境股份有限公司(非上市公司)独立董事、贵州国台酒股份有限公司(非上市公司)独立董事。2020年6月23日任北京首钢股份有限公司独立董事。

9、彭锋：独立董事 硕士研究生学历，教授级高级工程师。曾任冶金工业规划研究院冶炼原料处助理工程师、工程师，副处长，冶金工业规划研究院总设计师、冶炼原料处副处长，冶金工业规划研究院总设计师、冶炼原料处处长。现任冶金工业规划研究院副总工程师、总设计师，冶炼原料处处长，兼任中国金属学会铁合金分会副主任委员，中关村不锈钢及特种合金新材料产业技术创新联盟常务副秘书长。2020年6月23日任北京首钢股份有限公司独立董事。

## (二) 监事会成员

1、孙毅：监事会主席 博士研究生学历，经济学博士，正高级经济师。曾任吉林省长春客车厂机械车间干部、厂长办公室调研秘书，吉林省劳动厅劳动力管理处工作人员、科员、副主任科员，吉林省政府办公厅综合一处副主任科员、综合一处主任科员、秘书处正科级秘书、秘书处副处级秘书，通钢公司董事、副总经理、通化钢铁股份有限公司副总经理，通钢公司董事、副总经理，通钢公司副总经理，通钢公司党委常委、副总经理，通钢股份公司党委书记、董事、副总经理，通钢股份公司党委书记、董事、纪委书记、工会主席、副总经理，通钢股份公司党委书记、董事、副总经理。现任首钢集团有限公司监事会工作办公室主任，北京首钢股份有限公司监事会主席。

2、郭丽燕：监事 大学学历，工商管理硕士，正高级会计师。曾任首钢机电公司机械厂财务科科员，首钢机电公司审计室审计员，首钢机电公司液压中心计财科科长，首钢总公司计财部资金处副处长，首钢总公司计财部成本处副处长，首钢总公司计财部技术研究院财务派驻站副站长，首钢总公司审计部审计一处副处长(主持工作)，首钢总公司审计部部长助理、审计部副部长，首钢总公司审计部部长兼北京首钢股份有限公司监事。现任首钢集团有限公司审计部部长，北京首钢股份有限公司监事。

3、常海宇：监事 硕士研究生学历，中级经济师。曾任北京国有资本运营管理有限公司融资管理部高级经理，浙商银行股份有限公司总行大客户部资深经理，北京金融控股集团有限公司资本运营部总经理助理。现任北京京国瑞股权投资基金管理有限公司投资总监，北京首钢股份有限公司监事。

4、王兴涛：职工代表监事 大学学历，高级营销师。曾任首钢第一线材厂供销科科员，首钢销售公司优质型材销售处销售科业务员，首钢销售公司营销管理处价格管理科研员，首钢销售公司营销管理处价格管理科副科长(试用期一年)，首钢销售公司营销管理处价格管理科副科长，营销管理部营销管理室专业经理。现任营销中心营销管理部市场营销室专业经理，北京首钢股份有限公司职工代表监事。

5、屈二龙：职工代表监事 大学学历，高级技师、工程师。曾任首钢高速线材厂工人，首钢设备维检中心工人，迁钢公司设备维检中心工人，北京首钢股份有限公司迁钢公司设备维检中心工人、设备部工人、热轧作业部工人。现任北京首钢股份有限公司热轧作业部设备室钳工，北京首钢股份有限公司职工代表监事。

## (三) 高级管理人员

1、刘建辉：董事、总经理 研究生学历，工学硕士，教授级高级工程师。曾任首钢北钢技术处炼钢科专业员、炼钢检查站副站长，首钢卢沟工校学员，首钢第一炼钢厂技术副厂长兼研究所所长，首钢第二炼钢厂主任工程师兼研究所所长、厂长技术助理兼技术科长，首钢总公司第二炼钢厂厂长技术助理兼技术科科长、技术副厂长，北京首钢股份有限公司第二炼钢厂副厂长，首秦公司总经理助理兼炼钢部部长，首钢迁钢公司总经理助理、副总经理，首钢总公司销售公司副总经理(代理总经理)、总经理，北京首钢股份有限公司党委副书记、总经理兼营销管理部部长，北京首钢股份有限公司党委副书记、董

事、总经理兼营销管理部部长，北京首钢股份有限公司党委副书记、董事、总经理兼任首钢京唐钢铁联合有限责任公司党委书记、董事。现任北京首钢股份有限公司党委书记、董事、总经理。

2、张丙龙：副总经理 大学学历，工程硕士，高级工程师。曾任首钢第一炼钢厂炼钢车间炉前工、技术科品种专业员，首钢总工程师室调研员、副科级调研员，首钢京唐炼钢作业部生产技术室专业工程师、炼钢区副主任、部长助理、副部长、部长，首钢京唐炼钢作业部党委书记、纪委书记、工会主席、部长，首钢京唐炼钢作业部党委书记、部长，首钢京唐总经理助理兼制造部部长，首钢水城钢铁(集团)有限责任公司党委副书记、纪委书记，北京首钢股份有限公司党委副书记。现任北京首钢股份有限公司党委副书记、副总经理。

3、李百征：总会计师 中央党校大学学历，会计师、经济师。曾任首钢第一炼钢厂车间计划调度，首钢第二炼钢厂生产科调度、炼钢车间计划调度、生产科计划调度、生产科调度长、计划科计划员、钢坯工段段长(副科)、生产科副科长、生产计划科副科长、计划数据管理科副科长、经营管理科副科长(主持工作)、计划科副科长、计划科科长，首钢迁钢公司计财部副部长、部长，首钢股份迁安钢铁公司计财部部长，北京首钢股份有限公司计财部部长，北京首钢股份有限公司总会计师。现任北京首钢股份有限公司总会计师，兼任北京首钢冷轧薄板有限公司董事、首钢京唐钢铁联合有限责任公司董事。

4、孙茂林：副总经理 大学学历，工商管理硕士，工程师。曾任首钢中厚板厂技术科专业员、热轧工段党支部副书记兼副段长、乙作业区党支部书记、技术科研科副科长，河北省首钢迁安钢铁有限责任公司技术质量处技术科副科长(主持工作)、技术质量处处长助理、硅钢部副部长(主持工作)、硅钢部常务副部长、硅钢事业部副部长，首钢股份公司迁安钢铁公司硅钢事业部副部长、硅钢事业部副部长(主持工作)，北京首钢股份有限公司硅钢事业部副部长(主持工作)、硅钢事业部部长，北京首钢股份有限公司硅钢事业部党委书记、部长，北京首钢股份有限公司硅钢事业部党委书记、部长兼硅钢工程技术研究中心主任，北京首钢股份有限公司总经理助理兼硅钢事业部党委书记、部长、硅钢工程技术研究中心主任，北京首钢股份有限公司副总经理、硅钢工程技术研究中心主任智新电磁材料有限公司执行董事、五矿特钢(东莞)有限责任公司副董事长、五矿天威钢铁有限公司监事。现任北京首钢股份有限公司副总经理，兼任营销中心党委副书记、总经理，首钢京唐钢铁联合有限责任公司董事。

5、李景超：副总经理 大学学历，工程师。曾任首钢中型厂导轨车间铣工，首钢电梯厂导轨车间铣工，首钢动力厂电修车间电工，首钢试验分厂团委负责人，首钢第三炼钢厂炼钢车间总支干事、方坯连铸车间人事负责人、动力车间生产副主任、动力车间副主任、动力车间主任(正科级)、备件科科长(正科级)、机动科副科长(正科级)、设备科副科长(正科级)、设备科副科长兼动力车间主任(正科级)、设备科副科长(正科级)，河北省首钢迁安钢铁有限责任公司设备处处长助理、设备处副处长、设备处处、设备部部长，首钢股份公司迁安钢铁公司总经理助理兼设备部部长，首钢股份公司迁安钢铁公司总经理助理，首钢股份公司迁安钢铁公司总经理助理、北京首钢股份有限公司设备部党委书记、部长，首钢股份公司迁安钢铁公司总经理助理、设备部党委书记、部长、智能化应用部部长，首钢股份公司迁安钢铁公司总经理助理、设备部党委书记、部长。现任北京首钢股份有限公司副总经理。

6、陈益：副总经理、董事会秘书 博士研究生学历，管理学博士，高级经济师。曾任首钢中型轧钢厂机动科专业员、维修车间主任助理、机动科副科长，首钢北钢党委办公室党委秘书，首钢大学海外驻点培训班学员，首钢铸造中心指挥部工程处副处长，首钢吉柴技改领导小组工程处副处长，首钢总公司经贸部办公室(党办)副主任，北京首钢新钢有限责任公司董事会秘书(董事会、经理)办公室副主任，首钢总公司销售公司副总经理，北京首钢股份有限公司营销管理部副部长、营销管理部副部长兼董事会秘书室负责人，北京首钢股份有限公司董事会秘书兼董事会秘书室主任，北京首钢股份有限公司董事会秘书、法律总监、董事会秘书室主任兼任北京首钢冷轧薄板有限公司董事、首钢京唐钢铁有限公司董事。现任北京首钢股份有限公司副总经理、董事会秘书、法律总监、首席合规官，兼任北京首钢冷轧薄板有限公司董事，首钢京唐钢铁联合有限责任公司董事。

7、谢天伟：副总经理 大学学历，工商管理硕士，高级工程师。曾任首钢中厚板厂实习生，首钢2160筹备组成员，首钢迁钢公司热轧分厂甲作业区首席作业长(借调)、甲作业区首席作业长、生产技

术室主任，首钢迁钢公司热轧作业部部长助理、生产部部长助理、热轧作业部副部长，北京首钢股份有限公司热轧作业部副部长、生产部副部长、制造部副部长、制造部副部长兼系统创新部副部长、制造部副部长兼营销中心合同计划室总监，北京首钢股份有限公司营销中心总经理助理兼营销管理部合同计划室主任(总监)、北京首钢股份有限公司制造部副部长。现任北京首钢股份有限公司副总经理。

**8、王凯：**副总经理 大学学历，工程硕士，高级工程师。曾任首秦公司炼铁部 1#高炉副工长、2#高炉副工长、2#高炉正工长、2#高炉技术员、2#高炉作业区副作业长、1#高炉作业区作业长(试用期一年)、一高炉作业区作业长，首秦公司炼铁事业部部长助理(挂职副部长)、副部长(主持工作)，首钢京唐公司炼铁作业部副部长、副部长(主持工作)、部长，首钢京唐公司总经理助理兼炼铁作业部部长。现任北京首钢股份有限公司副总经理。

在股东单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
赵民革	首钢集团有限公司	党委副书记、董事、总经理	2020年06月		是
孙毅	首钢集团有限公司	监事会工作办公室主任	2021年01月		是
郭丽燕	首钢集团有限公司	审计部部长	2017年06月		是
李建涛	中国宝武钢铁集团有限公司	资本运营部、产融业中心资本运作总监	2021年03月		是
常海宇	北京京国瑞股权投资基金管理有限公司	投资总监	2011年11月		是
在股东单位任职情况的说明	无				

在其他单位任职情况

适用 不适用

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

### 3、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

**董事报酬：**本公司独立董事领取独立董事津贴，独立董事津贴标准由股东大会决定；兼任总经理的董事未领取董事报酬；邱银富董事在京唐公司领取报酬，为非董事报酬；其余董事不在本公司领取报酬。

**监事报酬：**职工代表监事在本公司领取报酬，其余监事均不在本公司领取报酬。职工代表监事按在本公司非监事职务领取报酬。

**高级管理人员报酬：**总经理报酬由公司董事会薪酬与考核委员会依照规定，制定《2022年度总经理薪酬考核分配办法》，并提出考核兑现意见，提交年度董事会审议通过后实施。2022年度副总经理及其他高级管理人员报酬由总经理(兼董事)根据董事会授权，按照副总经理等每位高级管理人员工作任务完成情况进行考核分配。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
赵民革	董事长	男	56	现任	0	是
刘建辉	董事	男	57	现任	0	否
曾立	董事	男	51	现任	12.52	否
李建涛	董事	男	44	现任	0	是
叶林	独立董事	男	59	现任	12	否
顾文贤	独立董事	男	61	现任	12	否
余兴喜	独立董事	男	64	现任	0	否



刘燊	独立董事	男	47	现任	12	否
彭锋	独立董事	男	43	现任	0	否
孙毅	监事会主席	男	57	现任	0	否
郭丽燕	监事	女	47	现任	0	否
常海宇	监事	女	38	现任	0	是
王兴涛	职工代表监事	男	44	现任	0	否
屈二龙	职工代表监事	女	41	现任	25.79	否
刘建辉	总经理	男	57	现任	89.43	否
张丙龙	副总经理	男	46	现任	8.83	否
李百征	总会计师	男	57	现任	80.83	否
孙茂林	副总经理	男	46	现任	81.01	否
李景超	副总经理	男	57	现任	81.45	否
陈益	副总经理、董 事会秘书	男	55	现任	74.19	否
谢天伟	副总经理	男	41	现任	7.78	否
王凯	副总经理	男	40	现任	7.29	否
邱银富	董事	男	55	离任	66.72	是
尹田	独立董事	男	68	离任	0	否
杨木林	监事	男	51	离任	0	是
崔爱民	职工代表监事	女	54	离任	23.62	否
彭开玉	副总经理	男	42	离任	57.48	否
李明	副总经理	男	48	离任	75.73	否
马家骥	总工程师	男	59	离任	138.14	否
合计	--	--	--	--	866.81	--

## 六、报告期内董事履行职责的情况

### 1、本报告期董事会情况

会议届次	召开日期	披露日期	会议决议
七届十二次董事会会议	2022年02月28日	2023年03月01日	详见该会议决议披露日公司公告
2022年度董事会第一次临时会议	2023年03月31日	2023年04月01日	详见该会议决议披露日公司公告
七届十三次董事会会议	2023年04月27日	2023年04月28日	详见该会议决议披露日公司公告
2022年度董事会第二次临时会议	2022年05月20日	2022年05月21日	详见该会议决议披露日公司公告
七届十四次董事会会议	2022年06月07日	2022年06月08日	详见该会议决议披露日公司公告
2022年度董事会第三次临时会议	2022年08月22日	2022年08月22日	详见该会议决议披露日公司公告
2022年度董事会第四次临时会议	2022年09月05日	2022年09月06日	详见该会议决议披露日公司公告
2022年度董事会第五次临时会议	2022年10月27日	2022年10月28日	详见该会议决议披露日公司公告
七届十五次董事会会议	2022年12月06日	2022年12月07日	详见该会议决议披露日公司公告
2022年度董事会第六次临时会议	2022年12月16日	2022年12月17日	详见该会议决议披露日公司公告
八届一次董事会会议	2022年12月23日	2022年12月24日	详见该会议决议披露日公司公告

### 2、董事出席董事会及股东大会的情况

董事出席董事会及股东大会的情况							
董事姓名	本报告期应 参加董事会 次数	现场出席董 事会次数	以通讯方式 参加董事会 次数	委托出席董 事会次数	缺席董事会 次数	是否连续两 次未亲自参 加董事会会 议	出席股东大 会次数
赵民革	11	4	7	0	0	否	4
刘建辉	11	2	9	0	0	否	5
曾立	4	0	4	0	0	否	2
李建涛	1	0	1	0	0	否	1
叶林	11	0	11	0	0	否	0
顾文贤	11	0	11	0	0	否	0
余兴喜	1	0	1	0	0	否	1
刘燊	11	0	11	0	0	否	0
彭锋	11	1	10	0	0	否	0
邱银富	5	3	2	0	0	否	2
吴东鹰	10	0	10	0	0	否	0

连续两次未亲自出席董事会的说明

不适用

### 3、董事对公司有关事项提出异议的情况

董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内董事对公司有关事项未提出异议。

### 4、董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

不适用

## 七、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

委员会名称	成员情况	召开会议次数	召开日期	会议内容	提出的重要意见和建议	其他履行职责的情况	异议事项具体情况(如有)
战略、风险与合规管理委员会	由 5 名董事组成, 其中独立董事 2 名	0				独立董事依规发表独立意见	
审计委员会	由 3 名独立董事组成	2	2022 年 02 月 28 日	审计进场前注册会计师与审计委员会(独立董事)沟通纪要等事项	同意提交会议审议的事项	独立董事依规发表独立意见	
审计委员会	由 3 名独立董事组成	2	2022 年 04 月 08 日	年审注册会计师对公司 2021 年度财务决算报告出具初步审计意见后与独立董事及董事会审计委员会的沟通函等事项	同意提交会议审议的事项	独立董事依规发表独立意见	
薪酬与考核委员会	由 3 名独立董事组成	1	2022 年 04 月 08 日	关于总经理 2021 年度薪酬兑现及 2022 年度薪酬与考核分配办法的建议	同意提交会议审议的事项	独立董事依规发表独立意见	
提名委员会	由 3 名董事组成, 其中独立董事 2 名					独立董事依规发表独立意见	

## 八、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 九、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

报告期末母公司在职工的数量(人)	6,374
报告期末主要子公司在职工的数量(人)	12,234
报告期末在职工的数量合计(人)	18,608
当期领取薪酬员工总人数(人)	18,608
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数(人)	1,242

专业构成	
专业构成类别	专业构成人数(人)
生产人员	12,619
销售人员	679
技术人员	2,196
财务人员	294
行政人员	2,329
服务及其他人员	491
合计	18,608
教育程度	
教育程度类别	数量(人)
硕士研究生及以上	1,497
本科	7,895
专科	5,809
中专及以下	3,407
合计	18,608

## 2、薪酬政策

公司中层员工实行年薪制，年薪结构包括基本年薪、绩效年薪和任期激励三部分。其中：基本年薪按月支付，绩效年薪根据月度、年度经营生产任务完成情况，按照《经营目标责任书》规定分两部分分别按月度、年度考核发放；任期激励根据任期内经营生产业绩情况，按照《任期目标责任书》规定在任期末考核发放。

基层及以下员工实行岗位工资加效益工资的薪酬制度，其中：岗位工资按月根据出勤情况支付；效益工资按照经营生产任务完成情况按月考核发放。

## 3、培训计划

迁顺产线及智新电磁围绕国家和北京市职业技能提升行动方案，结合职工队伍建设总体要求，以素质提升、能力培养、人才增值为核心，坚持理论与实践相结合、学习与总结相结合，建立高潜质人才全生命周期职业生涯“远航”发展体系，按照培养储备、骨干、核心、关键、战略等不同层次人才定位需求，设计“海浪、扬帆、起航、引航、领航”五个层次人才发展与培养项目，形成延续性进阶式的高潜质人才培养与发展地图，分阶段分层次持续推进，并针对不同阶段人才能力特点和成长要素，制订系列人才培养实施项目，有效实现三支人才序列高潜人才培养统一指导，加速人才成长。全年组织完成各层级培训项目 130 余项，实现经营管理、专业技术、技能操作三支人才队伍赋能全覆盖，为打造德才兼备、素质过硬职工队伍，不断增强企业凝聚力和高质量发展提供有力支撑。

京唐公司聚焦职工队伍素质能力提升，持续拓展成长成才平台。树立选人用人正确导向，注重在承担急、难、重的任务中实战锻炼，举办中层管理人员研修班和管理领导人员轮训班，实施青年骨干“墩苗”培养和“上挂”学习，强化管理人员队伍建设。发挥校企联合培养优势，举办第二期高端复合型技术人才研修班，提升专业技术人员能力。持续开展技能竞赛、班组长分级培训，提升岗位职工操作技能。探索毕业生差异化培养路径，抓实“青蓝”培养计划，强化后备力量培养。

## 4、劳务外包情况

适用 不适用

## 十、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

1、公司自成立以来，一直高度重视对于投资者的回报，维护全体股东特别是中小股东的合法权益。根据监管机构发布各种规章及相关要求，公司及时修订和完善《公司章程》中关于利润分配政策的条款，现金分红的标准和比例明确、清晰。

2、报告期内，公司的利润分配方案符合《公司章程》中关于利润分配条款的要求，与中国证监会等监管机构的发布的规范性文件的规定一致，并履行了独立董事发表独立意见及法定批准程序。

现金分红政策的专项说明

是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	是

公司报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 十一、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

### 1、股权激励

根据北京市人民政府国有资产监督管理委员会“关于北京首钢股份有限公司实施股权激励计划的批复》(京国资[2021]140号)”，及公司2021年度第一次临时股东大会决议，公司实施2021年限制性股票激励计划，向董事、高级管理人员、核心技术人员和管理骨干386人，发行64,901,800股。该等限制性股票授予日为2021年12月9日，截止2021年12月23日该等限制性股票登记到帐。

公司董事、高级管理人员获得的股权激励情况

适用 不适用

单位：股

姓名	职务	年初持有股票数量	报告期新授予股票数量	报告期内可行权股数	报告期内已行权股数	报告期内已行权股数行权价格(元/股)	期末持有股票数量	报告期末市价(元/股)	期初持有限制性股票数量	本期已解锁股份数量	报告期新授予限制性股票数量	限制性股票的授予价格(元/股)	期末持有限制性股票数量
刘建辉	董事、总经理	0	0	0	0		0	3.77	290,000	0	0		290,000
曾立	董事	0	0	0	0		0	3.77	290,000	0	0		290,000
张丙龙	副总经理	0	0	0	0		0	3.77	232,000	0	0		232,000
李百征	总会会计师	0	0	0	0		0	3.77	261,000	0	0		261,000
孙茂林	副总经理	0	0	0	0		0	3.77	261,000	0	0		261,000
李景超	副总经理	0	0	0	0		0	3.77	261,000	0	0		261,000
陈益	副总经理 董事会秘书	0	0	0	0		0	3.77	261,000	0	0		261,000
谢天伟	副总经理	0	0	0	0		0	3.77	203,300	0	0		203,300
王凯	副总经理	0	0	0	0		0	3.77	203,000	0	0		203,000

合计	--	0	0	0	0	--	0	--	2,262,300	0	0	--	2,262,300
备注(如有)													

#### 高级管理人员的考评机制及激励情况

公司总经理实行年薪制(包括基薪、绩效年薪、任期激励三部分),由董事会薪酬与考核委员会依照规定,制定《2022 年度总经理薪酬考核分配办法》,并提出考核兑现意见,提交董事会会议审议通过后执行。2022 年度副总经理等高级管理人员的考核由总经理(兼董事)根据董事会授权,按照副总经理等每位高级管理人员工作任务完成情况进行考核分配。

经北京市国资委批准、公司股东大会审议通过,公司对高级管理人员等实施限制性股票激励,根据《北京首钢股份有限公司 2021 年限制性股票激励计划(草案修订稿)》,公司 2022 年度指标未满足激励计划的业绩考核条件,且因组织原因或个人原因有 15 名激励对象已不符合激励条件,公司董事会拟对相应的限制性股票予以回购注销。上述回购注销事项详见公司披露的相关公告。

#### 2、员工持股计划的实施情况

适用 不适用

#### 3、其他员工激励措施

适用 不适用

### 十二、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

#### 1、内部控制建设及实施情况

公司建立了完善的内部控制制度体系,并结合运营实际适时进行修订完善,充分发挥其制度保障作用。报告期内,公司制定《董事会对经理层授权管理制度》《合规管理制度》等 48 项制度,修订《章程》《董事会议事规则》等 78 项制度。截至报告期末,公司共有制度 529 项,其中公司制定施行制度 516 项,转发政府及监管机构的制度 13 项。

#### 2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

### 十三、公司报告期内对子公司的管理控制情况

不适用

### 十四、内部控制自我评价报告或内部控制审计报告

#### 1、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2023 年 04 月 21 日	
内部控制评价报告全文披露索引	北京首钢股份有限公司 2022 年内部控制自我评价报告,披露网站为巨潮资讯网( <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> )。	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	99.22%	
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	99.99%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	重大缺陷:(1)可能或已经使公司无法达到所有运营目标,导致业务中止,非客观原因且未经适当批准在时间、人力或成本方面超过预算 20%以上,且已超出重要性水平。(2)公司存在财务相关的舞弊行为,影响财务报表的准确性。	重大缺陷:导致多位职工、公民伤亡,对环境造成严重损害,情况失控。可能或已经使公司无法达到所有运营目标,导致业务中止,非客观原因且未经适当批准在时间、人力或成本方面超过预算 20%以上,且已超出重要性水平。给公司可能或已经造成重大影响,负面消息在广泛流传,对企业声誉造成重大损害,政府或监管机构进行调查,引起公众关注,对企业声誉造成无法弥补的损害。违反国家性质的法律法规,面临业务中止、法律诉讼或经济赔偿,可能或已经造成严重的社会影响,被监管机构通报或公开谴责,甚至勒令停业整顿。 重要缺陷:未建立“三重一大”决策程序,或决策程序不健全或执行不到位,并可能或已经产生负面影响。可

	<p>重要缺陷：可能或已经减慢营业运作，无法达到部分经营目标，非客观原因且未经适当批准在时间、人力或成本方面不超出预算 6%-20%；</p> <p>一般缺陷：可能或已经对经营活动造成轻微影响，非客观原因且未经适当批准在时间、人力或成本方面超出预算 1%-5%。</p>	<p>能或已经严重影响多位员工或公民健康，或造成环境一般性损害，情况需要外部支持才能得到控制。可能或已经减慢营业运作，无法达到部分经营目标，非客观原因且未经适当批准在时间、人力或成本方面不超出预算 6%-20%。负面给公司可能或已经造成较大影响，在某区域流传，并引起相关利益者的关注，如合作伙伴暂停合作，员工效率低下，客户忠诚度降低等。违反国家、地区性质的法规或行业规范，面临法律诉讼，经济赔偿，可能或已经造成一般的社会影响，引起监管机构关注，并要求定期整改。</p> <p>一般缺陷：可能或已经短暂影响员工或公民的健康。可能或已经对经营活动造成轻微影响，非客观原因且未经适当批准在时间、人力或成本方面超出预算 1%-5%。负面消息可能或已经给公司造成轻微影响，在企业内部或当地局部流传，不会引起利益相关者的关注。违反公司或相关制度规定或自行制定的制度规章与之存在冲突，可能已经造成轻微的社会影响，基本不会引起监管机构的注意。</p>
定量标准	<p>重大缺陷：错报<math>\geq</math>资产总额 1%；重要缺陷：资产总额 0.5%<math>\leq</math>错报<math>&lt;</math>资产总额 1%；一般缺陷：错报<math>&lt;</math>资产总额 0.5%。</p>	<p>重大缺陷：直接财产损失金额<math>\geq</math>1000 万元；重要缺陷：500 万元<math>\leq</math>直接财产损失金额<math>&lt;</math>1000 万元；一般缺陷：10 万元<math>\leq</math>直接财产损失金额<math>&lt;</math>500 万元</p>
财务报告重大缺陷数量(个)		0
非财务报告重大缺陷数量(个)		0
财务报告重要缺陷数量(个)		0
非财务报告重要缺陷数量(个)		0

## 2、内部控制审计报告

适用 不适用

内部控制审计报告中的审议意见段	
北京首钢股份有限公司于 2022 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内控审计报告披露情况	披露
内部控制审计报告全文披露日期	2023 年 04 月 21 日
内部控制审计报告全文披露索引	巨潮资讯网( <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> )
内控审计报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

## 十五、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

报告期内公司无治理专项行动自查问题整改情况。

## 第五节 环境和社会责任

### 一、重大环保问题

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

#### 环境保护相关政策和行业标准

本公司及其子公司执行的环境保护相关政策和行业标准主要包括：《中华人民共和国环境保护法》《中华人民共和国清洁生产促进法》《中华人民共和国大气污染防治法》《中华人民共和国水污染防治法》《中华人民共和国固体废物污染环境防治法》《中华人民共和国噪声污染防治法》《中华人民共和国土壤污染防治法》《中华人民共和国环境影响评价法》《排污许可管理条例》《河北省生态环境保护条例》《钢铁工业大气污染物超低排放标准》《唐山市生态环境保护条例》等。

#### 环境保护行政许可情况

报告期内，迁钢公司先后完成钢渣生产线压球线烘干设备改造项目、九总降项目环评审批工作，确保环保项目依法合规。2017年9月迁钢公司取得唐山市生态环境局核发的新版排污许可证，2022年11月办理排污许可证延期，并取得新版排污证，有效期至2027年11月29日。

京唐公司坚持生产发展与环境保护并重原则，严格按照《中华人民共和国环境影响评价法》进行建设项目环境影响评价工作，项目实施过程中严格按照环评批复进行建设，所有建设项目均配套建设了环保设施，满足了环保“三同时”管理要求，环境保护审批手续齐全。2017年8月，京唐公司取得了唐山市环保局核发的新版排污许可证，结合二期一步建设项目，2019年4月完成排污许可证变更取证，将二期一步项目排污口等纳入规范化管理。2020年8月完成排污许可证延期，有效期延长至2025年8月。2023年2月完成排污许可证重新申领，有效期延长至2028年2月。

智新电磁坚持依法依规，严格按照《中华人民共和国环境影响评价法》《排污许可管理条例》等法律法规，围绕排污许可证及环评管理要求，持续完善排污许可证后管理工作，继续扎实做好环评及其验收工作。2022年8月办理排污许可证变更手续，有效期至2026年7月。2022年7月完成首钢智新迁安电磁材料有限公司废水站环保能力提升项目建设项目环境影响报告表审批手续。

冷轧公司2017年10月取得北京市顺义区首张重点企业排污许可证，2020年9月按照相关规定提交排污许可证延续申请，10月底通过政府审核，有效期延长至2025年10月。

行业排放标准及生产经营活动中涉及的污染物排放的具体情况

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的种类	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/强度	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
迁钢公司	水污染物	COD(化学需氧量)	直接排放	1	1#污水处理厂外排口	3.64mg/L	50mg/L	1.5596吨	648.399吨	无
迁钢公司	水污染物	氨氮	直接排放	1	1#污水处理厂外排口	0.197mg/L	5mg/L	0.086025吨	64.899吨	无
迁钢公司	大气污染物	二氧化硫	有组织	32	电站锅炉烟囱、烧结机头烟气排口、球团焙烧烟气排口、CCPP燃烧废气、高炉热风炉排口、轧钢加热炉排口、白灰窑窑顶、套筒窑	烧结、球团<9.54mg/m <sup>3</sup> ，高炉热风炉、轧钢加热炉、石灰窑<24mg/m <sup>3</sup> ，发电<	烧结、球团<35mg/m <sup>3</sup> ，高炉热风炉、轧钢加热炉、石灰窑<50mg/m <sup>3</sup> ，发电<35mg/m <sup>3</sup>	883.6218吨	1698.055吨	无

					窑顶	22mg/m <sup>3</sup>				
迁钢公司	大气污染物	氮氧化物	有组织	32	电站锅炉烟囱、烧结机机头烟气排口、球团焙烧烟气排口、CCPP 燃烧废气、高炉热风炉排口、轧钢加热炉排口、白灰窑窑顶、套筒窑窑顶	烧结、球团 < 38mg/m <sup>3</sup> ，高炉热风炉、轧钢加热炉、石灰窑 < 34mg/m <sup>3</sup> ，发电 < 33mg/m <sup>3</sup>	烧结、球团 < 50mg/m <sup>3</sup> ，高炉热风炉、轧钢加热炉、石灰窑 < 150mg/m <sup>3</sup> ，发电 < 100mg/m <sup>3</sup>	1545.339 吨	3493.843 吨	无
迁钢公司	大气污染物	颗粒物	有组织	129	电站锅炉烟囱、烧结机机头烟气排口、球团焙烧烟气排口、高炉出铁场除尘、高炉料仓除尘、炼钢转炉二次除尘、转炉一次除尘、CCPP 燃烧废气、热轧加热炉废气、环境除尘、物料转运废气	烧结、球团 < 3.5mg/m <sup>3</sup> ，高炉热风炉、轧钢加热炉、石灰窑、其他环境 < 7.5mg/m <sup>3</sup> ，发电 < 4mg/m <sup>3</sup>	烧结、球团 < 10mg/m <sup>3</sup> ，高炉热风炉、轧钢加热炉、石灰窑 < 10mg/m <sup>3</sup> ，发电 < 5mg/m <sup>3</sup>	2036.834 吨	2524.85 吨	无
京唐公司	大气污染物	二氧化硫	有组织	42	热电分厂电站锅炉烟囱、烧结机机头烟气排口、球团焙烧烟气排口、1#高炉出铁场一次烟气除尘、1#、1#高炉出铁场一次烟气除尘、2#、1#高炉出铁场二次烟气除尘、1#、2#高炉料仓上除尘、1#脱碳转炉二次除尘、2#脱碳转炉二次除尘、焦炉烟囱 3 排放口、推焦机地面站排放口、出焦除尘 3 排放	烧结、球团 < 15mg/m <sup>3</sup> ，高炉热风炉、轧钢加热炉、石灰窑 < 25mg/m <sup>3</sup> ，焦炉烟气 < 15mg/m <sup>3</sup> ，燃煤发电 < 10mg/m <sup>3</sup>	烧结、球团 < 35mg/m <sup>3</sup> ，高炉热风炉、轧钢加热炉、石灰窑 < 50mg/m <sup>3</sup> ，焦炉烟气 < 30mg/m <sup>3</sup> ，燃煤发电 < 35mg/m <sup>3</sup>	2022.4 吨	2965.74 吨	无



					口、干熄除尘 3 排放口、干熄除尘 4 排放口、7#转炉二次除尘、CCPP 燃烧废气、6#转炉二次除尘等					
京唐公司	大气污染物	氮氧化物	有组织	38	热电厂电站锅炉烟卤、烧结机机头烟气排放口、球团焙烧烟气排放口、1#高炉出铁场一次烟气除尘 1#、1#高炉出铁场一次烟气除尘 2#、1#高炉出铁场二次烟气除尘、1#、2#高炉料仓上除尘、1#脱碳转炉二次除尘、2#脱碳转炉二次除尘、焦炉烟卤 3 排放口、推焦机地面站排放口、出焦除尘 3 排放口、干熄除尘 3 排放口、干熄除尘 4 排放口、7#转炉二次除尘、CCPP 燃烧废气、6#转炉二次除尘等	烧结 < 25mg/m <sup>3</sup> 、球团 < 30mg/m <sup>3</sup> ，高炉热风炉、轧钢加热炉、石灰窑 < 50mg/m <sup>3</sup> ，焦炉烟气 < 45mg/m <sup>3</sup> ，燃煤发电 < 30mg/m <sup>3</sup>	烧结、球团 < 50mg/m <sup>3</sup> ，高炉热风炉、轧钢加热炉、石灰窑 < 150mg/m <sup>3</sup> ，焦炉烟气 < 130mg/m <sup>3</sup> ，燃煤发电 < 50mg/m <sup>3</sup>	5231.9 吨	6379.9 2 吨	无
京唐公司	大气污染物	颗粒物	有组织	176	热电厂电站锅炉烟卤、烧结机机头烟气排放口、球团焙烧烟气排放口、1#高炉出铁场一次烟气除尘 1#、1#高炉出铁场一次烟气除尘 2#、1#高炉出铁场二次	烧结、球团 < 5mg/m <sup>3</sup> ，高炉热风炉、轧钢加热炉、石灰窑 < 8mg/m <sup>3</sup> ，焦炉烟气 < 8mg/m <sup>3</sup> ，燃煤	烧结、球团 < 10mg/m <sup>3</sup> ，高炉热风炉、轧钢加热炉、石灰窑 < 10mg/m <sup>3</sup> ，焦炉烟气 < 10mg/m <sup>3</sup> ，燃煤发电 < 10mg/m <sup>3</sup>	2745.5 吨	4330.4 4 吨	无

					烟气除尘、1#、2#高炉料仓仓上除尘、1#脱碳转炉二次除尘、2#脱碳转炉二次除尘、焦炉烟囱3排放口、推焦机地面站排放口、出焦除尘3排放口、干熄除尘3排放口、干熄除尘4排放口、7#转炉二次除尘、CCPP 燃烧废气、6#转炉二次除尘等	发电<5mg/m <sup>3</sup>				
智新电磁	大气污染物	二氧化硫	有组织排放	50	连续退火炉、常化退火炉、脱碳退火炉、环形炉、热拉伸炉	小于30mg/m <sup>3</sup>	30 mg/m <sup>3</sup>	5.048吨	45 吨	无
智新电磁	大气污染物	氮氧化物	有组织排放	50	连续退火炉、常化退火炉、脱碳退火炉、环形炉、热拉伸炉	小于100mg/m <sup>3</sup>	100 mg/m <sup>3</sup>	33.978吨	131.649 吨	无
智新电磁	大气污染物	颗粒物	有组织排放	69	酸再生、连续退火炉、常化退火炉、脱碳退火炉、环形炉、热拉伸炉、刻痕	酸再生小于30mg/m <sup>3</sup> , 热处理炉、刻痕小于10mg/m <sup>3</sup>	热处理炉、拉矫机、精整及抛丸10mg/m <sup>3</sup> , 酸再生30mg/m <sup>3</sup>	16.31吨	19 吨	无
冷轧公司	水污染物	化学需氧量	有组织	1	废水站	8.36-15.93mg/m <sup>3</sup>	30mg/m <sup>3</sup>	21.345	67.5	无
冷轧公司	水污染物	氨氮	有组织	1	废水站	0.01-0.71mg/m <sup>3</sup>	1.5(2.5)mg/m <sup>3</sup>	0.1681	3.937	无
冷轧公司	大气污染物	二氧化硫	有组织	8	厂房周边	3 mg/m <sup>3</sup>	炉窑20mg/m <sup>3</sup> ; 锅炉10mg/m <sup>3</sup>	3.8524	18	无
冷轧公司	大气污染物	氮氧化物	有组织	8	厂房周边	炉窑1-97 mg/m <sup>3</sup> ; 锅炉1-79 mg/m <sup>3</sup>	炉窑100mg/m <sup>3</sup> ; 锅炉80mg/m <sup>3</sup>	49.326吨	99.58吨	无
冷轧公	大气污	颗粒物	有组织	10	厂房周边	炉窑及	炉窑及除	18.501	18.75	无

司	染物					除尘 1-9 mg/m <sup>3</sup> ; 3; 锅炉 1-4.43 mg/m <sup>3</sup>	尘 10mg/m <sup>3</sup> ; 锅炉 5mg/m <sup>3</sup>	4		
---	----	--	--	--	--	---	--	---	--	--

#### 对污染物的处理

迁钢公司各生产工艺配备了完善的环保设施，经有资质检测部门定期监测，所有除尘设施均实现超低排放，布袋除尘器排放浓度达到 10 mg/m<sup>3</sup> 以下，重点污染源配备在线监测系统 56 套，其中含水平污染在线监测系统 1 套，全部与生态环境部门联网。在线监测系统由有资质监测单位每季度进行一次比对监测，确保数据真实可靠。迁钢公司重视节约利用水资源和减少废水排放工作，已先后投资建设了两座污水处理厂，建设中水深度除盐站，采用国际先进的膜处理工艺，将生产过程中产生的废水全部处理后回收利用，水循环利用率达到 98.4%。

京唐公司建有完备的除尘、脱硫脱硝等废气处理设施，对各类废气高效处理，颗粒物采用布袋除尘、塑烧板除尘、电除尘等方式；焦炉烟气采用移动床钙基脱硫+SCR 脱硝工艺；烧结、球团采用循环流化床脱硫+SCR 脱硝工艺；自备电厂脱硫采用海水脱硫+SCR 脱硝工艺、高炉热风炉采用密相干塔脱硫+SCR 脱硝工艺。京唐公司建有完备的废水处理设施，包括焦化酚氰污水处理系统、连铸废水处理系统、热轧、冷轧、中厚板、钢轧废水处理系统以及综合污水处理站等，炼钢等工序产生的生产废水经处理后进入综合污水处理站进行处理，实现废水耦合式零排放。京唐公司建有完备的固废处理设施，包括建设了转底炉-锌资源循环利用项目、矿渣细磨水泥生产线等，实现固废料的综合利用。报告期内，所有环保设施运行良好，全流程各工序达到超低排放标准。

智新电磁持续推进污染物减排工作，按照“绿色工程”改造计划，完成源头治理项目 CA1/2/4 脱硝改造，有效降低氮氧化物排放量。持续开展环保能力提升项目，全部达到河北省超低排放标准。根据要求，完成 5 个视频监控系统及 3 个 CEMS 联网工作，为提高环保管理水平提供数据支持。

冷轧公司全年污染防治设施均保持高效运行，所有燃烧废气均使用清洁燃料天然气通过低氮燃烧器所产生，污染物浓度降至最低。所产生的粉尘，均使用覆膜布袋除尘器进行处置，过滤效果达 99.99%。产生的废水通过物理、化学、生化以及膜法等先进工艺进行处理后排放。所有污染物排放浓度均保持国内领先水平，排放量均远低于许可排放量。

#### 环境自行监测方案

迁钢公司依据《国家重点监控企业自行监测及信息公开办法(试行)》《国家重点监控企业污染源监督性监测及信息公开办法(试行)》等相关规定，建立和完善污染源监测及信息公开制度，制定《2022 年污染物排放监测计划》，并严格执行。2022 年度环境监测全部委托有资质的第三方机构进行监测，并积极组织协调开展自行监测工作，加强对在线监测运维单位的管理，完成每月监测任务，实现 2022 年全年监测完成率 100%，并全面完成年度全国污染源监测信息公开工作，达标率 100%。

京唐公司环境监测系统由自动监测和人工监测两部分组成，人工监测系统委托第三方检测机构进行，按照《2022 年度重点监控企业自行监测方案》定期对厂区污染源废气、废水、噪声、放射源等项目进行环境监测，形成监测数据和报告。2022 年监测计划全部完成，所有环保管控指标正常达标。

智新电磁坚持绿色发展，严守环保底线，全面落实企业环保主体责任。2022 年实现环保零污染、环保设施 100%同步运行、环保检查 100%顺利通过。根据相关法律法规等规定，制定自行监测计划并严格落实，全部委托有资质第三方机构进行监测，并积极组织开展自行监测工作，2022 年开展自行监测 75 次，达标率 100%。

冷轧公司按照法律法规及排污许可证要求制定自行监测方案，并委托有资质的第三方机构按周、月、季度对污染物进行监测，且将数据上传至政府指定信息公开系统。2022 年污染源排放指标均达标。

#### 突发环境事件应急预案

2022 年公司及各控股子公司未发生突发生态环境事件。

迁钢公司依据《中华人民共和国环境保护法》等法律、法规、规章及规范性文件规定，制定了《突发环境事件应急预案》。在此基础上，还分别制定《突发环境事件大气专项应急预案》《突发环境事件水专项应急预案》《突发环境事件危险废物专项应急预案》三个专项预案，进一步提高大气污染、水污染及危险废物突发事件应急处置能力。

京唐公司将煤气储柜、管道以及苯储罐、酸储罐、液氨储罐等危险化学品及有毒有害物质生产、存储区确定为应急救援危险目标，按照《首钢京唐钢铁联合有限责任公司突发环境事件应急处理预案(第四版)》要求，2022年实施了油品泄露应急演练、含油污泥泄露应急演练、辐射事故应急演练等应急演练25项，确保紧急情况下按照《预案》的要求，有效地实施救援，提高防范和处置突发性环境污染事故的技能，增强实战能力。

智新电磁按照法律法规要求，编制《突发环境事件应急预案》并备案，主要由大气专项、水专项、危险废物处置、风险评估、应急资源调查、现场处置预案等方案组成。2022年主要针对酸泄露、燃气泄露等风险点进行演练。通过演练及时发现问题并整改，增强公司突发环境事件应急处置能力。

冷轧公司按照法律法规要求，编制《突发环境事件应急预案》并备案。每年按照预案要求组织各车间进行演练，通过演练及时发现问题并整改，增强公司突发环境事件应急处置能力。

#### 环境治理和保护的投入及缴纳环境保护税的相关情况

报告期内，迁钢公司继续实施高炉热风炉烟气治理、热轧部加热炉增加脱硝设施、三烧颗粒物排放脱硝提升及脱硫灰改造、循环产业园脱硫一次线新建电除尘及风机等持续提升项目29项，全年完成投资额7.85亿元。2022年，迁钢公司缴纳环境保护税1,027.02万元，减免588.53万元。

京唐公司推进实施热轧加热炉脱硫、高炉热风炉烟气脱硝、套筒窑烟气脱硝等13项重点环保深度治理项目，全年完成投资额4.36亿元。2022年缴纳环境保护税2,321.33万元，减免940.64万元。

智新电磁通过增加环保治理设施有效降低污染物排放，全年完成投资额980万元。2022年缴纳环境保护税75.91万元，减免14.38万元。

冷轧公司积极推进环境治理和保护工作，全年完成投资额5263.6万元。2022年缴纳环境保护税69.83万元，减免20.74万元。

#### 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

为加快实现国家产业政策在企业落地，科学、规范地推进首钢股份“碳管理”活动开展，2022年，组织编制《首钢股份低碳行动规划》《首钢股份低碳发展组织实施方案》，制定阶段性目标，明确实现路径，确定了时间表和路线图，加快构建绿色低碳发展格局，积极推进首钢股份“双碳”工作。积极开展降碳试验，针对降碳工艺技术搭建LCA基础模型，开展降碳效果核算。完成两个基地热连轧钢板及钢带产品环境产品声明(EPD)报告及发布工作，有力支撑产品绿色制造工作。应对碳边境调节机制相关政策，启动第三方低碳认证工作。

京唐公司聚焦“双碳”战略落地，积极推进能源结构清洁化发展。持续强化碳管理基础能力建设，大力推动低碳工艺流程绿色化升级，稳妥布局革命性深度脱碳技术攻关，同步推进过程减碳与源头降碳，首次进入绿电市场化交易并采购绿电。对接客户减碳需求，扎实推进LCA体系建设，发布耐候钢EPD，完成高强钢等重点牌号绿色产品申报，打造绿色制造品牌形象。

智新电磁聚焦“双碳”战略落地，积极推进能源结构清洁化发展。持续强化碳管理基础能力建设，推进连退产线烧嘴及SCR改造，大力推动低碳工艺流程绿色化升级，稳妥布局革命性深度脱碳技术攻关，同步推进过程减碳与源头降碳，积极推进绿电使用和光伏建设，2022年光伏发电2,594,800kwh。对接客户减碳需求，扎实推进LCA体系建设，完成取向电工钢及新能源汽车用无取向电工钢两个系列产品的绿色设计产品申报工作并获得国家认可，打造绿色制造品牌形象。

冷轧公司秉持绿色发展理念，把碳降工作纳入发展全过程，融入生产经营各环节。2022年通过产品结构调整，增加高附加值产品比例，进一步降低能源消耗；通过市场采购绿电、光伏发电等措施，碳排放量同比降低4.3%。

### 报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

报告期内，公司及控股子公司在环境保护方面均未受到监管机构处罚。同时，公司督促参股公司遵守《中华人民共和国环境保护法》等法律、法规、规章及规范性文件，做好环保工作。

### 其他应当公开的环境信息

迁钢公司、京唐公司、智新电磁、冷轧公司在坚持做好环境保护工作基础上，通过全国污染源信息监测管理与共享平台、政府环保部门网站以及自行建立信息公开平台等，宣传和展示企业环保项目、环保设施运行情况、主要污染源名称及排放量、监测方式、监测指标名称、固废综合利用情况等环保信息，主动接受社会监督。

### 其他环保相关信息

为发展循环经济和低碳经济，建设资源节约型、环境友好型、低碳导向型企业，实现公司又好又快发展，首钢股份于 2016 年底启动了环境责任报告编制工作，编制范围包括迁钢公司、京唐公司、冷轧公司等子公司。2022 年 4 月，首钢股份网站(<http://www.sggf.com.cn>)发布《北京首钢股份有限公司 2021 年度环境责任报告书》。

## 二、社会责任情况

公司单独编制 2022 年度社会责任报告并提交八届二次董事会会议审议，具体内容详见 2023 年 4 月 21 日公司公告。

## 三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

1、根据中共中央《关于向重点乡村持续选派驻村第一书记和工作队的意见》及北京市委组织部、北京市国资委部署，结合首钢集团有限公司党委组织部安排，首钢股份与京唐公司各选派一名工作人员担任北京市集体经济薄弱村第一书记，在当地党委及政府领导下，认真履职尽责，为实施乡村振兴战略贡献力量。

2、积极履行社会责任，拓展脱贫攻坚成果，落实消费扶贫，助力乡村振兴。2022 年采购对口帮扶地区扶贫农资 338.7 万元。

## 第六节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

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

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
资产重组所作承诺	首钢集团有限公司		<p>1、根据首钢钢铁业发展规划，首钢股份将作为首钢集团在中国境内的钢铁及上游铁矿资源产业发展、整合的唯一平台，最终实现首钢集团在中国境内的钢铁、上游铁矿资源业务整体上市。</p> <p>2、在首钢集团其它从事钢铁经营生产业务的公司通过积极落实国家产业政策及环保要求，进一步优化调整产品结构，实现连续 3 年盈利，且行业整体状况不出现较大波动的情况下，首钢集团将按照证券法律法规和行业政策的要求，启动包括但不限于收购、合并、重组等符合上市公司股东利益的方式将相关优质资产注入首钢股份，并在启动相关事宜后的 36 个月内完成。</p>	2018 年 12 月 27 日	详见承诺内容	履行过程中。2021 年 12 月，首钢股份与首钢集团签署《首钢集团有限公司与北京首钢股份有限公司关于首钢集团有限公司相关下属企业之管理服务协议》，首钢股份为首钢集团所属钢铁板块资产和业务共计 14 家标的企业提供管理服务。
	首钢集团有限公司		待未来市场好转、首钢矿业公司实现连续两年稳定盈利，且行业整体状况不会出现较大波动的情况下，首钢总公司将启动首钢矿业公司注入首钢股份事宜，并在 36 个月内完成。在首钢矿业公司注入首钢股份前，对于首钢股份与首钢矿业公司必要的关联交易，首钢总公司将敦促首钢矿业公司按照公允、合理的市场价格与首钢股份进行相关交易，并严格遵守法律、法规、规范性文件、首钢股份章程及关联交易管理制度的要求，履行相应的审议批准及信息披露程序。	2017 年 04 月 20 日	详见承诺内容	履行过程中。
	首钢集团有限公司		本公司不会因本次重组完成后增加所持首钢股份的股份比例而损害首钢股份的独立性，在资产、人员、财务、机构和业务上继续与首钢股份保持五分开原则，并严格遵守中国证监会关于上市公司独立性的相关规定，不违规利用首钢股份提供担保，不非法占用首钢股份资金，保持并维护首钢股份的独立性。	2012 年 07 月 20 日	资产重组(2014 年 4 月 25 日完成)完成后	长期承诺正常履行过程中。
	首钢集团有限公司		<p>本公司系首钢股份第一大股东暨控股股东。本公司于 2012 年 7 月 17 日出具《首钢总公司关于减少与规范关联交易的承诺函》(即以上所列承诺事项，以下简称“原承诺函”)，承诺于首钢股份与本公司进行重大资产置换及发行股份购买资产[以下简称“前次重大资产重组(已于 2014 年 4 月 25 日实施完毕)"]完成后，采取包括将首钢矿业公司注入首钢股份等相关措施减少与规范与首钢股份的关联交易。为减少与规范北京首钢股份有限公司本次重大资产置换暨关联交易项目后的关联交易，维护首钢股份及其公众股东的合法权益，本公司承诺于本次重大资产置换完成后，将继续履行原承诺函内容，并进一步承诺如下：</p> <p>1、本公司将诚信和善意履行作为首钢股份控股</p>	2015 年 09 月 29 日	资产置换过程中及完成后	履行过程中。

		<p>股东的义务，尽量避免和减少与首钢股份(包括其控制的企业)之间的关联交易；就本公司及本公司控制的其他企业与首钢股份及其控制的企业之间将来无法避免或有合理原因而发生的关联交易事项，本公司将不会要求和接受首钢股份给予的与其在任何一项市场公平交易中给予独立第三方的条件相比更为优惠的条件，本公司及本公司控制的其他企业将与首钢股份依法签订规范的关联交易协议，并将遵循市场交易的公开、公平、公正原则，按照公允、合理的市场价格进行交易，并依据有关法律、法规及规范性文件的相关规定履行关联交易决策程序，并依法进行信息披露。</p> <p>2、本公司及本公司控制的其他企业将不通过与首钢股份及其控制的企业关联交易取得任何不正当的利益或使首钢股份承担任何不正当的义务。</p> <p>3、如违反上述承诺与首钢股份及其控制的企业进行交易，而给首钢股份及其控制的企业造成损失，由本公司承担赔偿责任。</p>			
首钢集团有限公司		<p>本公司就首钢股份购买京唐公司 51%的股权，促使京唐公司及其控股子公司唐山首钢京唐曹妃甸港务有限公司(以下简称“港务公司”)完成相关事项承诺如下：</p> <p>1、本公司承诺促使京唐公司在未取得正式或临时港口经营许可证时不实际开展通用散杂货泊位工程项目(552 米岸线码头工程)港口经营业务。</p> <p>2、本公司承诺促使港务公司在未取得正式或临时港口经营许可证时不实际开展通用码头工程(1600 米岸线码头工程)港口经营业务。</p>	2015 年 09 月 29 日	详见承诺内容	履行过程中。
首钢集团有限公司		<p>首钢集团就首钢股份购买京唐公司 51%的股权，促使京唐公司及其控股子公司唐山首钢京唐曹妃甸港务有限公司(以下简称“港务公司”)完成相关事项承诺如下：</p> <p>1、首钢集团承诺促使京唐公司确保于 2023 年 12 月 31 日前完成京唐公司配套码头项目(1240 米岸线码头工程)整体验收手续并取得正式港口经营许可证，并在符合相关主管部门要求的情况下开展港口经营业务。</p> <p>2、首钢集团承诺促使京唐公司于 2024 年 12 月 31 日之前，完成京唐公司全部自建房屋的权属证书办理工作。</p>	2022 年 12 月 23 日	详见承诺内容	履行过程中。
首钢集团有限公司		<p>本公司就首钢股份购买京唐公司 51%的股权，促使京唐公司及其控股子公司港务公司办理土地权属证书相关事项承诺如下：本公司承诺促使京唐公司于 2023 年 12 月 31 日前办理完成全部已使用土地的《国有土地使用权证》，包括但不限于京唐公司一期工程项目、京唐公司配套码头项目(1240 米岸线码头工程)、通用散杂货泊位工程项目(552 米岸线码头工程)以及京唐公司二期工程项目使用土地相关的《国有土地使用权证》。</p>		2023 年 12 月 31 日	履行过程中。
北京投资控股有限公司		<p>1、本公司因本次发行股份购买资产而取得上市公司股份时，若本公司持有的京唐公司股权权益已满 12 个月，则本公司在本次交易中取得的上市公司股份，自股份发行结束之日起 12 个月内不得以任何方式交易或转让；若本公司持有的京唐公司股权权益不足 12 个月，则本公司在本次交易中取得的上市公司股份，自股份发行结束之日起 36 个月内不得转让。若该等股份由于上市公司送红股、转增股本等原因而增加的，增加的上市公司股份同时遵照上述锁定期进行锁定。2、若上述锁定股份的承诺与证券监管部门的最新监管意见不相符，本公司将根据相</p>	2021 年 05 月 21 日	2022 年 5 月 20 日	已履行完毕。京投控股所持限售股份已于 2022 年 5 月 23 日解除限售上市流通。

		关证券监管部门的监管意见对上述锁定承诺进行相应调整。			
	北京 京国 瑞国 企改 革发 展基 金(有 限合 伙)	本基金因本次发行股份购买资产而取得的上市公司股份，自股份发行结束之日起 36 个月内不转让。若该等股份由于上市公司送红股、转增股本等原因而增加的，增加的上市公司股份同时遵照上述锁定期进行锁定。	2021 年 05 月 21 日	2024 年 5 月 20 日	履行过程中。
	首钢 集团 有限 公司	1、本公司在本次交易中取得的上市公司股份，自股份发行结束之日起 36 个月内不得转让。但是，在适用法律许可的前提下的转让不受此限。本次交易完成后六个月内如上市公司股票连续 20 个交易日的收盘价低于本次股份发行价格，或者本次交易完成后六个月期末收盘价低于本次股份发行价格，则本公司通过本次交易取得的上市公司股份将在上述锁定期基础上自动延长六个月。若该等股份由于上市公司送红股、转增股本等原因而增加的，增加的上市公司股份同时遵照上述锁定期进行锁定。 2、若上述锁定股份的承诺与证券监管部门的最新监管意见不相符，本公司应当根据相关证券监管部门的监管意见对上述锁定承诺进行相应调整。	2022 年 12 月 20 日	2025 年 4 月 19 日	履行过程中。
	首钢 集团 有限 公司	《资产评估报告》对京唐公司和西山焦化的部分知识产权(以下简称“业绩承诺资产”)采用了基于未来收益预期的方法进行估值。本次评估中京唐公司的 1,346 项专利权、190 项专有技术、32 项软件著作权等资产的评估值为 24,280.00 万元，本次评估中西山焦化的 57 项专利权资产的评估值为 4,000.00 万元。根据业绩承诺资产的预测收入分成情况，如本次发行股份购买资产于 2022 年 12 月 31 日之前实施完毕，则首钢集团承诺，2022 年、2023 年、2024 年业绩承诺资产当期收入分成合计分别不低于 9,091.82 万元、7,941.40 万元和 6,156.18 万元。如未达到上述业绩承诺，具体补偿方式及安排，详见公司发布的《北京首钢股份有限公司发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书》中“业绩承诺及减值补偿安排”相关内容。	2021 年 12 月 20 日	2024 年 12 月 31 日	正在履行过程中，其中 2022 年承诺事项已完成。
承诺是否按时履行	是				

## 2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用 不适用

## 二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

## 三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

## 四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用



**五、董事会、监事会、独立董事(如有)对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明**适用 不适用**六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的情况说明**适用 不适用

详见第十节、五、32、重要会计政策和会计估计变更。

**七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明**适用 不适用

详见第十节、八、合并范围的变更。

**八、聘任、解聘会计师事务所情况**

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	致同会计师事务所(特殊普通合伙)
境内会计师事务所报酬(万元)	180
境内会计师事务所审计服务的连续年限	23年
境内会计师事务所注册会计师姓名	钱斌、郁奇可
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	5年

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

本报告期公司聘请致同会计师事务所(特殊普通合伙)为内部控制审计的会计师事务所。

**九、年度报告披露后面临退市情况**适用 不适用**十、破产重整相关事项**适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

**十一、重大诉讼、仲裁事项**适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

**十二、处罚及整改情况**适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

**十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况**适用 不适用**十四、重大关联交易****1、与日常经营相关的关联交易**适用 不适用

关联交易方	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
首钢集团有限公司及下属企	母公司	关联采购	原燃料、动力能源、生	市场价	市场价	4,968,948		6,233,440	否	货币资金结算	市场价	2022年04月01日	《中国证券报》、证券时

业			产、生活、工程服务等										报》、《上海证券报》及巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)
首钢集团有限公司及下属企业	母公司	关联销售	钢材、固废、动力能源等	市场价	市场价	290,163		442,928	否	货币资金结算	市场价	2022年04月01日	同上
其他关联方	合营企业、联营企业	关联采购	原燃料、动力能源、生产服务等	市场价	市场价	2,689,401		2,504,924	是	货币资金结算	市场价	2022年04月01日	同上
其他关联方	合营企业、联营企业	关联销售	钢材、动力能源等	市场价	市场价	402,571		532,738	否	货币资金结算	市场价	2022年04月01日	同上
合计				--	--	8,351,083	--	9,714,030	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况			无										
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况(如有)			本公司对将发生的日常关联交易按总额预计，《关于2022年1-2月日常关联交易额及2022年度日常关联交易额预计情况的议案》经2022年3月31日公司2022年度董事会第一次临时会议审议通过，并提交2022年6月29日公司2021年度股东大会审议通过。本期经股东大会获批的交易总额为9714030万元，本期发生8351083万元，未超获批额度。具体关联方及关联交易情况详见第十节第十二项。										
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

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值(万元)	转让资产的评估价值(万元)	转让价格(万元)	关联交易结算方式	交易损益(万元)	披露日期	披露索引
首钢集团有限公司	控股股东	购买资产	以发行股份方式购买首钢集团有限公司持有的钢贸公司	评估价	527,388.42	585,895.82	585,895.82	发行股份购买资产	0	2022年03月19日	《中国证券报》《证券时报》《上海证券报》

			49%股权								《证券日报》及巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)
首钢集团有限公司	控股股东	购买资产	以现金收购首钢集团有限公司矿业公司持有的球烧资产	评估价	105,815.03	130,032.58	130,032.58	以现金购买资产	0	2022年11月16日	《中国证券报》《证券时报》《上海证券报》《证券日报》及巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)
转让价格与账面价值或评估价值差异较大的原因(如有)				不适用							
对公司经营成果与财务状况的影响情况				<p>(1)“发行股份方式购买首钢集团有限公司持有的钢贸公司49%股权”的交易，旨在切实履行首钢集团将首钢股份打造成集团钢铁板块唯一上市平台的承诺，并实现首钢股份钢铁主业资产集聚，提升整体盈利水平。通过本次交易，可以在股权结构上进一步增强上市公司的独立性，提升上市公司对子公司的控制力和决策效率，从而更好地在上市公司体系内实现优化配置资源，保障上市公司钢铁主业的长期稳健发展。</p> <p>(2)“现金收购首钢集团有限公司矿业公司球烧资产”的交易，系履行首钢集团在2014年首钢股份重大资产重组时作出的承诺。本次关联交易完成后，将有效降低首钢股份与首钢集团的关联交易，加强公司全工序协同，钢铁生产工艺流程将更趋完善，有助于提高管理效率，提升公司整体盈利能力和综合实力。</p>							
如相关交易涉及业绩约定的，报告期内的业绩实现情况				不适用							

### 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

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

公司报告期不存在非经营性关联债权债务往来。

### 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)	本期合计取出金额(万)	

首钢集团财务有限公司	受同一最终控制方控制	1,600,000	1.40%-2.05%	999,359.98	元) 16,634,650.5	元) 16,755,744.15	878,266.33
------------	------------	-----------	-------------	------------	--------------------	---------------------	------------

贷款业务

关联方	关联关系	贷款额度(万元)	贷款利率范围	期初余额(万元)	本期发生额		期末余额(万元)
					本期合计贷款金额(万元)	本期合计还款金额(万元)	
首钢集团财务有限公司	受同一最终控制方控制	3,200,000	2.35%-4.05%	1,598,419.9	2,312,109.54	2,108,840.02	1,801,689.43

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)
首钢集团财务有限公司	受同一最终控制方控制	授信	3,200,000	1,801,689.43

**6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况**□适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

**7、其他重大关联交易**□适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

**十五、重大合同及其履行情况****1、托管、承包、租赁事项情况****(1) 托管情况**□适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

**(2) 承包情况**□适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

**(3) 租赁情况**□适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

**2、重大担保**适用 不适用

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况(不包括对子公司的担保)										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物(如有)	反担保情况(如有)	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
首钢(青岛)钢业有限公司	2022年06月08日	21,000	2022年09月20日	18,200	连带责任保证			一年	否	是
宁波首钢浙金钢材有限公司	2022年06月08日	4,400	2022年08月29日	2,400	连带责任保证			一年	否	是
报告期内审批的对外担保额度合计(A1)			25,400		报告期内对外担保实际发生额合计(A2)					20,600
报告期末已审批的			25,400		报告期末实际对外					20,600

对外担保额度合计 (A3)				担保余额合计 (A4)						
公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物 (如有)	反担保情况 (如有)	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
上海首钢钢铁贸易有限公司	2022 年 06 月 08 日	16,050		0	连带责任保证			一年	否	是
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)		16,050		报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)		0				
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)		16,050		报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)		0				
子公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物 (如有)	反担保情况 (如有)	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司担保总额 (即前三大项的合计)										
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)		41,450		报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)		20,600				
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)		41,450		报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)		20,600				
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例				0.43%						
其中:										

采用复合方式担保的具体情况说明

### 3、委托他人进行现金资产管理情况

#### (1) 委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

#### (2) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

### 4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

2022 年 3 月 18 日, 本公司收到中国证券监督管理委员会《关于核准北京首钢股份有限公司向首钢集团有限公司发行股份购买资产并募集配套资金的批复》(证监许可[2022]553 号)。

2022 年 4 月 20 日, 本公司完成了向首钢集团有限公司发行 1,015,417,369 股购买其持有的北京首钢钢贸投资管理有限公司 49% 剩余股权工作。2022 年 6 月 7 日, 本公司完成配套募集资金非公开发行的股份 54,126,391 股的发行上市工作。公司总股本增加为 7,819,869,170 股。

## 十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

1、2022 年 4 月，智新电磁与新能源公司及其全资子公司首钢迁安新能源汽车电工钢有限公司(以下简称“迁安电工钢”)签署《首钢智新迁安电磁材料有限公司与首钢迁安新能源汽车电工钢有限公司与北京首钢新能源汽车材料科技有限公司之吸收合并协议》，协议约定智新电磁吸收合并迁安电工钢相关内容。本次吸收合并完成后，新能源公司成为智新电磁股东，股权比例 8.9042%，公司持有智新电磁股权比例变更为 75.3989%。

2、2022 年 12 月，本公司与智新电磁、智新电磁原股东及本次参与增资的全体投资人签署《关于首钢智新迁安电磁材料有限公司之增资协议》，投资人共同投资 20 亿元成为智新电磁战略投资者。本项目完成后本公司持有智新电磁股比为 68.0293%。

## 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	1,693,222,164	25.08%	1,069,543,760			-956,202,095	113,341,665	1,806,563,829	23.10%
1、国家持股									
2、国有法人持股	1,467,185,339	21.74%	1,015,417,369			-740,940,679	274,476,690	1,741,662,029	22.27%
3、其他内资持股	190,420,387	2.82%	54,126,391			-179,644,978	125,518,587	64,901,800	0.83%
其中：境内法人持股	125,518,587	1.86%	54,126,391			-179,644,978	125,518,587		
境内自然人持股	64,901,800	0.96%						64,901,800	0.83%
4、外资持股	35,616,438	0.53%				-35,616,438	35,616,438		
其中：境外法人持股	35,616,438	0.53%				-35,616,438	35,616,438		
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	5,057,103,246	74.92%				956,202,095	956,202,095	6,013,305,341	76.90%
1、人民币普通股	5,057,103,246	74.92%				956,202,095	956,202,095	6,013,305,341	76.90%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	6,750,325,410	100.00%	1,069,543,760				1,069,543,760	7,819,869,170	100.00%

股份变动的理由

适用 不适用

根据中国证监会《关于核准北京首钢股份有限公司向首钢集团有限公司发行股份购买资产并募集配套资金的批复》(证监许可[2022]553号),北京首钢股份有限公司开展发行股份购买资产并募集配套资金事宜。截止2022年4月19日收市,公司购买首钢集团有限公司持有北京首钢钢贸投资管理有限公司49%股权发行的股份1,015,417,369股登记到账,并于2022年4月20日上市;截止6月6日收市,公司配套募集资金非公开发行的股份54,126,391股登记到账,并于2022年6月7日上市。

股份变动的批准情况

适用 不适用

2022年3月18日，本公司收到中国证监会《关于核准北京首钢股份有限公司向首钢集团有限公司发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2022]553号），公司据此完成发行股份购买资产并募集配套资金工作。

股份变动的过户情况

适用 不适用

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

适用 不适用

报告期内公司完成上述发行股份购买资产并募集配套资金工作后，因公司总股本规模有所扩大，对公司最近一年和最近一期每股收益和每股净资产有所摊薄。

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

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
首钢集团有限公司	232,286,354	1,015,417,369	0	1,247,703,723	232,286,354股限售原因：第一次重组时首钢集团做出的部分承诺尚在履行过程中。具体内容参见2019年9月28日公司在《中国证券报》《证券时报》《上海证券报》及巨潮资讯网( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )的公告。其余股份限售原因：作为公司发行股份购买资产的交易对方做出的股份锁定承诺。	分别为承诺履行完成后可解除限售；2025年4月19日
北京京投投资控股有限公司	740,940,679	0	740,940,679	0	具体内容参见2021年5月20日公司发布的相关公告。作为公司发行股份购买资产的交易对方做出的承诺。	2022年5月23日
北京京国瑞国企改革发展基金(有限合伙)	493,958,306	0	0	493,958,306	具体内容参见2021年5月20日公司发布的相关公告。作为公司发行股份购买资产的交易对方做出的承诺。	2024年5月20日
山西焦煤集团财务有限责任公司	39,138,943	0	39,138,943	0	作为公司发行股份购买资产并募集配套资金非公开发行股份的认购方，根据相关规定在发行完成之日起6个月内不得转让。具体内容参见2021年7月2日公司发布的相关公告。	2022年1月5日
青岛海达源采购服务有限公司	39,138,943	18,587,360	57,726,303	0	作为公司发行股份购买资产并募集配套资金非公开发行股份的认购方，根据相关规定在发行完成之日起6个月内不得转让。具体内容参见2021年7月2日及2022年6月2日公司发布的相关公告。	2022年1月5日；2022年12月7日
UBS AG	35,616,438	0	35,616,438	0	作为公司发行股份购买资产并募集配套资金非公开发行股份的认购方，根据相关规定在发行完成之日起6个月内不得转让。具体内容参见2021年7月2日公司发布的相关公告。	2022年1月5日
上海蓝墨投资管理有限公司	19,569,471	0	19,569,471	0	作为公司发行股份购买资产并募集配套资金非公开发行股份的认购方，根据相关规定在发行完成之日起6个月	2022年1月5日



一蓝墨专享 5 号私募证券投资基金					内不得转让。具体内容参见 2021 年 7 月 2 日公司发布的相关公告。	
上海建发物资有限公司	9,784,735	0	9,784,735	0	作为公司发行股份购买资产并募集配套资金非公开发行股份的认购方,根据相关规定在发行完成之日起 6 个月内不得转让。具体内容参见 2021 年 7 月 2 日公司发布的相关公告。	2022 年 1 月 5 日
千合资本管理有限公司-昀锦 2 号私募证券投资基金	6,007,827	0	6,007,827	0	作为公司发行股份购买资产并募集配套资金非公开发行股份的认购方,根据相关规定在发行完成之日起 6 个月内不得转让。具体内容参见 2021 年 7 月 2 日公司发布的相关公告。	2022 年 1 月 5 日
千合资本管理有限公司-千合资本-昀锦 3 号私募证券投资基金	6,007,827	0	6,007,827	0	作为公司发行股份购买资产并募集配套资金非公开发行股份的认购方,根据相关规定在发行完成之日起 6 个月内不得转让。具体内容参见 2021 年 7 月 2 日公司发布的相关公告。	2022 年 1 月 5 日
上海铂绅投资中心(有限合伙)-铂绅二十一号证券投资基金	5,870,841	0	5,870,841	0	作为公司发行股份购买资产并募集配套资金非公开发行股份的认购方,根据相关规定在发行完成之日起 6 个月内不得转让。具体内容参见 2021 年 7 月 2 日公司发布的相关公告。	2022 年 1 月 5 日
信安成长九号私募证券投资基金	0	3,717,472	3,717,472	0	作为公司发行股份购买资产并募集配套资金非公开发行股份的认购方,根据相关规定在发行完成之日起 6 个月内不得转让。具体内容参见 2022 年 6 月 2 日公司发布的相关公告。	2022 年 12 月 7 日
信安成长一号私募证券投资基金	0	3,717,472	3,717,472	0	作为公司发行股份购买资产并募集配套资金非公开发行股份的认购方,根据相关规定在发行完成之日起 6 个月内不得转让。具体内容参见 2022 年 6 月 2 日公司发布的相关公告。	2022 年 12 月 7 日
中欧基金管理有限公司	0	6,505,576	6,505,576	0	作为公司发行股份购买资产并募集配套资金非公开发行股份的认购方,根据相关规定在发行完成之日起 6 个月内不得转让。具体内容参见 2022 年 6 月 2 日公司发布的相关公告。	2022 年 12 月 7 日
阳光资产-工商银行-主动配置二号资产管理产品	0	3,717,472	3,717,472	0	作为公司发行股份购买资产并募集配套资金非公开发行股份的认购方,根据相关规定在发行完成之日起 6 个月内不得转让。具体内容参见 2022 年 6 月 2 日公司发布的相关公告。	2022 年 12 月 7 日
华实浩瑞(武汉)资产管理有限公司-武汉华实劲鸿私募股权投资基金合伙企业(有限合伙)	0	7,434,944	7,434,944	0	作为公司发行股份购买资产并募集配套资金非公开发行股份的认购方,根据相关规定在发行完成之日起 6 个月内不得转让。具体内容参见 2022 年 6 月 2 日公司发布的相关公告。	2022 年 12 月 7 日

诺德基金管理有限公司	0	3,754,646	3,754,646	0	作为公司发行股份购买资产并募集配套资金非公开发行股份的认购方,根据相关规定在发行完成之日起6个月内不得转让。具体内容参见2022年6月2日公司发布的相关公告。	2022年12月7日
财通基金管理有限公司	0	6,691,449	6,691,449	0	作为公司发行股份购买资产并募集配套资金非公开发行股份的认购方,根据相关规定在发行完成之日起6个月内不得转让。具体内容参见2022年6月2日公司发布的相关公告。	2022年12月7日
首钢股份董事、高级管理人员等股权激励对象(合计386人)	64,901,800	0	0	64,901,800	根据相关规定,公司2021年限制性股票激励计划对授予的限制性股票限售期进行安排。具体内容参见2021年11月13日公司发布的相关公告。	授予的限制性股票限售期分别为自授予登记完成之日起24个月、36个月、48个月,即2023年12月24日、2024年12月24日及2025年12月24日
合计	1,693,222,164	1,069,543,760	956,202,095	1,806,563,829	--	--

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行(不含优先股)情况

适用 不适用

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格(或利率)	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期	披露索引	披露日期
股票类								
普通股 A 股	2022年04月07日	5.77元/股	1,015,417,369	2022年04月20日	1,015,417,369		详见公司在巨潮资讯网( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )上披露的《北京首钢股份有限公司发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易实施情况暨新增股份上市公告书》	2022年04月19日
普通股 A 股	2022年05月25日	5.38元/股	54,126,391	2022年06月07日	54,126,391		详见公司在巨潮资讯网( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )上披露的《北京首钢股份有限公司发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易实施情况暨新增股份上市公告书》	2022年06月02日

报告期内证券发行(不含优先股)情况的说明

根据中国证监会《关于核准北京首钢股份有限公司向首钢集团有限公司发行股份购买资产并募集配套资金的批复》(证监许可[2022]553号),公司开展发行股份购买资产并募集配套资金事宜。截止2022年4月19日收市,公司购买首钢集团有限公司持有北京首钢钢贸投资管理有限公司49%股权发行的股份1,015,417,369股登记到账,并于2022年4月20日上市;截止2022年6月6日收市,公司配套募集资金非公开发行的股份54,126,391股登记到账,并于2022年6月7日上市。

### 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

根据中国证监会《关于核准北京首钢股份有限公司向首钢集团有限公司发行股份购买资产并募集配套资金的批复》(证监许可[2022]553号),北京首钢股份有限公司开展发行股份购买资产并募集配套资金事宜。截止2022年4月19日收市,公司购买首钢集团有限公司持有北京首钢钢贸投资管理有限公司49%股权发行的股份1,015,417,369股登记到账,并于2022年4月20日上市,公司总股本由6,750,325,410股增加为7,765,742,779股,股东结构发生变动;截止6月6日收市,公司配套募集资金非公开发行的股份54,126,391股登记到账,并于2022年6月7日上市,公司总股本由7,765,742,779股增加为7,819,869,170股,股东结构发生变动。

公司发行股份购买资产事项,对公司资产和负债没有影响;增发股份募集配套资金,流动资产增加,所有者权益增加。

### 3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

## 三、股东和实际控制人情况

### 1、公司股东数量及持股情况

单位:股

报告期末普通股股东总数	100,134	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	0	报告期末表决权恢复的优先股股东总数	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数	0		
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况									
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况		
							股份状态	数量	
首钢集团有限公司	国有法人	56.53%	4,420,769,800	1,015,417,369	1,247,703,723	3,173,066,077			
中国宝武钢铁集团有限公司	国有法人	10.15%	793,408,440		0	793,408,440			
北京京投投资控股有限公司		9.48%	740,940,679		0	740,940,679			
北京京国瑞国企改革发展基金(有限合伙)		6.32%	493,958,306		493,958,306	0			
阳光人寿保险股份有限公司-传统保险产品		0.98%	76,692,529		0	76,692,529			
全国社保基金一一八组合		0.86%	67,547,683		0	67,547,683			
阳光人寿保险股份有限公司-分红保险产品		0.72%	56,159,243		0	56,159,243			
刘伟		0.69%	54,000,000		0	54,000,000			
香港中央结算有限公司		0.56%	43,730,398		0	43,730,398			
北京易诊科技发展有限公司		0.49%	38,206,800		0	38,206,800			
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名	不适用								

股东的情况(如有)(参见注 3)			
上述股东关联关系或一致行动的说明	首钢集团有限公司持有宝钢股份 0.68% 股权, 中国宝武钢铁集团有限公司及其一致行动人持有宝钢股份 62.30% 股权, 除此之外首钢集团有限公司与其他前 10 名股东之间无关联关系或一致行动人关系。其他股东之间的关联关系或一致行动人关系未知。		
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	不适用		
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明(如有)(参见注 10)	不适用		
前 10 名无限售条件股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
首钢集团有限公司	3,173,066,077		
中国宝武钢铁集团有限公司	793,408,440		
北京京投投资控股有限公司	740,940,679		
阳光人寿保险股份有限公司—传统保险产品	76,692,529		
全国社保基金一一八组合	67,547,683		
阳光人寿保险股份有限公司—分红保险产品	56,159,243		
刘伟	54,000,000		
香港中央结算有限公司	43,730,398		
北京易诊科技发展有限公司	38,206,800		
山西焦煤集团财务有限责任公司	32,155,928		
前 10 名无限售流通股股东之间, 以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	首钢集团有限公司持有宝钢股份 0.68% 股权, 中国宝武钢铁集团有限公司及其一致行动人持有宝钢股份 62.30% 股权, 除此之外首钢集团有限公司与其他前 10 名股东之间无关联关系或一致行动人关系。其他股东之间的关联关系或一致行动人关系未知。正在核实		
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)	刘伟通过信用证券账户持有公司股份 54,000,000 股; 北京易诊科技发展有限公司通过信用证券账户持有公司股份 38,206,800 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。

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：地方国有控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
首钢集团有限公司	张功焰	1981 年 05 月 13 日	911100001011200015	工业、建筑、地质勘探、交通运输、对外贸易、邮电通讯、金融保险、科学研究和综合技术服务业、国内商业、公共饮食、物资供销、仓储、房地产、居民服务、咨询服务、租赁、农、林、牧、渔业(未经专项许可的项目除外); 授权经营管理国有资产; 主办《首钢日报》; 设计、制作电视广告; 利用自有电视台发布广告; 设计和制作印刷品广告; 利用自有《首钢日报》发布广告; 污水处理及其再生利用; 海水淡化处理; 文艺创作及表演; 体育运

				动项目经营(高危险性体育项目除外); 体育场馆经营; 互联网信息服务; 城市生活垃圾处理。(企业依法自主选择经营项目, 开展经营活动; 城市生活垃圾处理、互联网信息服务以及依法须经批准的项目, 经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动; 不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	1、境内: (1)华夏银行, 持股 21.68%; (2)福田汽车, 持股 0.15%; (3)交通银行, 持股 0.01%; (4)中国银河, 持股 0.02%; (5)北京汽车(H 内资), 持股 12.83%。 2、境外: (1)首惠产业金融服务集团有限公司, 持股 60.88%; (2)首程控股有限公司, 持股 24.98%; (3)首钢福山资源集团有限公司, 持股 17.09%; (4)首佳科技制造有限公司, 持股 49.68%; (5)环球数码创意控股有限公司, 持股 41.05%。			

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

### 3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质: 地方国资管理机构

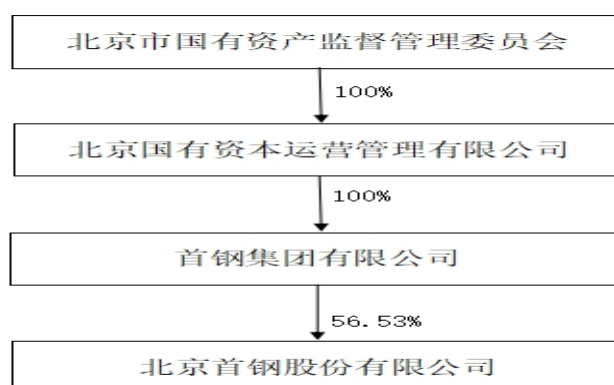
实际控制人类型:

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。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

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

适用 不适用

### 5、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

法人股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	注册资本	主要经营业务或管理活动
中国宝武钢铁集团有限公司	陈德荣	1992 年 01 月 01 日	5279110.1000 万元	经营国务院授权范围内的国有资产, 开展有关国有资本投资、运营业务。【依法须经批准的项目, 经相关部门批准后方可开

				展经营活动】
--	--	--	--	--------

**6、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况**

适用 不适用

**四、股份回购在报告期的具体实施情况**

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价交易方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第九节 债券相关情况

适用 不适用

### 一、企业债券

适用 不适用

报告期公司不存在企业债券。

### 二、公司债券

适用 不适用

#### 1、公司债券基本信息

单位：元

债券名称	债券简称	债券代码	发行日	起息日	到期日	债券余额	利率	还本付息方式	交易场所
北京首钢股份有限公司 2020 年面向专业投资者公开发行公司债券(第一期)	20 首迁 01	149236	2020 年 09 月 15 日	2020 年 09 月 17 日	2025 年 09 月 17 日	2,500,000,000.00	3.98%	采用单利按年计息,不计复利。每年付息一次,到期一次还本,最后一期利息随本金的兑付一起支付。	深圳证券交易所
投资者适当性安排(如有)			面向专业投资者公开发行						
适用的交易机制			匹配成交、点击成交、询价成交、竞买成交、协商成交						
是否存在终止上市交易的风险(如有)和应对措施			无						

逾期未偿还债券

适用 不适用

#### 2、发行人或投资者选择权条款、投资者保护条款的触发和执行情况

适用 不适用

“20 首迁 01”的债券期限为 5 年期,附第 3 年末发行人调整票面利率选择权及投资者回售选择权。目前尚未到行权期。

#### 3、中介机构的情况

债券项目名称	中介机构名称	办公地址	签字会计师姓名	中介机构联系人	联系电话
北京首钢股份有限公司 2020 年面向专业投资者公开发行公司债券(第一期)	致同会计师事务所(特殊普通合伙)	北京市朝阳区建国门外大街 22 号赛特广场五层	钱斌、郁奇可、龙传喜	钱斌、郁奇可、龙传喜	010-85665231
北京首钢股份有限公司 2020 年面向专业投资者公开发行公司债券(第一期)	华泰联合证券有限责任公司	北京市西城区丰盛胡同 22 号丰铭国际大厦 A 座 6 层	-	江家翔	010-56839300
北京首钢股份有限公司 2020 年面向专业投资者公开发行公司债券(第一期)	中信建投证券股份有限公司	北京市东城区朝内大街 2 号凯恒中心 B 座 16 层	-	刘楚好	010-65608485
北京首钢股份有限公司 2020 年面向专业投资者公开发行公司债券(第一期)	中国国际金融股份有限公司	北京市朝阳区建国门外大街国贸大厦 2 座 33 层	-	王宏泰	010-65051166
北京首钢股份有限公司 2020 年面向专业投资者	首创证券股份有限公司	北京市朝阳区安定路 5 号院 13 号楼 A 座 11-21 层	-	李亢	010-81152595



公开发行公司债券(第一期)					
北京首钢股份有限公司 2020 年面向专业投资者公开发行公司债券(第一期)	北京市竞天公诚律师事务所	北京市朝阳区建国路 77 号华贸中心 3 号写字楼 34 层	-	邓晴、杨瑶	010-58091281、010-58091048
北京首钢股份有限公司 2020 年面向专业投资者公开发行公司债券(第一期)	大公国际资信评估有限公司	北京市海淀区西三环北路 89 号中国外文大厦 A 座 3 层	-	贾月华	010-67413364

报告期内上述机构是否发生变化

是 否

#### 4、募集资金使用情况

单位：元

债券项目名称	募集资金总金额	已使用金额	未使用金额	募集资金专项账户运作情况(如有)	募集资金违规使用的整改情况(如有)	是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致
北京首钢股份有限公司 2020 年面向专业投资者公开发行公司债券(第一期)	2,500,000,000.00	2,500,000,000.00	0.00	报告期内公司募集资金专项账户运行规范	无	是

募集资金用于建设项目

适用 不适用

#### 5、报告期内信用评级结果调整情况

适用 不适用

#### 6、担保情况、偿债计划及其他偿债保障措施在报告期内的执行情况和变化情况及对债券投资者权益的影响

适用 不适用

### 三、非金融企业债务融资工具

适用 不适用

#### 1、非金融企业债务融资工具基本信息

单位：元

债券名称	债券简称	债券代码	发行日	起息日	到期日	债券余额	利率	还本付息方式	交易场所
北京首钢股份有限公司 2022 年度第二期超短期融资券(科创票据)	22 首钢股份 SCP002(科创票据)	012282924	2022 年 08 月 18 日	2022 年 08 月 19 日	2023 年 04 月 24 日	1,000,000,000.00	1.68%	到期一次还本付息	全国银行间债券市场
投资者适当性安排(如有)			全国银行间债券市场的机构投资者(国家法律、法规禁止的购买者除外)						
适用的交易机制			非金融企业债务融资工具交易系统						
是否存在终止上市交易的风险(如有)和应对措施			无						

逾期未偿还债券

适用 不适用

**2、发行人或投资者选择权条款、投资者保护条款的触发和执行情况**□适用 不适用**3、中介机构的情况**

债券项目名称	中介机构名称	办公地址	签字会计师姓名	中介机构联系人	联系电话
北京首钢股份有限公司 2022 年度第二期超短期融资券(科创票据)	致同会计师事务所(特殊普通合伙)	中国北京朝阳区建国门外大街 22 号, 赛特广场 5 层	钱斌、郁奇可、龙传喜	钱斌、郁奇可、龙传喜	010-85665231
北京首钢股份有限公司 2022 年度第二期超短期融资券(科创票据)	北京市竞天公诚律师事务所	北京市朝阳区建国路 77 号华贸中心 3 号写字楼 34 层	-	邓晴、杨瑶	010-58091281、010-58091048
北京首钢股份有限公司 2022 年度第二期超短期融资券(科创票据)	北京银行股份有限公司	北京市西城区金融大街丙 17 号		张国霞	010-66223400

报告期内上述机构是否发生变化

□是 否**4、募集资金使用情况**

单位：元

债券项目名称	募集资金总金额	已使用金额	未使用金额	募集资金专项账户运作情况	募集资金违规使用的整改情况	是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致
北京首钢股份有限公司 2022 年度第二期超短期融资券(科创票据)	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00	0.00	报告期内公司募集资金专项账户运行规范	无	是

募集资金用于建设项目

□适用 不适用

公司报告期内变更上述债券募集资金用途

□适用 不适用**5、报告期内信用评级结果调整情况**□适用 不适用**6、担保情况、偿债计划及其他偿债保障措施在报告期内的执行情况和变化情况及对债券投资者权益的影响**□适用 不适用**四、可转换公司债券**□适用 不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。

**五、报告期内合并报表范围亏损超过上年末净资产 10%**□适用 不适用**六、报告期末除债券外的有息债务逾期情况**□适用 不适用**七、报告期内是否有违反规章制度的情况**□是 否**八、截至报告期末公司近两年的主要会计数据和财务指标**

单位：万元

项目	本报告期末	上年末	本报告期末比上年末增减
----	-------	-----	-------------

流动比率	0.45	0.46	-2.17%
资产负债率	65.03%	67.21%	-2.18%
速动比率	0.30	0.31	-3.23%
	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	105,251.09	701,422.69	-84.99%
EBITDA 全部债务比	12.28%	19.58%	-7.30%
利息保障倍数	1.95	5.15	-62.14%
现金利息保障倍数	6.92	8.15	-15.09%
EBITDA 利息保障倍数	6.08	8.33	-27.01%
贷款偿还率	100.00%	100.00%	0.00%
利息偿付率	100.00%	100.00%	0.00%

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2023 年 04 月 19 日
审计机构名称	致同会计师事务所(特殊普通合伙)
审计报告文号	致同审字(2023)第 110A012340 号
注册会计师姓名	钱斌 郁奇可

#### 审计报告正文

#### 北京首钢股份有限公司全体股东：

##### 一、审计意见

我们审计了北京首钢股份有限公司(以下简称首钢股份公司)财务报表,包括 2022 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表,2022 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为,后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制,公允反映了首钢股份公司 2022 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2022 年度的合并及公司经营成果和现金流量。

##### 二、形成审计意见的基础

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

##### 三、关键审计事项

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

###### (一)存货跌价准备的计提

相关信息披露详见财务报表附注三、11 和财务报表附注五、7。

###### 1、事项描述

首钢股份公司期末存货账面余额为 123.03 亿元,已计提存货跌价准备 3.43 亿元。存货为首钢股份公司期末流动资产的重要组成部分,且存货减值跌价准备的计提涉及首钢股份公司管理层对会计估计的运用。因此,我们确定存货跌价减值准备的计提为关键审计事项。

根据首钢股份公司会计政策,在资产负债表日,存货账面成本高于其可变现净值的,计提存货跌价准备。其中,存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、以及相关费用后的金额。

###### 2、审计应对

针对存货跌价减值准备的计提,我们主要实施了以下审计程序:

(1)了解、评价首钢股份公司与存货跌价准备计提相关的内部控制,并对执行有效性进行了测试;

(2)以抽样方式执行存货监盘程序,同时观察存货状态,并对库龄进行检查;

(3)对期末存货减值准备的计提进行重新测算;

(4)执行分析程序以确定估计售价与市场价格之间是否存在重大差异,并结合期后事项审计,检查期后销售价格与估计售价是否存在重大差异;

(5)分析当期存货的生产成本以确定期末存货账面成本的合理性;

(6)检查与存货跌价准备确认相关的信息在财务报表中的列报与披露是否充分、适当。

## (二) 收入确认

相关信息披露详见财务报表附注三、25 和财务报表附注五、41。

### 1、事项描述

首钢股份公司 2022 年度实现营业收入 1,181.42 亿元，鉴于营业收入对财务报表影响重大，且钢铁行业属于周期行业，钢材价格波动对公司盈利会产生较大影响。因此，我们确定收入确认为关键审计事项。

### 2、审计应对

针对收入确认，我们主要实施了以下审计程序：

- (1) 了解、评价首钢股份公司与收入确认相关的内部控制，并对执行有效性进行了测试；
- (2) 检查首钢股份公司销售收入的确认条件、方法及时点是否符合企业会计准则的要求；
- (3) 以抽样的方式选取部分样本检查销售合同、订单、出库记录等收入确认的支持性凭证以评价收入确认的真实性；
- (4) 选取主要客户函证本年度销售额以评价收入确认的完整性；
- (5) 对资产负债表日前后的销售交易进行截止测试，以评价收入是否计入恰当的会计期间；
- (6) 检查与收入确认相关的信息在财务报表中的列报与披露是否充分、适当。

## 四、其他信息

首钢股份公司管理层(以下简称管理层)对其他信息负责。其他信息包括首钢股份公司 2022 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

## 五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督首钢股份公司的财务报告过程。

## 六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

- (1) 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。
- (2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。
- (3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

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

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

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

致同会计师事务所  
(特殊普通合伙)

中国注册会计师 钱斌  
(项目合伙人)

中国注册会计师 郁奇可

中国·北京

二〇二三年四月十九日

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

### 1、合并资产负债表

编制单位：北京首钢股份有限公司

2022年12月31日

单位：元

项目	2022年12月31日	2022年1月1日
流动资产：		
货币资金	9,470,472,522.05	10,284,988,713.99
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	6,691,086,020.85	6,830,376,685.96
应收账款	1,450,008,897.10	1,678,608,393.71
应收款项融资	3,489,134,871.56	4,015,188,495.05
预付款项	636,469,216.98	1,192,569,996.90
应收保费		
应收分保账款		

应收分保合同准备金		
其他应收款	13,168,697.56	16,992,715.92
其中：应收利息		
应收股利	200,000.00	
买入返售金融资产		
存货	11,960,246,748.15	12,425,502,043.91
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	1,025,942,949.49	864,665,729.52
流动资产合计	34,736,529,923.74	37,308,892,774.96
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	2,724,285,925.35	3,065,928,898.28
其他权益工具投资	232,766,133.81	264,900,763.97
其他非流动金融资产	79,234,007.60	80,000,000.00
投资性房地产		
固定资产	93,331,072,969.17	97,227,169,862.20
在建工程	7,673,649,852.77	7,186,767,838.55
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	83,107,359.45	100,279,997.64
无形资产	3,906,907,128.11	4,017,658,268.36
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	3,535,748.04	1,226,463.57
递延所得税资产	402,355,955.31	189,721,423.29
其他非流动资产		
非流动资产合计	108,436,915,079.61	112,133,653,515.86
资产总计	143,173,445,003.35	149,442,546,290.82
流动负债：		
短期借款	29,580,006,103.39	25,278,373,316.25
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	7,261,510,000.00	7,488,930,793.77
应付账款	19,810,594,484.05	20,197,494,619.65
预收款项		
合同负债	4,508,016,725.74	5,230,456,327.37
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	620,796,429.60	519,564,874.98
应交税费	172,300,416.40	425,210,314.30
其他应付款	2,761,819,276.69	3,082,192,028.33
其中：应付利息		
应付股利	11,440,046.38	
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	4,038,768,022.60	10,451,293,628.20
其他流动负债	8,088,749,910.74	8,222,007,536.63

流动负债合计	76,842,561,369.21	80,895,523,439.48
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	10,594,350,000.00	11,692,710,000.00
应付债券		2,500,000,000.00
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	72,439,836.79	86,123,210.35
长期应付款	2,300,000.00	14,659,657.85
长期应付职工薪酬	82,565,651.02	81,120,000.00
预计负债		
递延收益	472,861,881.90	404,010,785.39
递延所得税负债	502,268,362.26	208,958,292.75
其他非流动负债	4,532,018,467.20	4,563,283,607.60
非流动负债合计	16,258,804,199.17	19,550,865,553.94
负债合计	93,101,365,568.38	100,446,388,993.42
所有者权益：		
股本	7,819,869,170.00	6,750,325,410.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	29,644,048,551.50	24,861,776,641.72
减：库存股	210,930,850.00	210,930,850.00
其他综合收益	158,251,774.94	185,566,210.59
专项储备	31,852,310.79	21,054,371.78
盈余公积	1,908,883,208.67	1,908,883,208.67
一般风险准备		
未分配利润	8,595,698,699.52	8,130,868,205.38
归属于母公司所有者权益合计	47,947,672,865.42	41,647,543,198.14
少数股东权益	2,124,406,569.55	7,348,614,099.26
所有者权益合计	50,072,079,434.97	48,996,157,297.40
负债和所有者权益总计	143,173,445,003.35	149,442,546,290.82

法定代表人：赵民革    主管会计工作负责人：李百征    会计机构负责人：龚娟娟

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2022年12月31日	2022年1月1日
流动资产：		
货币资金	1,973,471,254.47	1,426,549,662.05
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	898,640,149.83	1,311,383,591.78
应收账款	1,396,660,925.53	1,917,892,195.00
应收款项融资	835,526,685.55	1,285,597,772.66
预付款项	326,340,746.62	789,330,458.38
其他应收款	1,163,994,995.68	1,017,482,945.07
其中：应收利息		
应收股利	9,713,244.06	
存货	1,904,197,806.47	2,457,421,238.04
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	565,959,166.92	397,054,514.15
流动资产合计	9,064,791,731.07	10,602,712,377.13
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	37,687,890,460.88	31,996,332,940.16
其他权益工具投资	232,766,133.81	264,900,763.97
其他非流动金融资产	79,234,007.60	80,000,000.00
投资性房地产		
固定资产	19,254,378,866.41	20,124,641,301.41
在建工程	1,490,601,326.57	1,509,116,630.96
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	27,014,444.30	36,019,259.06
无形资产	1,702,786,981.19	1,747,376,604.69
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	205,022,924.46	26,622,171.77
其他非流动资产		
非流动资产合计	60,679,695,145.22	55,785,009,672.02
资产总计	69,744,486,876.29	66,387,722,049.15
流动负债：		
短期借款	10,586,336,291.69	11,063,960,704.04
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	989,500,000.00	987,600,000.00
应付账款	9,833,463,235.41	9,348,168,380.88
预收款项		
合同负债	521,402,199.01	756,726,439.51
应付职工薪酬	207,863,353.07	164,419,821.76
应交税费	22,570,197.17	19,217,188.00
其他应付款	1,100,551,048.35	2,370,468,929.04
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	3,419,903,869.77	61,012,464.36
其他流动负债	1,927,653,981.82	2,296,975,448.24
流动负债合计	28,609,244,176.29	27,068,549,375.83
非流动负债：		
长期借款	1,267,120,000.00	1,792,710,000.00
应付债券		2,500,000,000.00
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	19,284,063.32	28,263,649.37
长期应付款	2,300,000.00	14,659,657.85
长期应付职工薪酬	82,565,651.02	81,120,000.00
预计负债		
递延收益	85,269,577.62	79,906,503.16
递延所得税负债	365,393,047.63	208,958,292.75
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,821,932,339.59	4,705,618,103.13
负债合计	30,431,176,515.88	31,774,167,478.96
所有者权益：		
股本	7,819,869,170.00	6,750,325,410.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	22,176,353,536.77	17,070,281,351.14
减：库存股	210,930,850.00	210,930,850.00

其他综合收益	158,251,774.94	185,566,210.59
专项储备		
盈余公积	1,908,883,208.67	1,908,883,208.67
未分配利润	7,460,883,520.03	8,909,429,239.79
所有者权益合计	39,313,310,360.41	34,613,554,570.19
负债和所有者权益总计	69,744,486,876.29	66,387,722,049.15

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2022 年度	2021 年度
一、营业总收入	118,142,183,549.47	132,984,304,668.28
其中：营业收入	118,142,183,549.47	132,984,304,668.28
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	115,758,496,717.20	122,886,964,847.45
其中：营业成本	111,067,555,320.28	117,394,695,070.53
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	823,261,082.93	1,064,429,887.98
销售费用	237,997,026.22	213,309,534.38
管理费用	1,271,175,739.06	1,301,197,936.20
研发费用	626,923,257.36	652,926,385.56
财务费用	1,731,584,291.35	2,260,406,032.80
其中：利息费用	1,863,709,861.13	2,353,346,784.74
利息收入	132,829,545.65	131,307,065.33
加：其他收益	76,142,005.96	54,544,488.92
投资收益(损失以“-”号填列)	-211,209,023.35	106,379,717.79
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-227,515,854.43	93,142,769.92
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)	-765,992.40	
信用减值损失(损失以“-”号填列)	5,643,463.88	-127,539,908.64
资产减值损失(损失以“-”号填列)	-402,994,496.88	-167,567,546.04
资产处置收益(损失以“-”号填列)	-611,088.11	3,716,485.22
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	1,849,891,701.37	9,966,873,058.08
加：营业外收入	11,304,199.78	6,554,194.97
减：营业外支出	68,082,023.32	65,521,293.40
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	1,793,113,877.83	9,907,905,959.65
减：所得税费用	283,698,478.31	1,489,229,219.26
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	1,509,415,399.52	8,418,676,740.39
(一)按经营持续性分类		
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)	1,509,415,399.52	8,418,676,740.39
2.终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)		
(二)按所有权归属分类		
1.归属于母公司股东的净利润	1,124,540,659.14	7,106,480,663.26
2.少数股东损益	384,874,740.38	1,312,196,077.13
六、其他综合收益的税后净额	-27,314,435.65	-9,644,034.23
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-27,314,435.65	-9,644,034.23
(一)不能重分类进损益的其他综合收益	-27,314,435.65	-9,644,034.23
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	-27,314,435.65	-9,644,034.23
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	1,482,100,963.87	8,409,032,706.16
归属于母公司所有者的综合收益总额	1,097,226,223.49	7,096,836,629.03
归属于少数股东的综合收益总额	384,874,740.38	1,312,196,077.13
八、每股收益		
(一) 基本每股收益	0.1496	1.1439
(二) 稀释每股收益	0.1496	1.1439

法定代表人：赵民革 主管会计工作负责人：李百征 会计机构负责人：龚娟娟

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2022 年度	2021 年度
一、营业收入	39,004,809,105.09	44,037,155,561.17
减：营业成本	38,195,755,653.87	41,325,543,005.37
税金及附加	215,684,348.68	295,122,175.34
销售费用	147,362,228.16	129,253,892.82
管理费用	533,105,120.91	565,748,773.19
研发费用	207,810,181.56	242,853,866.40
财务费用	460,293,091.81	592,635,561.68
其中：利息费用	507,359,008.32	625,241,774.26
利息收入	27,521,639.77	31,270,904.41
加：其他收益	11,800,586.33	9,859,440.42
投资收益(损失以“-”号填列)	59,234,973.72	240,889,493.89
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-178,256,786.93	203,181,607.90
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)	-765,992.40	
信用减值损失(损失以“-”号填列)	337,922.33	-1,593,807.77
资产减值损失(损失以“-”号填列)	-63,210,278.38	-66,598,535.40
资产处置收益(损失以“-”号填列)	-611,088.11	3,820,932.50
二、营业利润(亏损以“-”号填列)	-748,415,396.41	1,072,375,810.01
加：营业外收入	4,718,009.36	2,854,654.64
减：营业外支出	51,970,642.22	37,535,685.19
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	-795,668,029.27	1,037,694,779.46
减：所得税费用	-6,832,474.51	143,495,502.68
四、净利润(净亏损以“-”号填列)	-788,835,554.76	894,199,276.78
(一) 持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)	-788,835,554.76	894,199,276.78
(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	-27,314,435.65	-9,644,034.23
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益	-27,314,435.65	-9,644,034.23
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	-27,314,435.65	-9,644,034.23
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	-816,149,990.41	884,555,242.55
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 年度	2021 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	60,167,389,548.82	78,204,394,163.17
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	189,506,469.09	63,091,299.47
收到其他与经营活动有关的现金	767,214,052.71	63,336,125.82
经营活动现金流入小计	61,124,110,070.62	78,330,821,588.46
购买商品、接受劳务支付的现金	43,094,229,128.26	51,897,231,678.90
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	4,581,065,361.90	4,679,450,437.00
支付的各项税费	3,011,630,025.15	5,508,114,238.05
支付其他与经营活动有关的现金	392,950,057.51	852,835,390.28
经营活动现金流出小计	51,079,874,572.82	62,937,631,744.23
经营活动产生的现金流量净额	10,044,235,497.80	15,393,189,844.23
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	38,609,883.16	212,000,000.00
取得投资收益收到的现金	82,626,235.37	210,139,106.61
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	12,405,207.57	46,031,802.86
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	132,789,335.69	130,931,269.04
投资活动现金流入小计	266,430,661.79	599,102,178.51
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	2,639,013,873.80	3,270,336,323.78
投资支付的现金	789,480,592.71	113,658,286.00
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		300,000,000.00

投资活动现金流出小计	3,428,494,466.51	3,683,994,609.78
投资活动产生的现金流量净额	-3,162,063,804.72	-3,084,892,431.27
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	1,278,391,712.18	3,003,858,828.08
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	990,787,728.36	1,980,000,000.00
取得借款收到的现金	35,162,321,539.41	30,850,188,126.09
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	36,440,713,251.59	33,854,046,954.17
偿还债务支付的现金	40,872,794,754.59	38,534,214,910.91
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	2,519,777,625.43	3,088,089,392.94
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	45,895,343.51	
支付其他与筹资活动有关的现金	136,968,934.05	964,082,606.56
筹资活动现金流出小计	43,529,541,314.07	42,586,386,910.41
筹资活动产生的现金流量净额	-7,088,828,062.48	-8,732,339,956.24
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-206,656,369.40	3,575,957,456.72
加：期初现金及现金等价物余额	8,535,871,373.08	4,959,913,916.36
六、期末现金及现金等价物余额	8,329,215,003.68	8,535,871,373.08

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2022 年度	2021 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	16,484,868,626.13	18,990,463,340.31
收到的税费返还	42,188,257.67	
收到其他与经营活动有关的现金	20,415,777.73	144,818,152.82
经营活动现金流入小计	16,547,472,661.53	19,135,281,493.13
购买商品、接受劳务支付的现金	11,560,257,021.52	13,549,077,636.55
支付给职工以及为职工支付的现金	1,542,021,128.22	1,587,524,293.24
支付的各项税费	471,766,716.43	1,223,075,074.28
支付其他与经营活动有关的现金	200,956,450.23	382,575,353.81
经营活动现金流出小计	13,775,001,316.40	16,742,252,357.88
经营活动产生的现金流量净额	2,772,471,345.13	2,393,029,135.25
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		2,700,000,000.00
取得投资收益收到的现金	242,968,827.72	814,127,544.38
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	9,996,517.46	39,106,972.93
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	28,160,581.65	31,252,743.28
投资活动现金流入小计	281,125,926.83	3,584,487,260.59
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	493,955,501.86	1,584,616,246.57
投资支付的现金	781,780,592.71	306,616,735.00
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	153,910,000.00	
投资活动现金流出小计	1,429,646,094.57	1,891,232,981.57
投资活动产生的现金流量净额	-1,148,520,167.74	1,693,254,279.02
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	287,603,983.82	1,023,858,828.08
取得借款收到的现金	15,549,741,539.41	15,447,283,452.18
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	15,837,345,523.23	16,471,142,280.26
偿还债务支付的现金	15,706,004,754.59	18,072,850,237.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,150,312,727.17	1,401,619,756.90
支付其他与筹资活动有关的现金	163,699,124.52	946,843,330.04
筹资活动现金流出小计	17,020,016,606.28	20,421,313,323.94
筹资活动产生的现金流量净额	-1,182,671,083.05	-3,950,171,043.68
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		

五、现金及现金等价物净增加额	441,280,094.34	136,112,370.59
加：期初现金及现金等价物余额	1,022,866,541.00	886,754,170.41
六、期末现金及现金等价物余额	1,464,146,635.34	1,022,866,541.00

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2022 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	6,75 0,32 5,41 0.00				24,8 61,7 76,6 41.7 2	210, 930, 850. 00	185, 566, 210. 59	21,0 54,3 71.7 8	1,90 8,88 3,20 8.67		8,13 0,86 8,20 5.38		41,6 47,5 43,1 98.1 4	7,34 8,61 4,09 9.26	48,9 96,1 57,2 97.4 0
加： ：会 计政 策变 更															
期差 错更 正															
一控 制下 企业 合并															
他															
二、本 年期 初余 额	6,75 0,32 5,41 0.00				24,8 61,7 76,6 41.7 2	210, 930, 850. 00	185, 566, 210. 59	21,0 54,3 71.7 8	1,90 8,88 3,20 8.67		8,13 0,86 8,20 5.38		41,6 47,5 43,1 98.1 4	7,34 8,61 4,09 9.26	48,9 96,1 57,2 97.4 0
三、本 期增 减变 动金 额 (减 少以 “一 ”号 填列)	1,06 9,54 3,76 0.00				4,78 2,27 1,90 9.78		- 27,3 14,4 35.6 5	10,7 97,9 39.0 1			464, 830, 494. 14		6,30 0,12 9,66 7.28	- 5,22 4,20 7,52 9.71	1,07 5,92 2,13 7.57
(一) 综合 收益 总额							- 27,3 14,4 35.6 5				1,12 4,54 0,65 9.14		1,09 7,22 6,22 3.49	384, 874, 740. 38	1,48 2,10 0,96 3.87
(二)	1,06				4,79								5,86	-	320,

所有者投入和减少资本	9,543,760.00				5,867,598.63							5,411,358.63	5,544,665,254.82	746,103,81
1. 所有者投入的普通股	1,069,543,760.00				4,738,436,210.82							5,807,979,970.82	-5,544,665,254.82	263,314,716.00
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额					36,147,743.13							36,147,743.13		36,147,743.13
4. 其他					21,283,644.68							21,283,644.68		21,283,644.68
(三) 利润分配										-659,710,165.00		-659,710,165.00	-57,585,389.89	-717,295,554.89
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										-625,589,533.60		-625,589,533.60	-57,585,389.89	-683,174,923.49
4. 其他										-34,120.6		-34,120.6		-34,120.6

											31.4 0		31.4 0		31.4 0
(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					7,68		10,7					18,4	-	11,6	
					7,95		97,9					85,8	6,83	54,2	
					5.83		39.0					94.8	1,62	69.4	
							1					4	5.38	6	
1. 本 期 提 取					7,68		10,7					18,4	-	11,6	
					7,95		97,9					85,8	6,83	54,2	
					5.83		39.0					94.8	1,62	69.4	
							1					4	5.38	6	
2. 本 期 使 用															
(六)											0		-		-



其他					- 21,2 83,6 44.6 8								21,2 83,6 44.6 8		21,2 83,6 44.6 8
四、 本期 期末 余额	7,81 9,86 9,17 0.00				29,6 44,0 48,5 51.5 0	210, 930, 850. 00	158, 251, 774. 94	31,8 52,3 10.7 9	1,90 8,88 3,20 8.67		8,59 5,69 8,69 9.52		47,9 47,6 72,8 65.4 2	2,12 4,40 6,56 9.55	50,0 72,0 79,4 34.9 7

上期金额

单位：元

项目	2021 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	5,28 9,38 9,60 0.00				19,7 59,2 59,1 20.4 0		195, 210, 244. 82	21,5 77,5 37.2 0	1,82 8,67 7,84 6.37		1,86 5,28 0,91 9.23		28,9 59,3 95,2 68.0 2	9,87 1,78 4,63 8.95	38,8 31,1 79,9 06.9 7
加： ：会 计政 策变 更															
期差 错更 正															
一控 制下 企业 合并					- 180, 202, 197. 46								- 180, 202, 197. 46		- 180, 202, 197. 46
他															
二、 本年 期初 余额	5,28 9,38 9,60 0.00				19,5 79,0 56,9 22.9 4		195, 210, 244. 82	21,5 77,5 37.2 0	1,82 8,67 7,84 6.37		1,86 5,28 0,91 9.23		28,7 79,1 93,0 70.5 6	9,87 1,78 4,63 8.95	38,6 50,9 77,7 09.5 1
三、 本期 增减 变动 金额 (减 少以 “一 ”号 填	1,46 0,93 5,81 0.00				5,28 2,71 9,71 8.78	210, 930, 850. 00	- 9,64 4,03 4.23	- 523, 165. 42	80,2 05,3 62.3 0		6,26 5,58 7,28 6.15		12,8 68,3 50,1 27.5 8	- 2,52 3,17 0,53 9.69	10,3 45,1 79,5 87.8 9

列)																
(一) 综合收益总额							- 9,64 4,03 4.23					7,10 6,48 0,66 3.26		7,09 6,83 6,62 9.03	1,31 2,19 6,07 7.13	8,40 9,03 2,70 6.16
(二) 所有者投入和减少资本	1,46 0,93 5,81 0.00				5,28 4,17 1,99 3.19	210, 930, 850. 00								6,53 4,17 6,95 3.19	- 3,82 2,77 5,47 3.29	2,71 1,40 1,47 9.90
1. 所有者投入的普通股	1,39 6,03 4,01 0.00				5,13 2,24 5,33 2.82									6,52 8,27 9,34 2.82	- 5,61 8,84 3,87 9.35	909, 435, 463. 47
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	64,9 01,8 00.0 0				151, 926, 660. 37	210, 930, 850. 00								- 59,0 04,1 89.6 3		5,89 7,61 0.37
4. 其他															1,79 6,06 8,40 6.06	1,79 6,06 8,40 6.06
(三) 利润分配									80,2 05,3 62.3 0			- 840, 893, 377. 11		- 760, 688, 014. 81		- 760, 688, 014. 81
1. 提取盈余公积									80,2 05,3 62.3 0			- 80,2 05,3 62.3 0				
2. 提取一般风险准备																
3. 对所有者(或股东)的分																- 668, 542, 361. 00



					4.41			42					9.83	43.53	83.36
2. 本期使用															
(六) 其他															
四、本期期末余额	6,750,325,410.00				24,861,776.64	210,930,850.00	185,566,210.59	21,054,371.78	1,908,888,320.67		8,130,868,205.38		41,647,543,198.14	7,348,614,099.26	48,996,157,297.40

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2022 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	6,750,325,410.00				17,070,281,351.14	210,930,850.00	185,566,210.59		1,908,883,208.67	8,909,429,239.79		34,613,554,570.19
加：会计政策变更												
期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	6,750,325,410.00				17,070,281,351.14	210,930,850.00	185,566,210.59		1,908,883,208.67	8,909,429,239.79		34,613,554,570.19
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	1,069,543,760.00				5,106,072,185.63		-27,314,435.65	0.00		-1,448,545,719.76		4,699,755,790.22
(一) 综合收益							-27,314,435.65			-788,835.55		-816,149.99

总额							.65			4.76		0.41
(二)所有者投入和减少资本	1,069,543,760.00				5,127,355,830.31							6,196,899,590.31
1. 所有者投入的普通股	1,069,543,760.00				5,062,782,685.03							6,132,326,445.03
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					43,289,500.60							43,289,500.60
4. 其他					21,283,644.68							21,283,644.68
(三)利润分配										-659,710,165.00		-659,710,165.00
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配										-625,589,533.60		-625,589,533.60
3. 其他										-34,120,631.40		-34,120,631.40
(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								0.00				
1. 本 期提 取								0.00				
2. 本 期使 用												
(六) 其他					- 21,28 3,644 .68							- 21,28 3,644 .68
四、 本期 期末 余额	7,819 ,869, 170.0 0				22,17 6,353 ,536. 77	210,9 30,85 0.00	158,2 51,77 4.94	0.00	1,908 ,883, 208.6 7	7,460 ,883, 520.0 3		39,31 3,310 ,360. 41

上期金额

单位：元

项目	2021 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	5,289,389,600.00				12,129,563,493.89		195,210,244.82		1,828,677,846.37	8,856,123,340.12		28,298,964,525.20
加：会计政策变更												
期差错更正												
其他					-180,202,197.46							-180,202,197.46
二、本年期初余额	5,289,389,600.00				11,949,361,296.43		195,210,244.82		1,828,677,846.37	8,856,123,340.12		28,118,762,327.74
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	1,460,935,810.00				5,120,920,054.71	210,930,850.00	-9,644,034.23		80,205,362.30	53,305,899.67		6,494,792,242.45
(一)综合收益总额							-9,644,034.23			894,199,276.78		884,555,242.55
(二)所有者投入和减少资本	1,460,935,810.00				5,120,920,054.71	210,930,850.00						6,370,925,014.71
1.所有者投入的普通股	1,396,034,010.00				5,113,754,895.99							6,509,788,905.99
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	64,901,800.00				7,165,158.72	210,930,850.00						-138,863,891.28
4. 其他												
(三) 利润分配								80,205,362.30	-840,893.37			-760,688,014.81
1. 提取盈余公积								80,205,362.30	-80,205,362.30			
2. 对所有者(或股东)的分配									-668,542.36	1.00		-668,542,361.00
3. 其他									-92,145,653.81			-92,145,653.81
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												



4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	6,750,325,410.00				17,070,281,351.14	210,930,850.00	185,566,210.59		1,908,883,208.67	8,909,429,239.79		34,613,554,570.19

### 三、公司基本情况

#### 1、公司概况

北京首钢股份有限公司(以下简称本公司)是经北京市人民政府京政函[1998]34号文批准,由首钢集团有限公司独家发起,以募集方式设立的股份有限公司。经中国证券监督管理委员会证监发行字[1999]91号文核准,本公司于1999年9月21日至27日首家在深圳证券交易所采用法人配售与上网发行相结合的方式向社会公开发行人民币普通股(A股)35,000.00万股,每股面值1元,每股发行价5.15元,股票代码:000959。本公司于1999年10月15日经北京市工商行政管理局核准登记,企业法人营业执照号1100001028663(1-1),注册资本2,310,000,000.00元。

本公司经中国证券监督管理委员会证监发行字[2003]107号文核准,于2003年12月16日发行20亿元可转换公司债券。2003年12月31日首钢转债在深圳证券交易所挂牌交易,债券简称“首钢转债”,债券代码“125959”。首钢转债自2004年6月16日起实施转股,至2007年2月26日首钢转债满足赎回条件,公司董事会发布赎回公告。截至到2007年4月6日转债赎回日,首钢转债共计有1,950,217,500.00元转为本公司股份,累计增加股本656,526,057.00元。本公司于2008年11月20日取得新的企业法人营业执照,注册号为110000000286633(1-1),注册资本变更为2,966,526,057.00元。

2013年1月16日，本公司重大资产重组事项经中国证监会重组委审核，并获得无条件通过。2014年1月29日，中国证券监督管理委员会下发了《关于核准北京首钢股份有限公司重大资产重组及向首钢集团有限公司发行股份购买资产的批复》。截止2014年4月25日，本公司重大资产重组工作实施完毕。该次重大资产重组向首钢集团有限公司定向增发2,322,863,543股，每股面值1元，每股发行价4.29元。本公司于2014年7月9日取得增资后的企业法人营业执照，注册号为110000000286633，注册资本变更为5,289,389,600元。

2021年4月21日，本公司取得了中国证券监督管理委员会下发的《关于核准北京首钢股份有限公司向北京京投投资控股有限公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》(证监许可[2021]1400号)。2021年4月23日，本公司根据批复文件向北京京投投资控股有限公司和北京京国瑞国企改革发展基金(有限合伙)发行1,234,898,985.00股股份购买其持有的首钢京唐钢铁联合有限责任公司(以下简称“京唐公司”)19.1823%股权。2021年6月17日，本公司向八名投资者发行161,135,025股，发行价格5.11元/股，募集资金总额为人民币823,399,977.75元。本次发行后，本公司注册资本变更为人民币6,685,423,610.00元。

2021年12月9日，经本公司2021年度第一次临时股东大会审议通过，并经北京市人民政府国有资产监督管理委员会批复，本公司完成了2021年限制性股票激励计划，共计向本公司董事、高级管理人员、核心技术人员和管理骨干386人发行64,901,800.00股。发行价格3.25元/股。本次股权激励实施后，本公司注册资本变更为人民币6,750,325,410.00元。

2022年3月18日，本公司取得了中国证券监督管理委员会证监许可[2022]553号《关于核准北京首钢股份有限公司向首钢集团有限公司发行股份购买资产并募集配套资金的批复》。2022年3月31日，本公司根据批复文件向首钢集团有限公司发行1,015,417,369股股份购买其持有的北京首钢钢贸投资管理有限公司49.00%股权。2022年5月20日，本公司向八名投资者发行54,126,391股，发行价格5.38元/股，募集资金总额为人民币291,199,983.58元。本次发行后，本公司注册资本变更为人民币7,819,869,170.00元。

本公司于2016年12月22日取得五证合一后的企业法人营业执照，统一社会信用代码为911100007002343182。

本公司法定地址：北京市石景山区石景山路。

本公司建立了股东大会、董事会、监事会的法人治理结构，目前设有董事会秘书室、计财部、制造部、营销中心、采购中心、人力资源部、设备部、能源部、环境保护部、质量检验部和办公室等职能部门，同时还设有迁钢公司等下属生产厂，以及技术中心等辅助生产部门。拥有首钢京唐钢铁联合有限责任公司、北京首钢冷轧薄板有限公司、迁安首钢冶金科技有限公司、首钢智新迁安电磁材料有限公司、北京首钢新能源汽车材料科技有限公司、北京首钢钢贸投资管理有限公司六家子公司。

本公司经营范围为钢铁冶炼，钢压延加工；铜冶炼及压延加工、销售；烧结矿、焦炭、化工产品制造、销售；高炉余压发电及煤气生产、销售；工业生产废弃物加工、销售；销售金属材料、焦炭、化工产品、机械电器设备、建筑材料、通用设备、五金、家具、装饰材料；设备租赁(汽车除外)；经营电信业务；保险代理业务；保险经纪业务；装卸搬运；软件开发；广告设计、代理；仓储服务；技术开发、技术咨询、技术转让、技术服务、技术培训；投资及投资管理。

本财务报表及财务报表附注业经本公司第八届董事会第二次会议于2023年4月19日批准。

## 2、合并财务报表范围

本公司以“控制”为合并基础，合并范围包括子公司首钢京唐钢铁联合有限责任公司、北京首钢冷轧薄板有限公司、迁安首钢冶金科技有限公司、首钢智新迁安电磁材料有限公司、北京首钢新能源汽车材料科技有限公司、北京首钢钢贸投资管理有限公司。详见本节“八、合并范围的变动”、本节“九、在其他主体中的权益”。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本财务报表按照财政部发布的企业会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定(统称“企业会计准则”)编制。此外，本公司还按照中国证监会《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》(2014 年修订)披露有关财务信息。

### 2、持续经营

本财务报表以持续经营为基础列报。

本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

## 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：

本公司根据自身生产经营特点，确定固定资产折旧、无形资产摊销、研发费用资本化条件以及收入确认政策，具体会计政策详见本节“五、15、固定资产”、“五、20、无形资产”、“五、26、收入”。

### 1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2022 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2022 年的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量等有关信息。

### 2、会计期间

本公司会计期间采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 3、营业周期

本公司的营业周期为 12 个月。

### 4、记账本位币

本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。

本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### (1)同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，按合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。合并对价的账面价值与合并中取得的净资产账面价值的差额调整资本公积(股本溢价)，资本公积(股本溢价)不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并

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

在合并财务报表中，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，按合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积(股本溢价)，资本

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

## (2)非同一控制下的企业合并

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

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

通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并

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

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

## (3)企业合并中有关交易费用的处理

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

## 6、合并财务报表的编制方法

### (1)合并范围

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

### (2)合并财务报表的编制方法

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

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

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

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

### (3) 购买子公司少数股东股权

因购买少数股权新取得的长期股权投资成本与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积(股本溢价)，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### (4) 丧失子公司控制权的处理

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

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

### (5) 分步处置股权直至丧失控制权的处理

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

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

在个别财务报表中，分步处置股权直至丧失控制权的各项交易不属于“一揽子交易”的，结转每一次处置股权相对应的长期股权投资的账面价值，所得价款与处置长期股权投资账面价值之间的差额计入当期投资收益；属于“一揽子交易”的，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

在合并财务报表中，分步处置股权直至丧失控制权时，剩余股权的计量以及有关处置股权损益的核算比照前述“丧失子公司控制权的处理”。在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司自购买日开始持续计算的净资产账面价值份额之间的差额，分别进行如下处理：

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

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

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

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

### (1) 共同经营

共同经营是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

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

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

## (2)合营企业

合营企业是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

现金是指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

无

## 10、金融工具

金融工具是指形成一方的金融资产，并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

### (1)金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

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

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

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

### (2)金融资产分类和计量

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

#### 以摊余成本计量的金融资产

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

- 本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- 该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

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

#### 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

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

- 本公司管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标；
- 该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

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

#### **以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产**

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

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

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

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

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

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

#### **(3)金融负债分类和计量**

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

#### **以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债**

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

#### **以摊余成本计量的金融负债**

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

### 金融负债与权益工具的区分

金融负债，是指符合下列条件之一的负债：

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

权益工具，是指能证明拥有某个企业在扣除所有负债后的资产中剩余权益的合同。

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

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

### (4)金融工具的公允价值

公允价值是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。

本公司以公允价值计量相关资产或负债，假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，本公司假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场(或最有利市场)是本公司在计量日能够进入的交易市场。本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。

以公允价值计量非金融资产的，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

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，优先使用相关可观察输入值，只有在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。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：第一层次输入值，是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值，是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值，是相关资产或负债的不可观察输入值。

每个资产负债表日，本公司对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

### (5)金融资产减值

本公司以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：



- 以摊余成本计量的金融资产；
- 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收款项和债权投资；
- 《企业会计准则第 14 号——收入》定义的合同资产；
- 租赁应收款；
- 财务担保合同(以公允价值计量且其变动计入当期损益、金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的除外)。

### 预期信用损失的计量

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

本公司考虑有关过去事项、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。

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

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

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

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

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

应收票据、应收账款和合同资产

对于应收票据、应收账款、合同资产，无论是否存在重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

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

#### A、应收票据及应收款项融资

- 组合 1：银行承兑汇票
- 组合 2：信用等级较低的银行承兑汇票和商业承兑汇票

#### B、应收账款：应收货款

其他应收款

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

- 其他应收款组合 1：备用金及押金等
- 其他应收款组合 2：其他往来款

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

#### 债权投资、其他债权投资

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

#### 信用风险显著增加的评估

本公司通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

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

- 债务人未能按合同到期日支付本金和利息的情况；
- 已发生的或预期的金融工具的外部或内部信用评级(如有)的严重恶化；
- 已发生的或预期的债务人经营成果的严重恶化；
- 现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化，并将对债务人对本公司的还款能力产生重大不利影响。

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

如果逾期超过 30 日，本公司确定金融工具的信用风险已经显著增加。

#### 已发生信用减值的金融资产

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

- 发行方或债务人发生重大财务困难；
- 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- 本公司出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失。

#### 预期信用损失准备的列报

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

#### 核销

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

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

## (6) 金融资产转移

金融资产转移，是指将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方(转入方)。本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

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

## (7) 金融资产和金融负债的抵销

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

## 11、公允价值计量

公允价值是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。

本公司以公允价值计量相关资产或负债，假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，本公司假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场(或最有利市场)是本公司在计量日能够进入的交易市场。本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。

以公允价值计量非金融资产的，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

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，优先使用相关可观察输入值，只有在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。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：第一层次输入值，是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值，是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值，是相关资产或负债的不可观察输入值。

每个资产负债表日，本公司对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

## 12、存货

### (1) 存货的分类

本公司存货分为原材料、产成品、低值易耗品、自制半成品。

### (2) 发出存货的计价方法

本公司存货取得时按实际成本计价。原材料、产成品、自制半成品发出时采用加权平均法计价。

### (3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货可变现净值是按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。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

资产负债表日，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备，资产负债表日，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

#### (4) 存货的盘存制度

本公司存货盘存制度采用永续盘存制。

#### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

本公司低值易耗品领用时采用一次转销法和分次转销法摊销。

### 13、持有待售资产

#### (1) 持有待售的非流动资产或处置组的分类与计量

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

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

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

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

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

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

持有待售的非流动资产和持有待售的处置组中的资产不计提折旧或进行摊销；持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。被划分为持有待售的联营企业或合营企业的全部或部分投资，对于划分为持有待售的部分停止权益法核算，保留的部分(未被划分为持有待售类别)则继续采用权益法核算；当本公司因出售丧失对联营企业和合营企业的重大影响时，停止使用权益法。

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

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

②可收回金额。

#### (2) 终止经营

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

- ①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区。
- ②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分。
- ③该组成部分是专为转售而取得的子公司。

### (3)列报

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

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

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

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

## 14、长期股权投资

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

### (1)初始投资成本确定

形成企业合并的长期股权投资：同一控制下企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额作为投资成本；非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。

对于其他方式取得的长期股权投资：支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本；发行权益性证券取得的长期股权投资，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

### (2)后续计量及损益确认方法

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

采用成本法核算的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

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

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；

被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积(其他资本公积)。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，并按照本公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，在转换日，按照原股权的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原股权分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资的，与其相关的原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按权益法核算时转入留存收益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日改按《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》进行会计处理，公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；原股权投资相关的其他所有者权益变动转入当期损益。

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

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

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

### (3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

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

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

决权股份时，一般不认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下能够参与被投资单位的生产经营决策，形成重大影响。

#### (4) 持有待售的权益性投资

对联营企业或合营企业的权益性投资全部或部分分类为持有待售资产的，相关会计处理见本节“五、13、持有待售资产”。

对于未划分为持有待售资产的剩余权益性投资，采用权益法进行会计处理。

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

#### (5) 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，计提资产减值的方法见本节“五、21、长期资产减值”。

### 15、固定资产

#### (1) 确认条件

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

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

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

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本公司且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；不符合固定资产资本化后续支出条件的固定资产日常修理费用，在发生时按照受益对象计入当期损益或计入相关资产的成本。对于被替换的部分，终止确认其账面价值。

#### (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	25-43	5	3.80-2.21
机械动力设备	年限平均法	12-28	5	7.92-3.39
运输设备	年限平均法	10	5	9.50
电子设备	年限平均法	10	5	9.50
工业炉窑	年限平均法	13	5	7.31
冶金专业设备	年限平均法	19	5	5.00
工具及其他用具	年限平均法	14-22	5	6.79-4.32

本公司采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本公司确定各类固定资产的年折旧率见上表。其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法详见本节“五、21、长期资产减值”。

每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

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

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。

#### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。

②本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。

③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。

④本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。

⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

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

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

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

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

(6)大修理费用

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

## 16、在建工程

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

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

在建工程计提资产减值方法详见本节“五、21、长期资产减值”。

## 17、工程物资

本公司工程物资是指为在建工程准备的各种物资，包括工程用材料、尚未安装的设备以及为生产准备的工器具等。

购入工程物资按成本计量，领用工程物资转入在建工程，工程完工后剩余的工程物资转作存货。

工程物资计提资产减值方法详见本节“五、21、长期资产减值”。

资产负债表中，工程物资期末余额列示于“在建工程”项目。

## 18、借款费用

### (1)借款费用资本化的确认原则

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

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

②借款费用已经发生；

③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

### (2)借款费用资本化期间



本公司购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化；正常中断期间的借款费用继续资本化。

### (3)借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

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

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

## 19、使用权资产

### (1)使用权资产确认条件

使用权资产是指本公司作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

在租赁期开始日，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；本公司作为承租人发生的初始直接费用；本公司作为承租人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。本公司作为承租人按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》对拆除复原等成本进行确认和计量。后续就租赁负债的任何重新计量作出调整。

### (2)使用权资产的折旧方法

本公司采用直线法计提折旧。本公司作为承租人能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，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。

使用权资产的减值测试方法、减值准备计提方法详见本节“五、21、长期资产减值”。

## 20、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

公司无形资产包括土地使用权、软件等。

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

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：按无形资产的类别、预计使用寿命和预计残值，采用直线法进行摊销。本公司确定各类无形资产的年折旧率如下：

类别	使用寿命	摊销方法	备注
软件	5-10	直线法	10.00-20.00
土地使用权	40-50	直线法	2.00-2.50

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

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

无形资产计提资产减值方法详见本节“六、21、长期资产减值”。

## (2) 内部研究开发支出会计政策

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

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

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

## 21、长期资产减值

对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、固定资产、在建工程、使用权资产、无形资产等(存货、按公允价值模式计量的投资性房地产、递延所得税资产、金融资产除外)的资产减值，按以下方法确定：

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

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

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

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。

减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## 22、长期待摊费用

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

## 23、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

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

根据流动性，职工薪酬分别列示于资产负债表的“应付职工薪酬”项目和“长期应付职工薪酬”项目。

#### 短期薪酬

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

#### (2) 离职后福利的会计处理方法

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

#### 设定提存计划

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险等。

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

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

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

#### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

无

### 24、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

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

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

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

### 25、股份支付

#### (1) 股份支付的种类

本公司股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

#### (2) 权益工具公允价值的确定方法

本公司对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值。选用的期权定价模型考虑以下因素：A、期权的行权价格；B、期权的有效期；C、标的股份的现行价格；D、股价预计波动率；E、股份的预计股利；F、期权有效期内的无风险利率。

**(3)确认可行权权益工具最佳估计的依据**

等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量应当与实际可行权数量一致。

**(4)实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理**

以权益结算的股份支付，按授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；若修改增加了所授予权益工具的数量，则将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式修改股份支付计划的条款和条件，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具（因未满足可行权条件的非市场条件而被取消的除外），本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

**26、收入**

收入确认和计量所采用的会计政策

**(1)一般原则**

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时确认收入。合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

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

①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。

②客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。

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

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

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

- ①本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务。
- ②本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。
- ③本公司已将该商品的实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。
- ④本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。
- ⑤客户已接受该商品或服务。
- ⑥其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

本公司已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利(且该权利取决于时间流逝之外的其他因素)作为合同资产，合同资产以预期信用损失为基础计提减值。本公司拥有的、无条件(仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项列示。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债。

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

## (2)具体方法

本公司收入确认的具体方法如下：

### 销售商品合同

本公司与客户之间的销售商品合同通常仅包含转让钢材等商品的履约义务。本公司通常在综合考虑了下列因素的基础上，以商品控制权转移时点确认收入：取得商品的现时收款权利、商品所有权上的主要风险和报酬的转移、商品的法定所有权的转移、商品实物资产的转移、客户接受该商品。

### 提供服务合同

本公司与客户之间的提供服务合同通常包含提供劳务服务、技术咨询或技术服务的履约义务，由于本公司履约的同时客户即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收入款项，本公司将其作为在某一时段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入，履约进度不能合理确定的除外。本公司按照投入法，根据发生的成本确定提供服务的履约进度。对于履约进度不能合理确定时，本公司已经发生预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

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

无

## 27、合同成本

合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。

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

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

- ①该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关,包括直接人工、直接材料、制造费用(或类似费用)、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本;
- ②该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源;
- ③该成本预期能够收回。

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

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

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

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

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

## 28、政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

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

## 30、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

#### (1) 租赁的识别

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

#### (2) 本公司作为承租人

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

使用权资产的会计政策详见本节“五、19、使用权资产”。

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额采用租赁内含利率计算的现值进行初始计量，无法确定租赁内含利率的，采用增量借款利率作为折现率。租赁付款额包括：固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；取决于指数或比率

的可变租赁付款额；购买选择权的行权价格，前提是承租人合理确定将行使该选择权；行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；以及根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项。后续按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

### 短期租赁

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

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

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

### 低价值资产租赁

低价值资产租赁是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。

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

对于低价值资产租赁，本公司根据每项租赁的具体情况选择采用上述简化处理方法。

### 租赁变更

租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：①该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；②增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，本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。

### (3) 本公司作为出租人

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

### (2) 融资租赁的会计处理方法

融资租赁中，在租赁期开始日本公司按租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值，租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。本公司作为出租人按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。本公司作为出租人取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

应收融资租赁款的终止确认和减值按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》和《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》的规定进行会计处理。

### 经营租赁

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



## 租赁变更

经营租赁发生变更的，本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。

融资租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该变更作为一项单独租赁进行会计处理：①该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；②增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

融资租赁发生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：①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；②假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》关于修改或重新议定合同的规定进行会计处理。

### 31、其他重要的会计政策和会计估计

#### (1) 安全生产费用及维简费

本公司根据财政部、国家发改委、国家安全生产监督管理总局的财企[2012]16 号文的有关规定。冶金企业、交通运输企业以上年度实际营业收入为计提依据，采取超额累退方式计提。

安全生产费用及维简费于提取时计入相关产品的成本或当期损益，同时计入“专项储备”科目。

提取的安全生产费及维简费按规定范围使用时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备；形成固定资产的，先通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

#### (2) 限制性股票

股权激励计划中，本公司授予被激励对象限制性股票，被激励对象先认购股票，如果后续未达到股权激励计划规定的解锁条件，则本公司按照事先约定的价格回购股票。向职工发行的限制性股票按有关规定履行了注册登记等增资手续的，在授予日，本公司根据收到的职工缴纳的认股款确认股本和资本公积(股本溢价)；同时就回购义务确认库存股和其他应付款。

#### (3) 重大会计判断和估计

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

##### 金融资产的分类

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

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

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

### 应收账款预期信用损失的计量

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

### 递延所得税资产

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

### 未上市权益投资的公允价值确定

未上市的权益投资的公允价值是根据具有类似条款和风险特征的项目当前折现率折现的预计未来现金流量。这种估价要求本公司估计预期未来现金流量和折现率，因此具有不确定性。在有限情况下，如果用以确定公允价值的信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。

## 32、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

#### ① 企业会计准则解释第 15 号

财政部于 2021 年 12 月发布了《企业会计准则解释第 15 号》（财会〔2021〕35 号）（以下简称“解释第 15 号”）。

解释第 15 号规定，企业将固定资产达到预定可使用状态前或者研发过程中产出的产品或副产品对外销售（以下统称试运行销售）的，应当按照《企业会计准则第 14 号——收入》、《企业会计准则第 1 号——存货》等规定分别进行会计处理。

该规定自 2022 年 1 月 1 日起施行，企业应当对于财务报表列报最早期间的期初至 2022 年 1 月 1 日之间发生的试运行销售进行追溯调整。

解释第 15 号规定，在判断亏损合同时，企业履行该合同的成本包括履行合同的增量成本和与履行合同直接相关的其他成本的分摊金额。其中，履行合同的增量成本包括直接人工、直接材料等；与履行合同直接相关的其他成本的分摊金额包括用于履行合同的固定资产的折旧费用分摊金额等。该规定自 2022 年 1 月 1 日起施行。企业应当对在 2022 年 1 月 1 日尚未履行完所有义务的合同执行该规定，累积影响数调整施行日当年年初留存收益及其他相关的财务报表项目，不调整前期比较财务报表数据。

采用解释第 15 号未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

#### ② 企业会计准则解释第 16 号

财政部于 2022 年 11 月发布了《企业会计准则解释第 16 号》（财会〔2022〕31 号）（以下简称“解释第 16 号”）。

解释第 16 号规定，对于分类为权益工具的永续债等金融工具，企业应当在确认应付股利时，确认与股利相关的所得税影响。对于所分配的利润来源于以前产生损益的交易或事项，该股利的所得税影响应当计入当期损益；对于所分配的利润来源于以前确认在所有者权益中的交易或事项，该股利的所得税影响应当计入所有者权益项目。上述规定自 2022 年 11 月 30 日起实施。企业应当对发生在 2022 年 1 月 1 日之前且相关金融工具在 2022 年 1 月 1 日尚未终止确认的，涉及所得税影响进行追溯调整。

解释第 16 号规定，企业修改以现金结算的股份支付协议中的条款和条件，使其成为以权益结算的股份支付的，在修改日，企业应当按照所授予权益工具当日的公允价值计量以权益结算的股份支付，将已取得的服务计入资本公积，同时终止确认以现金结算的股份支付在修改日已确认的负债，两者之间的差额计入当期损益。如果由于修改延长或缩短了等待期，企业应当按照修改后的等待期进行上述会计处理。上述规定自 2022 年 11 月 30 日起实施。企业应当对于 2022 年 1 月 1 日之前发生的该类交易调整 2022 年 1 月 1 日留存收益及其他相关财务报表项目，对可比期间信息不予调整。

采用解释第 16 号未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

## (2) 重要会计估计变更

适用 不适用

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	13、9、6
城市维护建设税	应纳流转税额	7、5
企业所得税	应纳税所得额	25
教育费附加	应纳流转税额	3
地方教育附加	应纳流转税额	2

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

2021 年 10 月 25 日，本公司取得了北京市科学技术委员会颁发的高新技术企业证书，证书编号为：GR202111003103，有限期为三年。

2021 年 9 月 14 日，本公司子公司北京首钢冷轧薄板有限公司取得了北京市科学技术委员会颁发的高新技术企业证书，证书编号为：GR202111000699，有限期为三年。

2021 年 9 月 18 日，本公司子公司首钢京唐钢铁联合有限责任公司取得了河北省科学技术委员会颁发的高新技术企业证书，证书编号为：GR202113000808，有限期为三年。

2022 年 10 月 18 日，本公司子公司首钢智新迁安电磁材料有限公司取得了河北省科学技术委员会颁发的高新技术企业证书，证书编号为：GR202213001060，有限期为三年。

根据有关规定，上述公司本期减按 15% 税率征收企业所得税。

自 2019 年 1 月 1 日起，根据财税[2019]13 号《税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。自 2021 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日，根据财税[2021]12 号《关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，在财税（2019）13 号的优惠政策基础上，再减半征收企业所得税。本公司孙公司武汉首钢汽车用材有限公司符合小型微利企业申报条件，按小型微利企业申报所得税。

### 3、其他

无

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	23,581.90	53,404.48
银行存款	8,330,041,178.17	8,536,627,515.03
其他货币资金	1,140,407,761.98	1,748,307,794.48

合计	9,470,472,522.05	10,284,988,713.99
----	------------------	-------------------

其他说明:

(1) 期末, 本公司货币资金中除存在 1,090,407,749.24 元各类保证金、50,000,000.00 元定期存款外, 不存在抵押、质押或冻结、或存放在境外且资金汇回受到限制的款项。

(2) 银行存款中, 包括存款应收利息 849,769.13 元, 这部分利息不属于“现金及现金等价物”。

## 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
银行承兑票据	1,095,803,738.91	606,283,224.59
商业承兑票据	5,595,282,281.94	6,224,093,461.37
合计	6,691,086,020.85	6,830,376,685.96

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	
按组合计提坏账准备的应收票据	6,697,783,804.66	100.00%	6,697,783.81	0.10%	6,691,086,020.85	6,837,213,899.87	100.00%	6,837,213.91	0.10%	6,830,376,685.96
其中:										
组合 1										
组合 2	6,697,783,804.66	100.00%	6,697,783.81	0.10%	6,691,086,020.85	6,837,213,899.87	100.00%	6,837,213.91	0.10%	6,830,376,685.96
合计	6,697,783,804.66	100.00%	6,697,783.81	0.10%	6,691,086,020.85	6,837,213,899.87	100.00%	6,837,213.91	0.10%	6,830,376,685.96

按组合计提坏账准备: 组合 2

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
组合 2	6,697,783,804.66	6,697,783.81	0.10%
合计	6,697,783,804.66	6,697,783.81	

确定该组合依据的说明:

信用等级较低的银行承兑汇票和商业承兑汇票

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

适用 不适用

### (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备	6,837,213.91		139,430.10			6,697,783.81
合计	6,837,213.91		139,430.10			6,697,783.81

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

## (3) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
商业承兑票据	6,190,000.00
合计	6,190,000.00

## (4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据		950,045,846.29
商业承兑票据		5,408,779,162.42
合计		6,358,825,008.71

## (5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
商业承兑票据	5,673,594.85
合计	5,673,594.85

## (6) 本期实际核销的应收票据情况

□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	13,036,557.92	0.86%	13,036,557.92	100.00%		12,828,816.67	0.73%	12,828,816.67	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	1,510,152,204.09	99.14%	60,143,306.99	3.98%	1,450,008,897.10	1,743,972,822.06	99.27%	65,364,428.35	3.75%	1,678,608,393.71
其中：										
合计	1,523,188,762.01	100.00%	73,179,864.91	4.80%	1,450,008,897.10	1,756,801,638.73	100.00%	78,193,245.02	4.45%	1,678,608,393.71

按单项计提坏账准备：单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
3年以上应收账款	7,362,963.07	7,362,963.07	100.00%	账龄较长
逾期追索票据	5,673,594.85	5,673,594.85	100.00%	逾期追索票据
合计	13,036,557.92	13,036,557.92		

按组合计提坏账准备：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	1,492,629,056.11	53,147,749.56	3.56%
1 至 2 年	13,542,310.43	4,032,265.53	29.78%
2 至 3 年	3,980,837.55	2,963,291.90	74.44%
3 年以上			
合计	1,510,152,204.09	60,143,306.99	

确定该组合依据的说明：

无

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

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内(含 1 年)	1,492,629,056.11
1 至 2 年	13,542,310.43
2 至 3 年	3,980,837.55
3 年以上	13,036,557.92
3 至 4 年	7,533,726.44
4 至 5 年	2,998,909.66
5 年以上	2,503,921.82
合计	1,523,188,762.01

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备	12,828,816.67	207,741.25				13,036,557.92
按组合计提坏账准备	65,364,428.35		5,221,121.36			60,143,306.99
合计	78,193,245.02	207,741.25	5,221,121.36		0.00	73,179,864.91

## (3) 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

## (4) 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
首钢凯西钢铁有限公司	290,361,751.31	19.06%	10,336,878.35
深圳市比亚迪供应链管理有 限公司	181,675,741.56	11.93%	6,470,080.15
上海振华重工(集团)股份有 限公司	134,179,518.89	8.81%	4,776,790.86
中国石化国际事业有限公司	102,744,407.80	6.75%	3,659,071.64
中国第一汽车股份有限公司	87,218,758.86	5.73%	3,106,151.41
合计	796,180,178.42	52.28%	

## (5) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

## (6) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

## 4、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	3,489,134,871.56	4,015,188,495.05
合计	3,489,134,871.56	4,015,188,495.05

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：

本公司所属部分子公司视日常资金管理的需要将大部分银行承兑汇票进行贴现和背书，故将该银行承兑汇票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。

## 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	630,526,142.92	99.07%	1,187,511,241.63	99.58%
1至2年	4,353,052.19	0.68%	2,390,257.98	0.20%
2至3年	859,392.60	0.14%	1,787,907.90	0.15%
3年以上	730,629.27	0.11%	880,589.39	0.07%
合计	636,469,216.98		1,192,569,996.90	

### (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本期按预付对象归集的期末余额前五名预付款项汇总金额 279,454,502.98 元，占预付款项期末余额合计数的比例 43.90%。

单位名称	预付款项 期末余额	占预付款项期末余额 合计数的比例%
唐山曹妃甸港联物流有限公司	87,043,657.93	13.68
首钢集团有限公司	74,027,519.11	11.63
中国铁路北京局集团有限公司天津货运中心	44,372,578.76	6.97
天津津铁鑫诚货运代理有限公司	37,899,945.34	5.95
天津河钢华北贸易有限公司	36,110,801.84	5.67
合计	<b>279,454,502.98</b>	<b>43.90</b>

## 6、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利	200,000.00	
其他应收款	12,968,697.56	16,992,715.92
合计	13,168,697.56	16,992,715.92

### (1) 应收利息

#### 1) 应收利息分类

适用 不适用

#### 2) 重要逾期利息

适用 不适用

#### 3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

## (2) 应收股利

## 1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
广州京海航运有限公司	200,000.00	
合计	200,000.00	

## 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

□适用 不适用

## 3) 坏账准备计提情况

□适用 不适用

## (3) 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
备用金	1,550,710.10	2,928,009.49
保证金、押金	11,399,556.26	12,643,770.00
其他往来款	5,110,002.96	6,381,935.32
法院扣押	2,305,049.60	2,821,337.60
合计	20,365,318.92	24,775,052.41

## 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	461,878.85	925,618.32	6,394,839.32	7,782,336.49
2022 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	32,133.03			32,133.03
本期转回		180,127.16	237,721.00	417,848.16
2022 年 12 月 31 日余额	494,011.88	745,491.16	6,157,118.32	7,396,621.36

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内(含 1 年)	9,880,237.95
1 至 2 年	3,309,333.81
2 至 3 年	143,721.00
3 年以上	7,032,026.16
3 至 4 年	1,074,861.94
4 至 5 年	813,907.90
5 年以上	5,143,256.32
合计	20,365,318.92

## 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	



按单项计提坏账准备	6,394,839.32		237,721.00			6,157,118.32
按组合计提坏账准备	1,387,497.17	32,133.03	180,127.16			1,239,503.04
合计	7,782,336.49	32,133.03	417,848.16	0.00	0.00	7,396,621.36

## 4) 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 □不适用

## 5) 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
华晨宝马汽车有限公司	保证金	6,000,000.00	1年以下	29.46%	300,000.00
河南太行振动机械股份有限公司 官司	法院扣押	2,305,049.60	5年以上	11.32%	2,305,049.60
5年以上其他往来款	其他往来	2,000,000.00	5年以上	9.82%	2,000,000.00
备用金	备用金	1,550,710.10	1~5年	7.61%	483,358.60
中国石化国际事业有限公司	保证金	1,039,331.06	1年以下	5.10%	51,966.55
合计		12,895,090.76		63.31%	5,140,374.75

## 6) 涉及政府补助的应收款项

□适用 □不适用

## 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 □不适用

## 8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 □不适用

## 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	2,887,646,758.41	42,207,819.20	2,845,438,939.21	3,773,690,951.92	44,544,258.60	3,729,146,693.32
库存商品	5,232,868,448.19	300,694,621.62	4,932,173,826.57	4,461,908,245.34	102,584,159.77	4,359,324,085.57
低值易耗品	605,976,815.09		605,976,815.09	528,353,704.73		528,353,704.73
自制半成品	3,576,657,167.28		3,576,657,167.28	3,808,677,560.29		3,808,677,560.29
合计	12,303,149,188.97	342,902,440.82	11,960,246,748.15	12,572,630,462.28	147,128,418.37	12,425,502,043.91

## (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	44,544,258.6			2,336,439.40		42,207,819.2

	0				0
库存商品	102,584,159.77	402,994,496.88		204,884,035.03	300,694,621.62
合计	147,128,418.37	402,994,496.88		207,220,474.43	342,902,440.82

无

## (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
进项税额	2,814,012.14	267,822,797.14
待认证进项税额	655,944,515.37	429,476,806.82
预缴所得税	200,264,001.14	20,063,782.91
委托贷款	166,880,103.67	147,227,500.00
碳排放权资产	40,317.17	74,842.65
合计	1,025,942,949.49	864,665,729.52

## 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											
唐山国兴实业有限公司	36,287,575.86			3,895,285.46		385.62	2,000,000.00			38,183,246.94	
唐山中泓炭素化工有限公司	21,536,229.44			-11,895,926.23						9,640,303.21	
唐山首钢京唐西山焦化有限责任公司	1,113,168,103.04			28,070,751.94		2,904,776.06	46,000,000.00			1,098,143,631.04	
小计	1,170,991,908.34			20,070,111.17		2,905,161.68	48,000,000.00			1,145,967,181.19	
二、联营企业											
唐山唐曹铁路有限责任公司	382,410,987.12			-69,780,414.90		115,080.97				312,745,653.19	
唐山曹妃甸盾石新型建材有限公司	79,041,891.73			925,107.71			12,500,000.00			67,466,999.44	
迁安中	1,098,			-						891,51	

化煤化工有 限责任公 司	085,35 2.91			206,57 4,842. 59						0,510. 32	
北京首 新晋元 管理咨 询中心 (有限 合伙)	112,71 5,820. 57			24,947 ,007.1 6			15,232 ,424.7 4			122,43 0,402. 99	
北京鼎 盛成包 装材料 有限公 司	13,987 ,090.3 6			2,843, 468.38						16,830 ,558.7 4	
宁波首 钢浙金 钢材有 限公司	20,677 ,157.6 8			13,516 .21			479,66 8.99			20,211 ,004.9 0	
广州京 海航运 有限公 司	30,589 ,124.0 0			- 1,522, 712.70			200,00 0.00			28,866 ,411.3 0	
首钢 (青岛) 钢业有 限公司	56,603 ,361.7 6			1,397, 364.48						58,000 ,726.2 4	
鄂尔多 斯市包 钢首瑞 材料技 术有限 公司	39,028 ,999.7 4		39,193 ,323.9 3	164,32 4.19							
天津物 产首钢 钢材加 工配送 有限公 司	20,347 ,151.8 6			- 3,703, 264.02		49,241 .27				16,693 ,129.1 1	
河北京 冀工贸 有限公 司	7,451, 138.24			3,176, 900.36			2,799, 259.52			7,828, 779.08	
迁安金 隅首钢 环保科 技有限 公司	33,998 ,913.9 7	1,208, 074.76		527,58 0.12						35,734 ,568.8 5	
小计	1,894, 936.98 9.94	1,208, 074.76	39,193 ,323.9 3	- 247,58 5,965. 60		164,32 2.24	31,211 ,353.2 5			1,578, 318,74 4.16	
合计	3,065, 928,89 8.28	1,208, 074.76	39,193 ,323.9 3	- 227,51 5,854. 43		3,069, 483.92	79,211 ,353.2 5			2,724, 285,92 5.35	

## 10、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
北京铁科首钢轨道技术有限公司	197,880,464.00	226,566,944.00
五矿特钢(东莞)有限责任公司	4,103,981.86	3,608,571.79
迁安首嘉建材有限公司	5,456,139.10	13,765,068.94
迁安中石油昆仑燃气有限公司	19,084,152.28	14,937,088.81
五矿天威钢铁有限公司	6,241,396.57	6,023,090.43
合计	232,766,133.81	264,900,763.97

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
北京铁科首钢轨道技术有限公司	2,812,400.00	188,179,264.00				
五矿特钢(东莞)有限责任公司			896,018.14			
迁安首嘉建材有限公司			17,410,235.90			
迁安中石油昆仑燃气有限公司	2,802,482.12	17,284,152.28				
五矿天威钢铁有限公司			978,603.43			
合计	5,614,882.12	205,463,416.28	19,284,857.47			

## 11、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	79,234,007.60	80,000,000.00
合计	79,234,007.60	80,000,000.00

其他说明：

种类	期末余额	上年年末余额
北京首新金安股权投资合伙企业(有限合伙)	79,234,007.60	80,000,000.00

说明：本公司关于首新金安公允价值及投资情况，详见本节“九、3、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益”和“十一、公允价值的披露”。

## 12、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	93,331,072,969.17	97,227,169,862.20
合计	93,331,072,969.17	97,227,169,862.20

## (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机械动力设备	运输设备	电子设备	工业炉窑	冶金专用设备	工具及其他用具	合计
一、账面原值：								
1. 期初余额	37,792,567,408.57	42,412,123,945.38	2,546,920,936.91	9,616,910,484.31	1,247,475,999.21	66,252,907,958.61	1,051,560,125.71	160,920,466,858.70
2. 本期增加金额	1,206,275,181.97	5,185,702,944.01	289,943,324.55	694,317,859.88	80,643,283.20	-3,741,466,309.74	75,623,199.43	3,791,039,483.30
(1) 购置	3,195,623.52	32,138,396.08	17,093,084.36	44,511,939.02	188,000.00	26,232,007.07	840,248.86	124,199,298.91
(2) 在建工程转入	1,203,079,558.45	5,153,564,547.93	272,850,240.19	649,805,920.86	80,455,283.20	-3,767,698,316.81	74,782,950.57	3,666,840,184.39
(3) 企业合并增加								
3. 本期减少金额	64,302,967.36	51,477,877.89	18,411,599.67	5,544,101.52		45,714,201.08	679,033.27	186,129,780.79
(1) 处置或报废	64,302,967.36	44,287,490.10	18,411,599.67	5,544,101.52		30,535,620.54	679,033.27	163,760,812.46
(2) 其他减少		7,190,387.79				15,178,580.54		22,368,968.33
4. 期末余额	38,934,539,623.18	47,546,349,011.50	2,818,452,661.79	10,305,684,242.67	1,328,119,282.41	62,465,727,447.79	1,126,504,291.87	164,525,376,561.21
二、累计折旧								
1. 期初余额	10,205,522,708.98	14,974,748,302.71	1,654,267,578.30	5,435,628,418.41	578,655,337.28	30,482,174,232.58	362,300,418.24	63,693,296,996.50
2. 本期增加金额	2,069,060,491.97	4,635,493,944.85	359,545,483.57	1,130,503,478.30	66,285,323.87	-782,296,390.70	127,894,550.33	7,606,486,882.19
(1) 计提	1,159,589,038.26	2,394,221,623.58	200,256,415.24	652,504,341.83	65,980,588.15	2,997,697,043.63	136,237,831.50	7,606,486,882.19
(2) 其他增加	909,471,453.71	2,241,272,321.27	159,289,068.33	477,999,136.47	304,735.72	-3,779,993,434.33	8,343,281.17	
3. 本期减少金额	22,414,353.38	35,688,387.94	15,527,506.98	5,101,660.72		26,106,271.48	642,106.15	105,480,286.65
(1) 处置或报废	22,414,353.38	32,298,406.98	15,527,506.98	5,101,660.72		19,695,172.80	642,106.15	95,679,207.01
(2) 其他减少		3,389,980.96				6,411,098.68		9,801,079.64
4. 期末余额	12,252,168,847.57	19,574,553,859.62	1,998,285,554.89	6,561,030,235.99	644,940,661.15	29,673,771,570.40	489,552,862.42	71,194,303,592.04
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) 处置或报废								

4. 期末余额									
四、账面价值									
1. 期末账面价值	26,682,370,775.61	27,971,795,151.88	820,167,106.90	3,744,654,006.68	683,178,621.26	32,791,955,877.39	636,951,429.45	93,331,072,969.17	
2. 期初账面价值	27,587,044,699.59	27,437,375,642.67	892,653,358.61	4,181,282,065.90	668,820,661.93	35,770,733,726.03	689,259,707.47	97,227,169,862.20	

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

□适用 □不适用

## (3) 通过经营租赁租出的固定资产

项目	账面价值
房屋及建筑物	54,375,551.85

## (4) 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
北京首钢冷轧薄板有限公司房产	34,888,371.00	产权证正在办理
首钢京唐钢铁联合有限责任公司房产	10,452,783,176.18	待公司完善所占用一期工程土地的相关手续后办理
北京首钢钢贸投资管理有限公司房产	175,670,446.03	产权证正在办理

## (5) 固定资产清理

□适用 □不适用

## 13、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	7,598,541,035.50	6,566,873,922.61
工程物资	75,108,817.27	619,893,915.94
合计	7,673,649,852.77	7,186,767,838.55

## (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
首钢京唐一期及技改工程	3,076,233,760.72		3,076,233,760.72	2,042,734,311.07		2,042,734,311.07
首钢京唐二期工程				21,094,822.03		21,094,822.03
新能源汽车电工钢项目	37,653,248.54		37,653,248.54	997,385,082.19		997,385,082.19
首钢智新取向二期工程	1,314,052,905.22		1,314,052,905.22	672,933,269.19		672,933,269.19
首钢智新高端热处理工程	183,731,602.88		183,731,602.88			
其他工程	2,986,869,518.14		2,986,869,518.14	2,832,726,438.13		2,832,726,438.13
合计	7,598,541,035.50		7,598,541,035.50	6,566,873,922.61		6,566,873,922.61

## (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	本期转入	本期其他	期末余额	工程累计	工程进度	利息资本	其中：	本期利息	资金来源
------	-----	------	------	------	------	------	------	------	------	-----	------	------

			金额	固定 资产 金额	减少 金额		投入 占预 算比 例		化累 计金 额	本期 利息 资本 化金 额	资本 化率	
新能 源汽 车电 工钢 项目	1,979 ,440, 000.0 0	997,3 85,08 2.19	665,6 63,66 9.96	1,625 ,395, 503.6 1		37,65 3,248 .54	94.96 %	已暂 估转 固	19,98 3,166 .66	12,33 5,416 .66	4.05%	其他
首钢 智新 取向 二期 工程	1,683 ,200, 000.0 0	672,9 33,26 9.19	641,1 19,63 6.03			1,314 ,052, 905.2 2	88.23 %	正在 进行 设备 安装				其他
首钢 智新 高端 热处 理工 程	1,948 ,560, 000.0 0		183,7 31,60 2.88			183,7 31,60 2.88	10.65 %	正在 进行 土建 施工				其他
合计	5,611 ,200, 000.0 0	1,670 ,318, 351.3 8	1,490 ,514, 908.8 7	1,625 ,395, 503.6 1		1,535 ,437, 756.6 4			19,98 3,166 .66	12,33 5,416 .66	4.05%	

## (3) 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 □不适用

## (4) 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
专用材料	12,234,976.7 1		12,234,976.7 1	17,081,983.6 6		17,081,983.6 6
专用设备	62,873,840.5 6		62,873,840.5 6	602,811,932. 28		602,811,932. 28
合计	75,108,817.2 7		75,108,817.2 7	619,893,915. 94		619,893,915. 94

## 14、使用权资产

单位：元

项目	房屋及建筑物	土地使用权	运输设备	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	116,101,586.50	311,888.26	474,802.94	116,888,277.70
2. 本期增加金额	-124,860.87			-124,860.87
租赁负债调整	-124,860.87			-124,860.87
3. 本期减少金额				
4. 期末余额	115,976,725.63	311,888.26	474,802.94	116,763,416.83
二、累计折旧				
1. 期初余额	16,440,339.87	55,860.60	112,079.59	16,608,280.06
2. 本期增加金额	16,774,378.68	55,860.60	217,538.04	17,047,777.32
(1) 计提	16,774,378.68	55,860.60	217,538.04	17,047,777.32
3. 本期减少金额				
(1) 处置				

4. 期末余额	33,214,718.55	111,721.20	329,617.63	33,656,057.38
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	82,762,007.08	200,167.06	145,185.31	83,107,359.45
2. 期初账面价值	99,661,246.63	256,027.66	362,723.35	100,279,997.64

其他说明：

本公司确认与短期租赁和低价值资产租赁相关的租赁费用见本节“十五、2、其他-租赁”。

## 15、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	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	4,589,498,925.91			435,479,121.74	5,024,978,047.65
2. 本期增加金额	1,946,285.00			61,996,396.65	63,942,681.65
(1) 购置	1,946,285.00			61,996,396.65	63,942,681.65
(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	4,591,445,210.91			497,475,518.39	5,088,920,729.30
二、累计摊销					
1. 期初余额	885,069,827.56			122,249,951.73	1,007,319,779.29
2. 本期增加金额	95,168,873.25			79,524,948.65	174,693,821.90
(1) 计提	95,168,873.25			79,524,948.65	174,693,821.90
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	980,238,700.81			201,774,900.38	1,182,013,601.19
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	3,611,206,510.10			295,700,618.01	3,906,907,128.11
2. 期初账面价值	3,704,429,098.35			313,229,170.01	4,017,658,268.36

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。

### (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
----	------	-----------



项目	账面价值	未办妥产权证书原因
首钢迁钢土地	61,973,257.95	正在办理过程中

## 16、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	1,226,463.57	2,898,000.00	588,715.53		3,535,748.04
合计	1,226,463.57	2,898,000.00	588,715.53		3,535,748.04

## 17、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	505,555,574.09	79,322,751.40	337,661,843.04	54,026,814.61
内部交易未实现利润	269,210,907.64	40,381,636.15	323,189,435.59	48,478,415.34
应付职工薪酬提取金额	11,804,882.71	1,770,732.41	11,854,543.71	1,778,181.56
递延收益	376,219,302.71	56,819,612.63	222,651,867.20	33,808,482.45
资产摊销差异	5,629,387.82	844,408.16	6,443,561.93	966,534.25
在建工程试车利润	311,745,046.78	46,761,757.02	330,082,990.71	49,512,448.61
使用权资产摊销差异	3,523,175.04	755,873.27	2,078,979.09	437,933.60
股权激励	6,855,496.85	1,052,157.60	4,643,140.32	712,612.87
亏损计提	1,164,313,511.12	174,647,026.67		
合计	2,654,857,284.76	402,355,955.31	1,238,606,361.59	189,721,423.29

## (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
其他权益工具投资公允价值变动	186,178,558.81	27,926,783.87	218,313,188.97	32,746,978.38
在建工程试车费用	1,085,461,580.60	162,819,237.09	1,174,742,095.80	176,211,314.37
股权处置收益	83,212,329.87	20,803,082.47		
设备加计扣除	1,938,128,392.15	290,719,258.83		
合计	3,292,980,861.43	502,268,362.26	1,393,055,284.77	208,958,292.75

## (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		402,355,955.31		189,721,423.29
递延所得税负债		502,268,362.26		208,958,292.75

## (4) 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	56,162,050.68	111,280,769.32
可抵扣亏损	2,051,259,102.58	136,319,094.41
合计	2,107,421,153.26	247,599,863.73

## (5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2022 年		32,710,500.17	
2023 年	33,894,110.96	33,894,110.96	
2024 年	34,063,776.18	34,359,166.04	

2025 年	18,967,253.01	20,479,539.98	
2026 年	14,769,965.09	14,875,777.26	
2027 年	1,949,563,997.34		
合计	2,051,259,102.58	136,319,094.41	

## 18、其他非流动资产

适用 不适用

## 19、短期借款

### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	1,090,000.00	19,753,215.18
保证借款	6,907,003,333.35	8,787,335,054.82
信用借款	22,671,912,770.04	16,471,285,046.25
合计	29,580,006,103.39	25,278,373,316.25

短期借款分类的说明：

银行质押借款 1,090,000.00 元由账面价值 1,090,000.00 元的已贴现但尚未到期不可终止确认的票据作为质押。

### (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

## 20、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	7,141,510,000.00	6,915,076,896.08
银行承兑汇票	120,000,000.00	573,853,897.69
合计	7,261,510,000.00	7,488,930,793.77

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

## 21、应付账款

### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	17,215,600,362.40	16,618,588,143.52
工程款	2,594,994,121.65	3,578,906,476.13
合计	19,810,594,484.05	20,197,494,619.65

### (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
北京首钢特殊钢有限公司	94,949,940.33	合同执行中
北京特宇板材有限公司	85,095,430.63	合同执行中
北京首钢资源综合利用科技开发有限公司	57,690,426.64	合同执行中
福建龙净环保股份有限公司	33,069,015.00	合同执行中
鞍钢建设集团有限公司	25,027,906.68	合同执行中
合计	295,832,719.28	

## 22、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收产品销售款	4,508,016,725.74	5,230,456,327.37
合计	4,508,016,725.74	5,230,456,327.37

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

## 23、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	492,938,709.78	4,336,724,255.42	4,236,525,787.96	593,137,177.24
二、离职后福利-设定提存计划	21,456,165.20	497,033,781.76	496,720,694.60	21,769,252.36
三、辞退福利		70,727,831.32	70,727,831.32	
四、一年内到期的其他福利	5,170,000.00	5,890,000.00	5,170,000.00	5,890,000.00
合计	519,564,874.98	4,910,375,868.50	4,809,144,313.88	620,796,429.60

### (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	97,121,464.93	3,124,590,654.26	3,075,947,905.03	145,764,214.16
2、职工福利费		358,005,240.87	358,005,240.87	
3、社会保险费	149,464,466.92	345,078,313.01	318,211,452.87	176,331,327.06
其中：医疗保险费	149,116,813.18	305,743,729.80	278,737,241.72	176,123,301.26
工伤保险费	346,094.64	39,244,991.20	39,384,555.19	206,530.65
生育保险费	1,559.10	89,592.01	89,655.96	1,495.15
4、住房公积金	50,567.00	343,748,321.29	343,746,789.29	52,099.00
5、工会经费和职工教育经费	246,302,210.93	121,444,215.02	96,756,888.93	270,989,537.02
股权激励		43,289,500.60	43,289,500.60	
其他短期薪酬		568,010.37	568,010.37	
合计	492,938,709.78	4,336,724,255.42	4,236,525,787.96	593,137,177.24

### (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	9,325,670.10	479,074,594.41	478,745,713.64	9,654,550.87
2、失业保险费	12,130,495.10	17,959,187.35	17,974,980.96	12,114,701.49
合计	21,456,165.20	497,033,781.76	496,720,694.60	21,769,252.36

其他说明：

辞退福利

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
职工安置补偿	--	70,727,831.32	70,727,831.32	--

## 24、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	112,823,148.09	62,122,718.96
企业所得税	6,615,902.30	317,223,625.65
城市维护建设税	939,514.85	8,001,876.62
土地使用税	440,536.03	440,536.03
房产税	1,014,521.32	869,141.45
教育费附加	681,006.31	6,022,083.47
资源税	4,912,568.40	7,531,618.50
印花税	33,470,591.03	8,864,862.42
个人所得税	2,812,207.41	3,797,661.67
环境保护税	8,567,976.00	10,336,189.53

其他	22,444.66	
合计	172,300,416.40	425,210,314.30

## 25、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付股利	11,440,046.38	
其他应付款	2,750,379,230.31	3,082,192,028.33
合计	2,761,819,276.69	3,082,192,028.33

### (1) 应付利息

单位：元

□适用 □不适用

### (2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
首钢集团有限公司	2,806,049.55	
北京首新晋元管理咨询中心(有限合伙)	6,475,498.15	
迁安京冀股权投资基金(有限合伙)	2,158,498.68	
合计	11,440,046.38	

### (3) 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	6,137,315.23	6,242,141.60
保证金	35,705,705.74	35,537,715.10
首钢集团往来款	56,575,231.05	57,154,287.37
首钢集团矿业公司往来款	796,194,091.55	2,066,250,402.53
限制性股票回购义务	210,930,850.00	210,930,850.00
智新二轮融资增资款	990,787,728.36	
其他往来款	654,048,308.38	706,076,631.73
合计	2,750,379,230.31	3,082,192,028.33

#### 2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

□适用 □不适用

## 26、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	1,480,490,424.42	10,404,580,520.24
一年内到期的应付债券	2,528,468,055.61	28,468,055.61
一年内到期的长期应付款	15,781,907.85	3,407,794.44
一年内到期的租赁负债	14,027,634.72	14,837,257.91
合计	4,038,768,022.60	10,451,293,628.20

其他说明：

### (1) 一年内到期的长期借款

项目	期末余额	上年年末余额
保证借款	613,355,833.34	413,924,166.67
信用借款	867,134,591.08	9,990,656,353.57
合计	1,480,490,424.42	10,404,580,520.24

## (2) 一年内到期的应付债券

项目	期末余额	上年年末余额
20 首迁 01(应计利息)	2,528,468,055.61	28,468,055.61

## (3) 一年内到期的长期应付款

项目	期末余额	上年年末余额
应付融资租赁款	15,781,907.85	3,407,794.44
合计	15,781,907.85	3,407,794.44

## 27、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券	1,006,213,698.66	1,007,299,452.05
待转销项税额	724,801,203.37	901,212,275.43
已背书未到期票据	6,357,735,008.71	6,313,495,809.15
合计	8,088,749,910.74	8,222,007,536.63

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
超短期融资券 1	1,000,000.00	2021/9/16	239 天	1,000,000.00	1,007,299.45	0.00	9,004,931.51		1,016,304.38	3.56
超短期融资券 2	1,000,000.00	2022/5/20	188 天	1,000,000.00	0.00	1,000,000.00	10,369.86		1,010,301.36	9.86
超短期融资券 3	1,000,000.00	2022/8/19	248 天	1,000,000.00	0.00	1,000,000.00	6,213,698.66			1,006,213.69
合计				3,000,000.00	1,007,299.45	2,000,000.00	25,520,000.03		2,026,605.75	1,006,213.69

## 28、长期借款

## (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	9,413,355,833.34	9,813,924,166.67
信用借款	2,661,484,591.08	12,283,366,353.57
减：一年内到期的长期借款	-1,480,490,424.42	-10,404,580,520.24
合计	10,594,350,000.00	11,692,710,000.00

## 29、应付债券

## (1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通债券		2,500,000,000.00
合计		2,500,000,000.00

## (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	面值	发行日	债券期	发行金	期初余	本期发	按面值	溢折价	本期偿	减：一	期末余
-----	----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----

称		期	限	额	额	行	计提利息	摊销	还	年内到期	额
20 首迁 01	2,500, 000.00 0.00	2020- 9-15	五年	2,500, 000.00 0.00	2,500, 000.00 0.00		99,500 ,000.0 0		99,500 ,000.0 0	2,500, 000.00 0.00	0
合计		---		2,500, 000.00 0.00	2,500, 000.00 0.00		99,500 ,000.0 0		99,500 ,000.0 0	2,500, 000.00 0.00	0.00

## (3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

无

## (4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

无

## 30、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁负债	86,467,471.51	100,960,468.26
减：一年内到期的租赁负债	-14,027,634.72	-14,837,257.91
合计	72,439,836.79	86,123,210.35

其他说明：

2022 年计提的租赁负债利息费用金额为人民币 4,408,691.60 元，计入财务费用-利息支出中。

## 31、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款		12,359,657.85
专项应付款	2,300,000.00	2,300,000.00
合计	2,300,000.00	14,659,657.85

## (1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付融资租赁款	15,781,907.85	15,767,452.29
减：一年内到期长期应付款	15,781,907.85	3,407,794.44
合计		12,359,657.85

## (2) 专项应付款

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
研发资金	2,300,000.00			2,300,000.00	
合计	2,300,000.00			2,300,000.00	

## 32、长期应付职工薪酬

## (1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
二、辞退福利	23,239,569.30	21,310,000.00
三、其他长期福利	65,216,081.72	64,980,000.00
减：一年内到期的长期应付职工薪酬	-5,890,000.00	-5,170,000.00
合计	82,565,651.02	81,120,000.00

## (2) 设定受益计划变动情况

适用 不适用

## 33、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	404,010,785.39	108,685,396.00	39,834,299.49	472,861,881.90	
合计	404,010,785.39	108,685,396.00	39,834,299.49	472,861,881.90	--

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
进口设备 贴息资金	13,335,34 0.67			1,229,110 .56			12,106,23 0.11	与资产相 关
迁钢冷轧 工程信息 化项目	375,000.2 4			99,999.96			275,000.2 8	与资产相 关
国家工信 部能源中 心建设项 目款	4,000,000 .24			2,000,000 .36			1,999,999 .88	与资产相 关
迁安市财 政局专项 资金拨款	4,200,000 .00			60,869.58			4,139,130 .42	与资产相 关
热轧板带 钢 tmcp 项 目国家拨 款	1,368,421 .04			105,263.1 6			1,263,157 .88	与资产相 关
迁钢除尘 系统升级 改造	26,105,26 3.24			1,631,578 .92			24,473,68 4.32	与资产相 关
污水深度 治理补助	5,161,851 .80			342,222.2 4			4,819,629 .56	与资产相 关
河北省财 政厅划拨 脱硝工程 专项资金	735,000.0 0			245,000.0 0			490,000.0 0	与资产相 关
环境在线 监测	3,000,000 .00			500,000.0 0			2,500,000 .00	与资产相 关
北京科技 大学拨付 二氧化碳- 氧气混合 喷吹炼钢 工艺技术 及装备示 范项目款	3,929,824 .56			210,526.3 2			3,719,298 .24	与资产相 关
863 课题国 拨经费	834,600.0 0			278,200.0 0			556,400.0 0	与资产相 关
二期热法 海水淡化 工程	17,894,73 6.88			1,052,631 .56			16,842,10 5.32	与资产相 关
冷轧智能 制造项目 补助资金	11,587,50 0.00	11,470,00 0.00		1,832,947 .36			21,224,55 2.64	与资产相 关
基于钢铁 流程余热 利用的海 水淡化技	8,700,000 .00			8,700,000 .00				与资产相 关

术研发								
球团烟气 脱硫项目 环保专项 补助	22,291,57 8.94			1,486,105 .28			20,805,47 3.66	与资产相 关
石灰石料 场封闭项 目环境保 护专项资 金	1,680,000 .00			80,000.00			1,600,000 .00	与资产相 关
多目标优 化炼铁-炼 钢界面智 能化闭环 控制技术 课题经费	2,400,000 .00			2,400,000 .00				与资产相 关
新型金属/ 陶瓷复合 粉末及耐 熔融金属 腐蚀涂层 课题经费	838,100.0 0			838,100.0 0				与资产相 关
钢铁流程 物质流与 能量流智 能协同调 配技术资 金	2,350,000 .00			2,350,000 .00				与资产相 关
3#制氢站 节能减排 奖补	1,018,184 .17			67,878.96			950,305.2 1	与资产相 关
冷轧作业 部镀铝硅 高强度钢 汽车板改 造项	3,065,263 .13			191,578.9 6			2,873,684 .17	与资产相 关
冷轧作业 部高强度 钢十八辊 单机架项 目	11,900,00 0.00			449,056.6 0			11,450,94 3.40	与资产相 关
首钢钢铁 产销一体 化经营管 理系统项 目	20,390,00 0.00			617,878.8 0			19,772,12 1.20	与资产相 关
钢铁流程 绿色化智 能化协同 机制及综 合能效评 价	580,000.0 0			580,000.0 0				与资产相 关
镀锌高强 度汽车板 专用生产 线项目	89,473,68 4.24			5,263,157 .88			84,210,52 6.36	与资产相 关
烧结脱硫 脱销改造	25,789,47 3.70			1,578,947 .36			24,210,52 6.34	与资产相 关
薄板坯连	5,000,000	322,500.0		142,857.1			5,179,642	与资产相



铸连轧工程	.00	0		4			.86	关
降低退火炉外排烟气中氮氧化物浓度改造	6,161,842.15			331,578.84			5,830,263.31	与资产相关
工业机理模型库	4,800,000.00						4,800,000.00	与资产相关
1万吨/d海水淡化项目	8,431,578.95			468,421.04			7,963,157.91	与资产相关
增强制造业核心竞争力专项	78,540,000.00						78,540,000.00	与资产相关
烧结余热发电项目		20,000,000.00		663,716.81			19,336,283.19	与资产相关
炼铁作业部一期高炉热风炉系统综合优化提升项目		24,450,900.00		767,517.04			23,683,382.96	与资产相关
节能减排优化提升项目		13,489,900.00		60,606.06			13,429,293.94	与资产相关
含锌固废处置项目		5,000,000.00		121,359.22			4,878,640.78	与资产相关
高技术产业发展项目		7,000,000.00					7,000,000.00	与资产相关
新能源汽车电工钢项目		698,509.00		347,537.32			350,971.68	与资产相关
高性能取向硅钢项目		19,640,000.00					19,640,000.00	与资产相关
其他与资产相关政府补贴款	17,683,541.44	6,530,755.00		2,306,820.16			21,907,476.28	与资产相关
其他与收益相关政府补贴款	390,000.00	82,832.00		432,832.00			40,000.00	与收益相关
合计	404,010,785.39	108,685,396.00		39,834,299.49			472,861,881.90	

### 34、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
首钢集团有限公司垫付工程款	4,532,018,467.20	4,563,283,607.60
合计	4,532,018,467.20	4,563,283,607.60

### 35、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	6,750,325,	1,069,543,				1,069,543,	7,819,869,

	410.00	760.00			760.00	170.00
--	--------	--------	--	--	--------	--------

其他说明:

①2022年3月31日本公司发行新股1,015,417,369.00股,购买首钢集团有限公司持有的北京首钢国贸投资管理有限公司49.00%股权。致同会计师事务所(特殊普通合伙)对本次新增股本进行了审验,并出具了致同验字(2022)第110C000177号;②2022年5月20日本公司共向8个发行对象非公开发行新股54,126,391股,每股价格人民币5.38元。本次发行后,本公司注册资本变更为7,819,869,170.00元。致同会计师事务所(特殊普通合伙)对本次新增股本进行了审验,并出具了致同验字(2022)第110C000271号验资报告。

### 36、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)	24,856,733,491.93	4,738,436,210.82	--	29,595,169,702.75
其他资本公积	5,043,149.79	43,835,698.96	--	48,878,848.75
合计	24,861,776,641.72	4,782,271,909.78	--	29,644,048,551.50

其他说明,包括本期增减变动情况、变动原因说明:

其他资本公积变动为本公司按照持股比例确认的合营联营企业其他权益变动以及股权激励摊销费用。

### 37、库存股

单位:元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
限制性股票激励计划	210,930,850.00			210,930,850.00
合计	210,930,850.00			210,930,850.00

### 38、其他综合收益

单位:元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得 税前发生 额	减:前期 计入其他 综合收益 当期转入 损益	减:前期 计入其他 综合收益 当期转入 留存收益	减:所得 税费用	税后归属 于母公司	税后归属 于少数股 东	
一、不能 重分类进 损益的其 他综合收 益	185,566,2 10.59	- 32,134,63 0.16			- 4,820,194 .51	- 27,314,43 5.65		158,251,7 74.94
其他 权益工具 投资公允 价值变动	185,566,2 10.59	- 32,134,63 0.16			- 4,820,194 .51	- 27,314,43 5.65		158,251,7 74.94
其他综合 收益合计	185,566,2 10.59	- 32,134,63 0.16			- 4,820,194 .51	- 27,314,43 5.65		158,251,7 74.94

其他说明,包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整:

其他综合收益的税后净额本期发生额为-27,314,435.65元。其中,归属于母公司股东的其他综合收益的税后净额本期发生额为-27,314,435.65元;归属于少数股东的其他综合收益的税后净额的本期发生额为0.00元。

### 39、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	21,054,371.78	110,550,791.17	99,752,852.16	31,852,310.79

合计	21,054,371.78	110,550,791.17	99,752,852.16	31,852,310.79
----	---------------	----------------	---------------	---------------

#### 40、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	1,908,883,208.67			1,908,883,208.67
合计	1,908,883,208.67			1,908,883,208.67

#### 41、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	8,130,868,205.38	1,865,280,919.23
调整后期初未分配利润	8,130,868,205.38	1,865,280,919.23
加：本期归属于母公司所有者的净利润	1,124,540,659.14	7,106,480,663.26
减：提取法定盈余公积		80,205,362.30
应付普通股股利	625,589,533.60	668,542,361.00
应付其他权益持有者的股利	34,120,631.40	92,145,653.81
期末未分配利润	8,595,698,699.52	8,130,868,205.38

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。

#### 42、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	114,602,567,434.30	108,013,843,862.04	129,315,463,715.41	114,564,031,235.41
其他业务	3,539,616,115.17	3,053,711,458.24	3,668,840,952.87	2,830,663,835.12
合计	118,142,183,549.47	111,067,555,320.28	132,984,304,668.28	117,394,695,070.53

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

□是 否

收入相关信息：：

##### (1)营业收入、营业成本按产品类型划分

主要产品类型	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务：				
钢坯	546,474,748.00	473,163,072.64	577,251,931.16	529,612,988.15
热轧	48,304,009,189.85	46,623,686,161.87	55,678,740,307.61	49,137,279,925.26
冷轧	63,569,306,854.33	59,017,610,809.13	69,900,266,273.35	62,263,262,571.46
其他钢铁产品	2,182,776,642.12	1,899,383,818.40	3,159,205,203.29	2,633,875,750.54
小计	114,602,567,434.30	108,013,843,862.04	129,315,463,715.41	114,564,031,235.41
其他业务：				
动力	1,386,026,949.59	1,380,897,100.66	1,151,297,257.25	1,090,178,413.66

主要产品类型	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
固废	1,338,134,781.31	1,199,982,844.66	1,705,579,006.40	1,385,103,949.54
其他	815,454,384.27	472,831,512.92	811,964,689.22	355,381,471.92
小计	3,539,616,115.17	3,053,711,458.24	3,668,840,952.87	2,830,663,835.12
合计	<b>118,142,183,549.47</b>	<b>111,067,555,320.28</b>	<b>132,984,304,668.28</b>	<b>117,394,695,070.53</b>

## (2) 营业收入分解信息

项目	本期发生额
主营业务收入	114,602,567,434.30
其中：在某一时点确认	114,602,567,434.30
在某一时段确认	--
其他业务收入	3,539,616,115.17
合计	<b>118,142,183,549.47</b>

截止 2022 年 12 月 31 日，本公司已签订合同但尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 439,654.80 万元，本公司预计将于 2023 年度全部确认收入。

## 43、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	101,654,296.06	240,494,550.69
教育费附加	74,499,878.54	173,874,358.48
资源税	41,927,760.60	51,626,025.36
房产税	197,700,840.52	196,202,384.06
土地使用税	221,682,543.86	223,625,023.01
车船使用税	336,360.10	336,864.01
印花税	151,537,114.35	138,546,538.99
环境保护税	33,744,422.88	39,374,373.13
其他	177,866.02	349,770.25
合计	823,261,082.93	1,064,429,887.98

其他说明：

各项税金及附加的计缴标准详见本节六、税项。

## 44、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬费用	183,609,735.80	174,833,606.06
折旧与摊销	107,397.02	131,640.69
其他费用	54,279,893.40	38,344,287.63
合计	237,997,026.22	213,309,534.38

## 45、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬费用	668,044,773.52	700,517,923.75
折旧与摊销	336,647,438.61	310,789,699.88
其他费用	266,483,526.93	289,890,312.57
合计	1,271,175,739.06	1,301,197,936.20

## 46、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬费用	575,278,177.87	600,350,698.99
其他费用	51,645,079.49	52,575,686.57
合计	626,923,257.36	652,926,385.56

## 47、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	1,876,045,277.79	2,360,994,534.74
其中：租赁负债利息支出	4,408,691.60	4,895,508.99
减：利息资本化	12,335,416.66	7,647,750.00
利息费用	1,863,709,861.13	2,353,346,784.74
利息收入	132,829,545.65	131,307,065.33
承兑汇票贴息	22,128,963.88	31,976,398.68
汇兑损益	-29,489,525.05	9,582,515.98
手续费及其他	8,064,537.04	-3,192,601.27
合计	1,731,584,291.35	2,260,406,032.80

其他说明：

利息资本化金额已计入在建工程。本期用于计算确定借款费用资本化金额的资本化率为4.05%（上期：4.05%）

## 48、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
与资产相关政府补助	39,401,467.49	24,060,120.26
与收益相关政府补助	33,934,028.23	24,387,236.26
增值税进项加计抵减	646,083.96	4,210,393.94
个人所得税手续费返还	2,160,426.28	1,886,738.46
合计	76,142,005.96	54,544,488.92

## 49、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	-227,515,854.43	93,142,769.92
处置长期股权投资产生的投资收益	-583,440.77	
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	5,614,882.12	2,718,777.38
委托贷款投资收益	11,275,389.73	10,518,170.49
合计	-211,209,023.35	106,379,717.79

## 50、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
其他非流动金融资产：指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产计入当期损益的金融资产	-765,992.40	
合计	-765,992.40	

## 51、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他流动资产坏账损失		-118,133,658.14

应收票据坏账损失	139,430.10	-713,475.06
应收账款坏账损失	5,013,380.11	-9,079,090.99
应收款项融资坏账损失	104,938.54	103,604.74
其他应收款坏账损失	385,715.13	282,710.81
合计	5,643,463.88	-127,539,908.64

## 52、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	-402,994,496.88	-167,567,546.04
合计	-402,994,496.88	-167,567,546.04

## 53、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
固定资产处置利得(损失以“-”填列)	-611,088.11	385,299.27
无形资产处置利得(损失以“-”填列)		3,331,185.95
合计	-611,088.11	3,716,485.22

## 54、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
资产报废、毁损利得	5,051,368.61	4,449,256.58	5,051,368.61
赔偿款	243,985.86	10,638.10	243,985.86
其他	6,008,845.31	2,094,300.29	6,008,845.31
合计	11,304,199.78	6,554,194.97	11,304,199.78

## 55、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
资产报废、毁损损失	61,414,433.22	63,892,628.48	61,414,433.22
赔偿金、违约金	17,550.00	727.98	17,550.00
碳排放配额交易	5,264,317.89	1,464,983.15	5,264,317.89
其他	407,108.31	162,953.79	407,108.31
捐赠支出	978,613.90		978,613.90
合计	68,082,023.32	65,521,293.40	68,082,023.32

## 56、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	219,005,828.78	1,578,636,762.92
递延所得税费用	64,692,649.53	-89,407,543.66
合计	283,698,478.31	1,489,229,219.26

### (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	1,793,113,877.83
按法定/适用税率计算的所得税费用	268,967,081.67
子公司适用不同税率的影响	9,416,049.20

调整以前期间所得税的影响	-167,423.08
非应税收入的影响	-842,232.32
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	9,328,763.06
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-39,016,139.47
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	296,879,494.17
权益法核算的合营企业和联营企业损益	37,956,945.34
研究开发费加成扣除的纳税影响(以“-”填列)	-7,022,222.63
其他	-291,801,837.63
所得税费用	283,698,478.31

## 57、其他综合收益

详见“本节、七、38 其他综合收益”。

## 58、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
收到政府补贴	144,356,668.51	54,359,336.26
收到保证金押金	7,797,264.28	3,208,000.00
收到其他营业外收入	6,252,831.17	2,104,938.39
收到其他往来款	907,256.25	3,663,851.17
收到受限资金	607,900,032.50	
合计	767,214,052.71	63,336,125.82

### (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
费用性支出	386,282,467.41	435,051,105.11
营业外支出	6,667,590.10	1,628,664.92
支付使用受限资金		416,155,620.25
合计	392,950,057.51	852,835,390.28

### (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	132,789,335.69	130,931,269.04
合计	132,789,335.69	130,931,269.04

### (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
金石投资有限公司		300,000,000.00
合计		300,000,000.00

### (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

### (6) 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
财务费用-手续费支出	1,087,113.74	1,735,566.18
偿还集团公司往来款	102,661,561.32	917,013,635.51

支付租赁付款	18,776,827.47	18,974,740.74
支付非公开发行手续费	14,443,431.52	18,562,551.86
归还与武汉中鑫的借款		2,800,000.00
退回柳州小股东投资款		4,996,112.27
合计	136,968,934.05	964,082,606.56

## 59、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	1,509,415,399.52	8,418,676,740.39
加：资产减值准备	397,351,033.00	295,107,454.68
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	7,606,486,882.19	7,378,106,118.45
使用权资产折旧	17,047,777.32	16,608,280.06
无形资产摊销	174,693,821.90	138,072,177.23
长期待摊费用摊销	588,715.53	345,030.83
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)	611,088.11	-3,716,485.22
固定资产报废损失(收益以“－”号填列)	56,363,064.61	59,443,371.90
公允价值变动损失(收益以“－”号填列)	765,992.40	
财务费用(收益以“－”号填列)	1,731,584,291.35	2,260,406,032.80
投资损失(收益以“－”号填列)	211,209,023.35	-106,379,717.79
递延所得税资产减少(增加以“－”号填列)	-212,634,532.02	-41,819,052.19
递延所得税负债增加(减少以“－”号填列)	277,327,181.55	-47,588,491.47
存货的减少(增加以“－”号填列)	-344,414,864.08	-1,447,427,404.02
经营性应收项目的减少(增加以“－”号填列)	850,893,260.68	-2,744,997,757.88
经营性应付项目的增加(减少以“－”号填列)	-2,898,834,775.85	1,627,023,348.36
其他	665,782,138.24	-408,669,801.90
经营活动产生的现金流量净额	10,044,235,497.80	15,393,189,844.23
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	8,329,215,003.68	8,535,871,373.08
减：现金的期初余额	8,535,871,373.08	4,959,913,916.36
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	-206,656,369.40	3,575,957,456.72

### (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	8,329,215,003.68	8,535,871,373.08
其中：库存现金	23,581.90	53,404.48
可随时用于支付的银行存款	8,329,191,409.04	8,535,817,955.86
可随时用于支付的其他货币资金	12.74	12.74
三、期末现金及现金等价物余额	8,329,215,003.68	8,535,871,373.08

其他说明：

公司销售商品收到的票据背书转让的金额为 7,925,903.45 万元。

## 60、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：



说明：“(六)其他”项中金额重大的项目，为同一控制下企业合并矿业球烧 2022 年度 7-11 月过渡期净利润 21,283,644.68 元，上述事项增加合并资本公积 -21,283,644.68 元。

## 61、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	1,140,407,749.24	各类保证金、定期存款
应收票据	328,829,159.08	质押开票
应收账款	24,223,581.32	质押开票
合计	1,493,460,489.64	

## 62、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
财政拨款	108,685,396.00	递延收益	
财政拨款	33,501,196.23	其他收益	33,501,196.23

### (2) 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

采用总额法计入当期损益的政府补助情况

补助项目	种类	本期计入损益的金额	上期计入损益的金额	计入损益的列报项目	与资产相关/与收益相关
稳岗补贴	财政拨款	7,773,848.31	7,645,337.02	其他收益	与收益相关
促进入区企业发展扶持资金	财政拨款	--	2,700,000.00	其他收益	与收益相关
其他与收益相关政府补贴款	财政拨款	25,727,347.92	14,041,899.24	其他收益	与收益相关
合计		33,501,196.23	24,387,236.26		

计入递延收益的政府补助详见本节“七、33”

## 63、其他

无

## 八、合并范围的变更

### 1、同一控制下企业合并

#### (1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润
首钢集团有限公司矿业公司球烧业务	100.00%	受同一母公司控制	2022年11月30日	完成资产、负债及人员的交割连续	10,247,651,850.98	55,404,276.08	13,076,122,185.57	92,145,653.81

其他说明：

2022年11月15日，经本公司2022年度第三次临时股东大会批准，本公司以现金方式收购首钢集团有限公司矿业公司(简称矿业公司)持有的球团、烧结(简称球烧业务)工序有效经营性资产及负债。球烧业务以2022年6月30日为评估基准日，净资产评估作价为1,300,325,799.36元。2022年11月28日，本公司与首钢集团有限公司矿业公司签署《资产收购协议》，确定2022年11月30日为本次收购交割日，收购资产最终确定的作价为1,300,325,799.36元。本公司，已于2022年12月7日支付首

期收购对价款 650,162,899.68 元，剩余收购价款将按协议约定的方式支付。

球烧业务原系本公司的母公司首钢集团的分公司下属经营单位，由于合并前后合并双方均受首钢集团控制且该控制并非暂时性，故本合并属同一控制下的企业合并。本公司于 2022 年 11 月 30 日完成了对球烧业务资产、负债及人员的交割接续，因此合并日确定为 2022 年 11 月 30 日。本公司本次收购球烧业务中取得的各项资产及负债，均按照合并日在被合并方的账面价值计量。

## (2) 合并成本

单位：元

合并成本	首钢集团有限公司矿业公司球烧业务
--现金	1,300,325,799.36
--非现金资产的账面价值	
--发行或承担的债务的账面价值	
--发行的权益性证券的面值	
--或有对价	

## (3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

	合并日	上期期末
资产：		
货币资金		
应收款项		136,824,254.72
存货	386,071,523.33	524,883,808.40
固定资产	1,545,167,347.75	1,594,344,450.58
无形资产	63,235,836.57	61,973,257.95
其他应收款	21,283,644.68	
在建工程	211,170,008.86	49,784,077.48
资产小计	2,226,928,361.19	2,367,809,849.13
负债：		
借款		
应付款项		
应付账款	981,170,128.23	382,223,910.42
应付职工薪酬	15,580,986.38	13,247,733.64
其他应付款		765,924,603.17
长期应付款	88,770,000.00	86,290,000.00
负债小计	1,085,521,114.61	1,247,686,247.23
净资产	1,141,407,246.58	1,120,123,601.90
减：少数股东权益		
取得的净资产	1,141,407,246.58	1,120,123,601.90

## 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	
首钢京唐钢铁联合有限责任公司	唐山	唐山	生产销售	70.18%	29.82%	同一控制下企业合并
北京首钢冷轧薄板有限公司	北京	北京	生产销售	70.28%		通过设立或投资等方式
迁安首钢冶金	迁安	迁安	咨询服务	100.00%		同一控制下企

科技有限公司						业合并
首钢智新迁安电磁材料有限公司	迁安	迁安	生产销售	75.40%	8.90%	通过设立或投资等方式
北京首钢新能源汽车材料科技有限公司	北京	北京	生产销售	45.92%		通过设立或投资等方式
北京首钢钢贸投资管理有限公司	北京	北京	生产销售	100.00%		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：

无

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

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

## (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
北京首钢冷轧薄板有限公司	29.72%	64,341,511.41		-317,199,002.85
首钢智新迁安电磁材料有限公司	15.70%	180,688,410.18	45,895,343.51	1,914,326,127.88

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

## (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
北京首钢冷轧薄板有限公司	2,317,199,255.15	3,836,449,761.31	6,153,649,016.46	2,646,502,899.97	4,570,607,323.65	7,217,110,223.62	2,292,638,370.58	3,982,540,841.55	6,275,179,212.13	2,987,915,522.96	4,574,607,301.55	7,562,522,824.51
首钢智新迁安电磁材料有限公司	5,760,507,592.72	15,459,717,661.10	21,220,225,253.82	7,660,663,373.94	1,401,952,326.63	9,062,615,700.57	4,815,349,946.90	13,874,497,322.96	18,689,847,269.86	7,183,851,434.42	1,118,800,705.05	8,302,652,139.47

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
北京首钢冷轧薄板有限公司	10,781,367,755.25	216,492,299.49	216,492,299.49	92,949,448.40	12,553,753,097.50	164,435,553.57	164,435,553.57	1,166,412,291.28

首钢智新迁安电磁材料有限公司	13,918,944,889.64	1,080,892,444.41	1,080,892,444.41	1,658,031,259.27	13,857,367,585.59	1,082,906,520.97	1,082,906,520.97	2,337,657,467.37
----------------	-------------------	------------------	------------------	------------------	-------------------	------------------	------------------	------------------

## 2、在合营安排或联营企业中的权益

### (1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
一、合营企业						
唐山国兴实业有限公司	唐山市	唐山市	制造	50.00%		权益法
唐山中泓炭素化工有限公司	唐山市	唐山市	化工	50.00%		权益法
唐山首钢京唐西山焦化有限责任公司	唐山市	唐山市	焦化	50.00%		权益法
二、联营企业						
唐山唐曹铁路有限责任公司	唐山市	唐山市	运输	16.19%		权益法
唐山曹妃甸盾石新型建材有限公司	唐山市	唐山市	建材	25.00%		权益法
迁安中化煤化工有限责任公司	迁安市	迁安市	焦化	49.82%		权益法
北京首新晋元管理咨询中心(有限合伙)	北京市	北京市	投资	20.00%		权益法
北京鼎盛成包装材料有限公司	北京市	北京市	制造	45.00%		权益法
宁波首钢浙金钢材有限公司	宁波市	宁波市	制造	40.00%		权益法
广州京海航运有限公司	广州市	广州市	运输	20.00%		权益法
首钢(青岛)钢业有限公司	青岛市	青岛市	制造	35.00%		权益法
天津物产首钢钢材加工配送有限公司	天津市	天津市	制造	35.00%		权益法
河北京冀工贸有限公司	石家庄	石家庄	制造	35.71%		权益法
迁安金隅首钢环保科技有限公司	迁安市	迁安市	建材	35.00%		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

### (2) 重要合营企业的主要财务信息

项目	唐山国兴实业有限公司	唐山中泓炭素化工有限公司	唐山首钢京唐西山焦化有限责任公司
----	------------	--------------	------------------

	期末余额	上年年末 余额	期末余额	上年年末 余额	期末余额	上年年末余 额
流动资产	81,326,897.38	68,956,595.25	4,453,756.17	1,866,851.04	2,203,316,115.22	3,190,992,791.00
其中：现金和现金等价物	15,459,879.44	4,077,794.50	4,153,756.17	1,564,673.04	909,643,194.30	1,254,139,718.41
非流动资产	76,981,144.98	75,006,601.75	595,492,113.45	590,178,060.36	1,384,560,026.25	1,522,676,202.64
资产合计	158,308,042.36	143,963,197.00	599,945,869.62	592,044,911.40	3,587,876,141.47	4,713,668,993.64
流动负债	75,404,455.29	66,004,351.88	580,665,263.21	548,972,452.52	1,384,913,879.38	2,480,101,537.56
非流动负债	6,537,093.21	5,383,693.40	--	--	6,675,000.00	7,231,250.00
负债合计	81,941,548.50	71,388,045.28	580,665,263.21	548,972,452.52	1,391,588,879.38	2,487,332,787.56
净资产	76,366,493.86	72,575,151.72	19,280,606.41	43,072,458.88	2,196,287,262.09	2,226,336,206.08
其中：少数股东权益	--	--	--	--	--	--
归属于母公司的所有者权益	76,366,493.86	72,575,151.72	19,280,606.41	43,072,458.88	2,196,287,262.09	2,226,336,206.08
按持股比例计算的净资产份额	38,183,246.94	36,287,575.86	9,640,303.21	21,536,229.44	1,098,143,631.04	1,113,168,103.04
调整事项						
其中：商誉	--	--	--	--	--	--
未实现内部交易损益	--	--	--	--	--	--
减值准备	--	--	--	--	--	--
其他	--	--	--	--	--	--
对合营企业权益投资的账面价值	38,183,246.94	36,287,575.86	9,640,303.21	21,536,229.44	1,098,143,631.04	1,113,168,103.04
存在公开报价的权益投资的公允价值	--	--	--	--	--	--

续：

项目	唐山国兴实业有限公司		唐山中泓炭素化工有限公司		唐山首钢京唐西山焦化有限责任公司	
	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
营业收入	164,773,046.58	72,575,151.72	--	--	13,921,855.400.28	10,931,089,729.11
财务费用	188,156.32	277,191.32	23,772,275.17	22,071,333.99	32,965,577.94	59,540,904.10
所得税费用	3,565,111.77	4,668,092.98	--	--	-5,515,983.23	23,671,445.98
净利润	7,790,570.91	10,753,141.86	23,791,852.47	174,429,403.75	56,141,503.88	56,774,860.49
终止经营的净利润	--	--	--	--	--	--
其他综合收益	--	--	--	--	--	--
综合收益总额	7,790,570.91	10,753,141.86	23,791,852.47	174,429,403.75	56,141,503.88	56,774,860.49

项目	唐山国兴实业有限公司		唐山中泓炭素化工有限公司		唐山首钢京唐西山焦化有限责任公司	
	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
			2.47	3.75		
企业本期收到的来自合营企业的股利	2,000,000.00	2,000,000.00	--	--	46,000,000.00	--

## (3) 重要联营企业的主要财务信息

项目	唐山唐曹铁路有限责任公司		唐山曹妃甸盾石新型建材有限公司		迁安中化煤化工有限责任公司	
	期末余额	上年年末余额	期末余额	上年年末余额	期末余额	上年年末余额
流动资产	37,615,636.69	200,714,996.01	77,330,625.86	126,804,287.51	2,071,780.230.13	1,965,253.903.76
非流动资产	8,175,281.488.59	8,400,213.950.72	224,215,514.07	235,304,874.32	2,457,397.455.41	2,255,751.305.36
资产合计	8,212,897.125.28	8,600,928.946.73	301,546,139.93	362,109,161.83	4,529,177.685.54	4,221,005.209.12
流动负债	1,026,481.331.40	1,189,477.610.98	31,678,142.16	45,941,594.92	2,727,774.901.17	2,014,924.895.69
非流动负债	5,254,694.650.00	5,049,431.650.00	--	--	20,417,377.09	10,482,966.04
负债合计	6,281,175.981.40	6,238,909.260.98	31,678,142.16	45,941,594.92	2,748,192.278.26	2,025,407.861.73
净资产	1,931,721.143.88	2,362,019.685.75	269,867,997.77	316,167,566.91	1,780,985.407.28	2,195,597.347.39
其中：少数股东权益	--	--	--	--	--	--
归属于母公司的所有者权益	1,931,721.143.88	2,362,019.685.75	269,867,997.77	316,167,566.91	1,780,985.407.28	2,195,597.347.39
按持股比例计算的净资产份额	312,745,653.19	382,410,987.12	67,466,999.44	79,041,891.73	887,363,090.11	1,093,937.932.70
调整事项						
其中：商誉	--	--	--	--	4,147,420.21	4,147,420.21
未实现内部交易损益	--	--	--	--	--	--
减值准备	--	--	--	--	--	--
其他	--	--	--	--	--	--
对联营企业权益投资的账面价值	312,745,653.19	382,410,987.12	67,466,999.44	79,041,891.73	891,510,510.32	1,098,085.352.91
存在公开报价的权益投资的公允价值	--	--	--	--	--	--

续：

项目	北京首新晋元管理咨询中心(有限合伙)		北京鼎盛成包装材料有限公司		迁安金隅首钢环保科技有限公司	
	期末余额	上年年末余额	期末余额	上年年末余额	期末余额	上年年末余额
流动资产	63,963,941.09	204,542,687.73	59,655,006.56	46,604,298.17	32,667,291.24	65,438,102.92
非流动资产	694,420,798.6	492,971,452.05	618,495.7	560,866.81	214,254.25	34,618,324.

项目	北京首新晋元管理咨询中心 (有限合伙)		北京鼎盛成包装材料 有限公司		迁安金隅首钢环保科技 有限公司	
	期末余额	上年年末余额	期末余额	上年年末余额	期末余额	上年年末余额
	3		3		8.49	64
资产合计	758,384,739.72	697,514,139.78	60,273,502.29	47,165,164.98	246,921,549.73	100,056,427.56
流动负债	152,354,244.94	139,570,827.95	22,971,249.27	16,181,730.58	56,004,281.62	2,916,673.38
非流动负债	--	--	--	--	88,818,500.00	--
负债合计	152,354,244.94	139,570,827.95	22,971,249.27	16,181,730.58	144,822,781.62	2,916,673.38
净资产	606,030,494.78	557,943,311.83	37,302,253.02	30,983,434.40	102,098,768.11	97,139,754.18
其中：少数股东权益	--	--	--	--	--	--
归属于母公司的所有者权益	606,030,494.78	557,943,311.83	37,302,253.02	30,983,434.40	102,098,768.11	97,139,754.18
按持股比例计算的净资产份额	122,430,402.99	112,715,820.57	16,786,013.86	13,942,545.49	35,734,568.85	33,998,913.97
调整事项						
其中：商誉	--	--	44,544.87	44,544.87	--	--
未实现内部交易损益	--	--	--	--	--	--
减值准备	--	--	--	--	--	--
其他	--	--	--	--	--	--
对联营企业权益投资的账面价值	122,430,402.99	112,715,820.57	16,830,558.74	13,987,090.36	35,734,568.85	33,998,913.97
存在公开报价的权益投资的公允价值	--	--	--	--	--	--
项目	唐山唐曹铁路有限责任公司		唐山曹妃甸盾石新型建材有限公司		迁安中化煤化工有限责任公司	
	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
营业收入	93,455,166.47	104,729,545.83	440,890,510.08	578,541,511.89	8,253,813.834.07	6,295,880,462.27
净利润	431,009,356.99	418,134,678.91	3,700,430.86	32,185,557.39	414,611,940.11	292,507,527.36
终止经营的净利润	--	--	--	--	--	--
其他综合收益	--	--	--	--	--	--
综合收益总额	431,009,356.99	418,134,678.91	3,700,430.86	32,185,557.39	414,611,940.11	292,507,527.36
企业本期收到的来自联营企业的股利	--	--	12,500,000.00	12,500,000.00	--	--

续

项目	北京首新晋元管理咨询中心 (有限合伙)	北京鼎盛成包装材料 有限公司	迁安金隅首钢环保科技 有限公司
----	------------------------	-------------------	--------------------

	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
营业收入	167,658,027.20	334,174,126.04	147,636,999.45	128,110,940.82	34,551,131.55	16,867,497.02
净利润	123,487,685.42	258,828,753.79	6,318,818.62	5,792,411.77	1,507,371.77	591,396.34
终止经营的净利润	--	--	--	--	--	--
其他综合收益	--	--	--	--	--	--
综合收益总额	123,487,685.42	258,828,753.79	6,318,818.62	5,792,411.77	1,507,371.77	591,396.34
企业本期收到的来自联营企业的股利	15,232,424.74	173,716,946.85	--	--	--	--

#### (4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：		
下列各项按持股比例计算的合计数		
联营企业：		
投资账面价值合计	131,600,050.63	174,696,933.28
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-473,871.48	3,061,477.93
--综合收益总额	-473,871.48	3,061,477.93

#### (5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

无

#### (6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

□适用 □不适用

#### (7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

无

#### (8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

无

### 3、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

#### (1) 未纳入合并范围的结构化主体的基础信息

本公司未纳入合并范围的结构化主体包含本公司参与发起的有限合伙企业—北京首新晋元管理咨询中心(有限合伙)(以下简称“首新晋元基金”)、北京首新金安股权投资合伙企业(有限合伙)(以下简称“首新金安基金”)。根据有限合伙协议的相关规定,本公司对上述合伙企业不具有控制权。

①设立首新晋元基金之目的为将北京市关于发展高精尖产业的相关政策与并购投资的市场化运作相结合,积极响应北京市构建高精尖产业结构的战略目标,推动北京高精尖产业的升级发展,为北京市地方经济发展和产业结构调整做出贡献,并为出资人创造满意的投资回报。

所有合伙人对首新晋元基金的认缴出资总额为合计不低于人民币 10 亿元。本基金合伙人分为普通合伙人和有限合伙人,出资约定情况如下:其中普通合伙人为北京首元新能源投资管理有限公司出资 1,000.00 万元;有限合伙人中约定本公司出资 2 亿元,其他有限合伙人约定合计出资 7.90 亿元。



截止 2022 年 12 月 31 日，首新晋元基金使用各合伙人投入资金开展投资活动，累积对外投资项目共三个，金额为 82,943.21 万元，该基金尚未发生融资行为。

②设立首新金安基金之目的将重点围绕首钢集团体系的龙头企业进行投资，做大做强首钢集团新材料产业，以智新电磁、北冶、贵钢等先进金属材料企业为平台，重点围绕首钢集团具备优势的先进电工钢材料、铸造高温合金和精密合金以及高性能特钢等金属新材料领域。

所有合伙人对首新金安基金的认缴出资总额为合计不低于人民币 207,054.55 万元。本基金合伙人分为普通合伙人和有限合伙人，出资约定情况如下：其中普通合伙人为北京首元新能投资管理有限公司出资 2,070.55 万元；有限合伙人中约定本公司出资 2 亿元，其他有限合伙人约定合计出资 184,984.00 万元。

截止 2022 年 12 月 31 日，首新金安基金已完成资金募集和基金协会的备案工作，累计对外投资项目两个，金额为 23,000.00 万元，该基金尚未发生融资行为。

(2)与权益相关资产负债的账面价值和最大损失敞口

截止 2022 年 12 月 31 日，除已按协议约定缴纳合伙人出资以外，本公司尚无在财务报表中确认的与企业在首新晋元基金和中权益相关的资产和负债。本公司在首新晋元基金中权益的最大损失敞口为 10,588.64 万元。本公司在首新金安基金中权益的最大损失敞口为 2,221.64 万元。

(3)向未纳入合并财务报表范围的结构化主体提供支持的情况

截止 2022 年 12 月 31 日，本公司尚无向首新晋元基金及首新金安基金提供财务支持或其他支持的意图。

(4)未纳入合并财务报表范围的结构化主体的额外信息披露

截止 2022 年 12 月 31 日，本公司尚无需披露的与首新晋元基金及首新金安基金相关的额外信息。

## 十、与金融工具相关的风险

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

### 1、风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，力求降低金融风险对本公司财务业绩的不利影响。基于该风险管理目标，本公司已制定风险管理政策以辨别和分析本公司所面临的风险，设定适当的风险可接受水平并设计相应的内部控制程序，以监控本公司的风险水平。本公司定期审阅这些风险管理政策及有关内部控制系统，以适应市场情况或本公司经营活动的改变。本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险。

#### (1)信用风险

信用风险，是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险。

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、应收票据、应收账款、其他应收款。

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

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

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

本公司应收账款中，前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额的 52.28% (2021 年：45.99%)；本公司其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本公司其他应收款总额的 63.31% (2021 年：59.06%)。

## (2)流动性风险

流动性风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产结算的义务时遇到资金短缺的风险。

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

## 2、资本管理

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

为了维持或调整资本结构，本公司可能会调整融资方式、调整支付给股东的股利金额、向股东返还资本、发行新股与其他权益工具或出售资产以减低债务。

本公司以资产负债率(即总负债除以总资产)为基础对资本结构进行监控。于 2022 年 12 月 31 日，本公司的资产负债率为 65.03% (2021 年 12 月 31 日：67.21%)。

## 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	--	--	--	--
(1) 应收款项融资			3,489,134,871.56	3,489,134,871.56
(2) 其他权益工具投资	197,880,464.00		34,885,669.81	232,766,133.81
(3) 其他非流动金融资产			79,234,007.60	79,234,007.60
持续以公允价值计量的资产总额	197,880,464.00		3,603,254,548.97	3,801,135,012.97
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

相同资产或负债在活跃市场中的报价(未经调整的)。

### 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

直接(即价格)或间接(即从价格推导出)地使用除第一层次中的资产或负债的市场报价之外的可观察输入值。

**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**

资产或负债使用了任何非基于可观察市场数据的输入值(不可观察输入值)。

**5、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**

本公司以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、一年内到期的长期借款、长期借款和应付债券等。

本公司不以公允价值计量的金融资产和金融负债的账面价值与公允价值相差很小，不再详细披露。

**十二、关联方及关联交易****1、本公司的母公司情况**

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本(万元)	母公司对本公司持股比例%	母公司对本公司表决权比例%
首钢集团有限公司	北京市	有限责任公司(国有独资)	2,875,502.50	56.53	56.53

报告期内，母公司注册资本(万元)变化如下：

期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
2,875,502.50	--	--	2,875,502.50

本企业最终控制方是北京市国资委。

**2、本企业的子公司情况**

本企业子公司的情况详见“本节、九、1、在子公司中的权益”。

**3、本企业合营和联营企业情况**

本企业重要的合营或联营企业情况详见“本节、九、2、在合营安排或者联营企业中的权益”。

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
唐山首钢京唐西山焦化有限责任公司	本公司之合营企业
唐山国兴实业有限公司	本公司之合营企业
唐山中泓炭素化工有限公司	本公司之合营企业
唐山唐曹铁路有限责任公司	本公司之联营企业
迁安中化煤化工有限责任公司	本公司之联营企业
北京鼎盛成包装材料有限公司	本公司之联营企业
广州京海航运有限公司	本公司之联营企业
天津物产首钢钢材加工配送有限公司	本公司之联营企业
宁波首钢浙金钢材有限公司	本公司之联营企业
唐山曹妃甸盾石新型建材有限公司	本公司之联营企业
河北京冀工贸有限公司	本公司之联营企业
北京首新晋元管理咨询中心(有限合伙)	本公司之联营企业
首钢(青岛)钢业有限公司	本公司之联营企业
迁安金隅首钢环保科技有限公司	本公司之联营企业

**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
首钢集团财务有限公司	受同一母公司控制
首钢集团有限公司矿业公司	受同一母公司控制
中国首钢国际贸易工程有限公司	受同一母公司控制
北京首钢耐材炉料有限公司	受同一母公司控制
北京首钢建设集团有限公司	受同一母公司控制
北京首钢气体有限公司	受同一母公司控制
北京首钢自动化信息技术有限公司	受同一母公司控制

北京首钢机电有限公司	受同一母公司控制
秦皇岛首钢机械有限公司	受同一母公司控制
迁安首信自动化信息技术有限公司	受同一母公司控制
迁安首实包装服务有限公司	受同一母公司控制
迁安首钢设备结构有限公司	受同一母公司控制
北京速力科技有限公司	受同一母公司控制
北京首冶仪器仪表有限公司	受同一母公司控制
北京首建设备维修有限公司	受同一母公司控制
北京首建恒信劳务有限公司	受同一母公司控制
北京首建恒纪建筑工程有限公司	受同一母公司控制
北京首钢园林绿化有限公司	受同一母公司控制
北京首钢国际工程技术有限公司	受同一母公司控制
北京金安源汽车运输有限公司	受同一母公司控制
北京首钢新钢联科贸有限公司	受同一母公司控制
北京华夏首科科技有限公司	受同一母公司控制
北京首钢饮食有限责任公司	受同一母公司控制
北京首嘉钢结构有限公司	受同一母公司控制
北京首钢铁合金有限公司	受同一母公司控制
北京首钢鲁家山石灰石矿有限公司	受同一母公司控制
秦皇岛首钢黑崎耐火材料有限公司	受同一母公司控制
烟台首钢矿业三维有限公司	受同一母公司控制
天津首钢电气设备有限公司	受同一母公司控制
北京诚信工程监理有限公司	受同一母公司控制
北京首成包装服务有限公司	受同一母公司控制
北京首钢物资贸易有限公司	受同一母公司控制
北京首钢富通电梯有限责任公司	受同一母公司控制
唐山曹妃甸工业区首瀚鑫实业有限公司	受同一母公司控制
通化钢铁股份有限公司	受同一母公司控制
北京首钢华夏工程技术有限公司	受同一母公司控制
首钢环境产业有限公司	受同一母公司控制
北京特宇板材有限公司	受同一母公司控制
秦皇岛中首物流有限公司	受同一母公司控制
北京首钢矿山建设工程有限责任公司	受同一母公司控制
秦皇岛首秦金属材料有限公司	受同一母公司控制
北京首钢实业集团有限公司	受同一母公司控制
北京首钢文化发展有限公司	受同一母公司控制
秦皇岛首秦钢材加工配送有限公司	受同一母公司控制
首钢凯西钢铁有限公司	受同一母公司控制
唐山曹妃甸首实实业有限公司	受同一母公司控制
迁安首钢迁钢宾馆有限公司	受同一母公司控制
北京首钢特殊钢有限公司	受同一母公司控制
北京首钢云翔工业科技有限责任公司	受同一母公司控制
渤海国际会议中心有限公司	受同一母公司控制
迁安首钢兴矿实业有限公司	受同一母公司控制
首钢贵阳特殊钢有限责任公司	受同一母公司控制
唐山首矿铁矿精选有限公司	受同一母公司控制
北京首钢园区综合服务有限公司	受同一母公司控制
首钢长治钢铁有限公司	受同一母公司控制
北京北冶功能材料有限公司	受同一母公司控制
北京首钢金属有限责任公司	受同一母公司控制
唐山市曹妃甸工业区京唐石业有限公司	受同一母公司控制
贵州博宏实业有限责任公司	受同一母公司控制
大厂首钢机电有限公司	受同一母公司控制
北京首钢朗泽科技股份有限公司	受同一母公司控制
南方国际租赁有限公司	受同一母公司控制
北京首鑫盛贸易有限公司	受同一母公司控制

秦皇岛首钢板材有限公司	受同一母公司控制
北京首钢富路仕彩涂板有限公司	受同一母公司控制
北京首钢国际旅游有限公司	受同一母公司控制
河北首钢京唐机械有限公司	受同一母公司控制
宁波冶金勘察设计研究股份有限公司	受同一母公司控制
通钢集团吉林市焊管有限责任公司	受同一母公司控制
北京首钢矿业投资有限责任公司	受同一母公司控制
秦皇岛首钢赛车谷发展有限责任公司	受同一母公司控制
北京首钢物业管理有限公司	受同一母公司控制
北京首奥置业有限公司	受同一母公司控制
北京首融汇科技发展有限公司	受同一母公司控制
首钢水城钢铁(集团)赛德建设有限公司	受同一母公司控制
北京首钢环境工程技术有限公司	受同一母公司控制
首钢气体唐山有限公司	受同一母公司控制
贵州水钢物流有限责任公司	受同一母公司控制
北京首科兴业工程技术有限公司	受同一母公司控制
北京首钢建设投资有限公司	受同一母公司控制
首钢商业保理有限公司	受同一母公司控制
贵州六盘水盛鸿达机械设备制造有限公司	受同一母公司控制
贵州贵钢钎具制造有限责任公司	受同一母公司控制
秦皇岛首房物业服务服务有限公司	受同一母公司控制
北京首颐矿山医院有限公司	受同一母公司控制
北京大学首钢医院	受同一母公司控制
首钢伊犁钢铁有限公司	受同一母公司控制
首钢集团有限公司矿山医院	受同一母公司控制
唐山首钢马兰庄铁矿有限责任公司	受同一母公司控制
北京首钢吉泰安新材料有限公司	受同一母公司控制
北京首钢顺普金属有限公司	本公司母公司之合营联营企业
北京京西供应链管理有限公司	本公司母公司之合营联营企业
北京热力众达换热设备有限公司	本公司母公司之合营联营企业
中油首钢(北京)石油销售有限公司	本公司母公司之合营联营企业
北京首设冶金科技有限公司	本公司母公司之合营联营企业
北京首宇工贸有限责任公司	本公司母公司之合营联营企业
北京兴业达机电设备制造有限公司	本公司母公司之合营联营企业
朝阳首钢北方机械有限责任公司	本公司母公司之合营联营企业
唐山曹妃甸港联物流有限公司	本公司母公司之合营联营企业
唐山曹妃甸实业港务有限公司	本公司母公司之合营联营企业
安川首钢机器人有限公司	本公司母公司之合营联营企业
北京考克利尔冶金工程技术有限公司	本公司母公司之合营联营企业
迁安首嘉建材有限公司	本公司母公司之合营联营企业
三河首嘉建材有限公司	本公司母公司之合营联营企业
华夏银行股份有限公司	本公司母公司之合营联营企业
北京首钢资源综合利用科技开发有限公司	本公司母公司之合营联营企业
京西首唐供应链管理有限公司	本公司母公司之合营联营企业
北京首邦新材料有限公司	本公司母公司之合营联营企业
京唐港首钢码头有限公司	本公司母公司之合营联营企业
北京首钢远东镁合金制品有限公司	本公司母公司之合营联营企业
苏州通钢舜业钢材加工配送有限公司	本公司母公司之合营联营企业
首钢水城钢铁(集团)兴源开发投资有限责任公司	本公司母公司之合营联营企业
承德信通首承科技有限责任公司	本公司母公司之合营联营企业
陇南市雄伟万利新材料有限公司	本公司母公司之合营联营企业
北京首泰众鑫科技有限公司	本公司母公司之合营联营企业
董事、经理、财务总监及董事会秘书	关键管理人员

## 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
首钢集团有限公司	原料	30,738,244.97	15		38,213,705.218.31
首钢集团有限公司	燃料	1,755,484,533.11			1,436,079,743.96
首钢集团有限公司	工程设备				107,886,266.97
首钢集团有限公司	备品备件	288,719.70			61,664,063.35
首钢集团有限公司	生产服务	24,483,467.94			25,846,478.94
首钢集团有限公司	资金使用费	71,217,912.21			75,407,530.12
首钢集团财务有限公司	资金使用费	308,397,762.40			292,800,216.58
首钢集团有限公司矿业公司	原料	3,801,893,028.27			4,609,820,903.85
首钢集团有限公司矿业公司	备品备件	5,484,172.00			3,778,051.70
首钢集团有限公司矿业公司	生产服务	113,846,405.24			130,707,744.54
首钢集团有限公司矿业公司	工程设备	1,904,158.00			626,686.00
首钢集团有限公司矿业公司	资金使用费	2,210,553.86			
中国首钢国际贸易工程有限公司	出口费用	82,530,156.00			71,055,095.49
中国首钢国际贸易工程有限公司	原料	2,531,173,902.66			4,089,317,261.70
中国首钢国际贸易工程有限公司	燃料	96,591,728.29			
迁安中化煤化工有限责任公司	燃料	7,005,052,052.73			5,465,442,208.53
迁安中化煤化工有限责任公司	动力能源	393,033,410.87			362,255,517.37
北京首钢耐材炉料有限公司	生产服务	1,458,000.00			3,758,115.00
北京首钢耐材炉料有限公司	工程服务	6,000,851.01			10,770,342.75
北京首钢建设集团有限公司	生产服务	473,493,304.04			622,929,389.39
北京首钢建设集团有限公司	备品备件	26,646,250.93			16,630,652.40
北京首钢建设集团有限公司	工程设备				61,946.00
北京首钢建设集团有限公司	工程服务	704,479,068.44			930,940,085.69
北京首钢气体有限公司	备品备件	3,642,954.04			1,635,395.19
北京首钢气体有限公司	生产服务	51,120,800.84			57,272,804.78
北京首钢气体有限公司	动力能源	94,449,984.15			109,544,662.97
北京首钢气体有限公司	辅助材料	4,742,161.45			9,208,242.96
北京首钢自动化信息技术有限公司	生产服务	314,726,062.22			345,978,795.76

北京首钢自动化信息技术有限公司	备品备件	6,119,863.00			7,529,718.33
北京首钢自动化信息技术有限公司	工程服务	164,940,165.69			115,338,195.80
北京首钢自动化信息技术有限公司	工程设备	56,830,246.32			76,320,731.33
北京首钢机电有限公司	备品备件	108,341,720.51			113,462,788.79
北京首钢机电有限公司	生产服务	291,903,126.80			271,132,744.28
北京首钢机电有限公司	工程设备	33,623,091.14			26,536,094.40
北京首钢机电有限公司	工程服务	2,106,619.54			8,184,437.70
秦皇岛首钢机械有限公司	备品备件	49,708,124.60			53,445,297.00
秦皇岛首钢机械有限公司	生产服务	164,741,681.95			161,443,825.72
秦皇岛首钢机械有限公司	辅助材料	534,000.00			181,612.00
秦皇岛首钢机械有限公司	工程设备	2,849,600.00			631,639.35
迁安首信自动化信息技术有限公司	生产服务	123,198,193.34			119,293,169.06
迁安首实包装服务有限公司	生产服务	330,518,074.43			354,866,870.91
迁安首实包装服务有限公司	原料				288,102.67
迁安首钢设备结构有限公司	备品备件	16,770,235.00			20,007,338.00
迁安首钢设备结构有限公司	生产服务	74,615,037.69			109,479,534.70
迁安首钢设备结构有限公司	工程设备	6,099,531.07			1,604,206.84
迁安首钢设备结构有限公司	工程服务	688,292.46			825,909.00
迁安首钢设备结构有限公司	原料	216,797,429.95			519,943,875.16
葫芦岛首钢东华机械有限公司	备品备件				1,271,577.00
葫芦岛首钢东华机械有限公司	生产服务				5,814,300.00
北京速力科技有限公司	工程设备	612,341.00			830,868.00
北京首冶仪器仪表有限公司	备品备件	30,692,578.79			37,559,656.13
北京首冶仪器仪表有限公司	工程设备	4,608,458.59			5,208,510.00
北京首建设备维修有限公司	生产服务	45,870,911.70			90,841,047.04
北京首建设备维修有限公司	辅助材料	5,154,000.00			5,659,200.00
北京首建设备维修有限公司	工程服务	5,962,127.57			1,128,873.68
北京首建设备维修有限公司	工程设备	9,790,200.00			355,200.76
北京首建恒信劳务有限公司	生产服务	1,785,000.00			1,925,000.00
北京首建恒纪建筑	备品备件	573,207.00			939,736.80

工程有限公司				
北京首钢园林绿化有限公司	生活服务	25,701,356.25		26,567,532.41
北京首钢园林绿化有限公司	工程服务			733,072.00
北京首钢国际工程技术有限公司	备品备件	13,777,316.00		12,607,597.00
北京首钢国际工程技术有限公司	工程设备	197,970,778.68		72,137,555.51
北京首钢国际工程技术有限公司	工程服务	475,003,098.49		537,616,321.63
北京首钢国际工程技术有限公司	生产服务	664,296.23		17,945,708.90
北京金安源汽车运输有限公司	生产服务	67,493,491.20		76,299,884.11
北京首钢新钢联科贸有限公司	生产服务			10,852,343.50
北京华夏首科科技有限公司	备品备件	3,781,380.33		5,512,346.85
北京华夏首科科技有限公司	工程设备			57,216.00
北京华夏首科科技有限公司	生产服务	86,000.00		1,239,998.00
北京首钢饮食有限责任公司	生活服务	14,014,372.50		32,281,673.78
北京首嘉钢结构有限公司	生产服务	44,258,026.72		43,447,842.27
北京首钢铁合金有限公司	原料	436,896,664.79		448,631,993.28
北京首钢鲁家山石灰石矿有限公司	原料	350,495,042.52		254,273,652.15
北京首钢鲁家山石灰石矿有限公司	生产服务	53,344,775.21		59,356,273.21
北京首钢鲁家山石灰石矿有限公司	辅助材料	8,312,204.20		8,208,732.96
秦皇岛首钢黑崎耐火材料有限公司	辅助材料	128,141,883.61		108,337,207.14
秦皇岛首钢黑崎耐火材料有限公司	工程设备			2,287,610.62
烟台首钢矿业三维有限公司	备品备件	577,091.09		1,172,351.11
天津首钢电气设备有限公司	工程设备	19,847,769.10		14,876,285.81
天津首钢电气设备有限公司	备品备件	4,465,189.00		10,249,090.00
北京诚信工程监理有限公司	工程服务	7,529,528.15		5,839,707.47
北京诚信工程监理有限公司	生产服务	3,717,879.25		1,044,069.80
北京首成包装服务有限公司	生产服务	107,663,074.01		121,321,417.29
北京首钢物资贸易有限公司	燃料	269,025,918.47		309,682,912.34
北京首钢物资贸易有限公司	原料	996,216,356.30		927,016,812.76
唐山首钢京唐西山焦化有限责任公司	动力能源	1,063,798,684.12		961,379,395.21
唐山首钢京唐西山焦化有限责任公司	燃料	17,586,534,301.71		13,163,464,122.66



唐山首钢京唐西山焦化有限责任公司	原料	3,610,282.21			3,021,523.41
唐山首钢京唐西山焦化有限责任公司	生产服务	152,523,150.26			248,887,913.91
北京首钢富通电梯有限责任公司	备品备件	177,460.00			91,115.00
北京首钢富通电梯有限责任公司	生产服务	884,800.00			869,600.00
唐山国兴实业有限公司	生产服务	145,637,666.86			117,579,964.30
唐山国兴实业有限公司	工程服务	2,236,643.61			4,552,565.46
唐山曹妃甸工业区首瀚鑫实业有限公司	生产服务	386,060,741.11			457,270,718.97
通化钢铁股份有限公司	工程设备				3,236,416.51
通化钢铁股份有限公司	原料	358,614,209.66			66,026,550.32
北京首钢华夏工程技术有限公司	生产服务				94,339.62
北京首钢华夏工程技术有限公司	工程设备				1,362,800.00
首钢环境产业有限公司	生产服务	4,790,641.42			4,282,264.11
秦皇岛中首物流有限公司	生产服务				587,690.19
北京首钢矿山建设工程有限责任公司	工程服务	32,202,238.47			61,119,047.72
北京首钢矿山建设工程有限责任公司	生产服务	3,124,511.85			8,300,086.81
秦皇岛首秦金属材料有限公司	工程设备	2,640,623.65			1,618,385.43
秦皇岛首秦金属材料有限公司	原料				1,268,839.82
北京首钢实业集团有限公司	生活服务	5,463,312.46			8,354,159.55
北京首钢顺普金属有限公司	原料	1,157,199.12			1,114,889.38
北京鼎盛成包装材料有限公司	生产服务	132,716,435.98			117,572,234.28
北京鼎盛成包装材料有限公司	辅助材料	2,588,730.00			2,330,402.40
北京首钢文化发展有限公司	生产服务	580,274.11			149,009.43
京西商业保理有限公司	原料	2,294,124.34			
秦皇岛首秦钢材加工配送有限公司	备品备件	202,712.00			261,453.00
首钢凯西钢铁有限公司	生产服务	99,663,335.28			102,954,696.79
唐山曹妃甸首实实业有限公司	生活服务	103,510,367.58			23,414,022.52
唐山曹妃甸首实实业有限公司	备品备件	2,092,860.00			
迁安首钢迁钢宾馆有限公司	生产服务	20,138,607.00			25,876,769.55
北京首钢特殊钢有限公司	生产服务				426,234.71

北京首钢特殊钢有限公司	动力能源				20,612.25
北京首钢云翔工业科技有限责任公司	备品备件	8,985,583.27			478,270.00
渤海国际会议中心有限公司	生活服务	872,777.64			103,046.23
河北首朗新能源科技有限公司	动力能源	5,228,810.04			2,721,359.52
迁安首钢兴矿实业有限公司	辅助材料	46,730,677.66			47,844,677.06
北京热力众达换热设备有限公司	备品备件	21,599,664.94			19,576,171.83
北京热力众达换热设备有限公司	生产服务	11,997,608.00			13,757,098.00
广州京海航运有限公司	生产服务	355,036,509.27			407,924,922.93
中油首钢(北京)石油销售有限公司	备品备件	61,667,449.21			51,088,635.32
中油首钢(北京)石油销售有限公司	生产服务	810,772.36			802,443.04
北京首设冶金科技有限公司	工程设备	255,912.13			690,603.97
北京首宇工贸有限责任公司	辅助材料	11,422,545.27			10,603,136.18
朝阳首钢北方机械有限责任公司	备品备件	9,600.00			15,262.00
首钢贵阳特殊钢有限责任公司	辅助材料				13,263,605.26
唐山曹妃甸港联物流有限公司	生产服务	179,731,432.37			187,299,390.37
唐山曹妃甸实业港务有限公司	生产服务	476,275,284.06			442,226,204.61
天津物产首钢钢材加工配送有限公司	生产服务	3,093,058.92			3,771,028.94
天津物产首钢钢材加工配送有限公司	原料	137,219.49			2,598,673.80
北京首泰众鑫科技有限公司	备品备件	20,983,879.94			1,556,522.23
承德信通首承科技有限责任公司	原料	180,923,753.72			287,802,331.88
首钢(青岛)钢业有限公司	原料	908,220.09			28,003,765.33
北京首钢园区综合服务有限公司	生活服务	1,477,352.85			1,458,695.68
安川首钢机器人有限公司	生产服务	141,500.00			99,190.00
北京首鑫盛贸易有限公司	原料				660,000.00
秦皇岛首钢赛车谷发展有限责任公司	生产服务	431,358.48			593,547.16
河北首钢京唐机械有限公司	生产服务	37,269,512.82			8,612,479.50
北京首奥置业有限公司	生活服务	23,794.00			65,373.00
北京考克利尔冶金工程技术有限公司	工程设备	12,892,700.00			2,350,492.00
宁波首钢浙金钢材有限公司	生产服务				137,342.41
南方国际租赁有限	资金使用费	751,226.41			408,154.27

公司				
北京首新晋元管理咨询中心(有限合伙)	资金使用费	21,900,000.00		14,223,287.67
首钢长治钢铁有限公司	燃料			6,491,155.75
首钢长治钢铁有限公司	原料	1,509,854.85		
秦皇岛首房物业服务服务有限公司	生活服务	861,700.00		903,720.00
北京首钢国际旅游有限公司	生活服务			186,162.47
北京首钢环境工程技术有限公司	原料			10,514,058.58
迁安金隅首钢环保科技有限公司	生产服务	23,335,032.81		5,440,692.45
北京首钢物业管理服务有限公司	生产服务	2,935,902.84		2,903,326.07
贵州贵钢钎具制造有限责任公司	生产服务	13,153,495.39		3,371,370.88
陇南市雄伟万利新材料有限公司	原料	936,100,776.46		812,062,129.47
唐山曹妃甸盾石新型建材有限公司	生产服务	1,858,061.44		1,554,416.90
北京首颐矿山医院有限公司	生产服务	3,486,466.50		1,953,842.62
北京大学首钢医院	生产服务	122,228.18		631,300.18
北京首钢建设投资有限公司	生产服务	15,000.00		
首钢伊犁钢铁有限公司	工程设备	2,096,637.16		
唐山首钢马兰庄铁矿有限责任公司	原料	407,104,956.47		395,735,341.91
京唐港首钢码头有限公司	生产服务	6,091,794.34		1,296,226.42

## 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
首钢集团有限公司	管理服务	233,378,200.00	322,856,073.40
首钢集团有限公司	生产服务	16,202,255.66	16,384,180.19
首钢集团有限公司矿业公司	钢材	2,076,407.04	9,657,678.23
首钢集团有限公司矿业公司	原燃材料	11,262,064.60	17,317,593.28
首钢集团有限公司矿业公司	动力能源	127,160.60	93,318.05
首钢集团有限公司矿业公司	生产服务	15,600,062.87	16,106,593.88
首钢集团财务有限公司	利息收入	130,624,439.00	129,218,534.77
迁安中化煤化工有限责任公司	动力能源	247,263,882.72	277,517,105.35
首钢凯西钢铁有限公司	钢材	535,645,904.62	872,744,622.51
首钢凯西钢铁有限公司	生产服务	1,136,801.76	1,821,488.40
北京首钢新钢联科贸有限公司	钢材		52,568.33
北京首钢建设集团有限公司	动力能源	3,264,125.51	2,519,371.08
北京首钢建设集团有限公司	钢材	9,098,035.59	37,736,546.55
北京首钢建设集团有限公司	生产服务	1,985,086.15	977,440.97
北京首钢气体有限公司	动力能源	110,053,446.78	151,854,252.56
北京首钢机电有限公司	钢材	613,930,630.06	147,153,949.07
北京首钢机电有限公司	动力能源	3,913,938.59	3,337,782.11
北京首钢机电有限公司	生产服务	1,604,228.13	1,513,633.98
北京首钢机电有限公司	备品备件		180,310.18

北京首钢铁合金有限公司	动力能源	3,676,369.55	2,829,746.71
北京首钢铁合金有限公司	原燃材料	21,241,039.12	20,619,652.70
北京首钢铁合金有限公司	生产服务	473,569.14	484,625.75
唐山首钢京唐西山焦化有限责任公司	动力能源	707,298,397.35	600,722,568.59
唐山首钢京唐西山焦化有限责任公司	生产服务	221,751,315.34	214,700,900.89
唐山首钢京唐西山焦化有限责任公司	原料	1,041,626.43	
北京北冶功能材料有限公司	钢坯	8,300,691.98	14,900,608.66
北京首钢华夏工程技术有限公司	原燃材料	6,901,691.83	56,998,443.29
北京首钢华夏工程技术有限公司	生产服务	118,539.00	118,539.00
北京首成包装服务有限公司	钢材	3,649,548.62	36,292,975.72
北京首成包装服务有限公司	动力能源	359,523.37	296,380.80
北京首成包装服务有限公司	生产服务	1,872,706.78	1,868,192.00
迁安首实包装服务有限公司	钢材	102,754,677.80	39,934,460.63
北京首融汇科技发展有限公司	钢材	41,264,142.20	1,966,033.60
唐山曹妃甸盾石新型建材有限公司	原燃材料	167,597,204.04	281,348,426.05
唐山曹妃甸盾石新型建材有限公司	动力能源	139,527,704.49	120,645,752.67
唐山曹妃甸盾石新型建材有限公司	生产服务	28,288,337.62	27,043,499.52
北京首钢国际工程技术有限公司	钢材		622,011.63
北京首钢国际工程技术有限公司	动力能源		34,249.96
北京首钢国际工程技术有限公司	生产服务	1,342,075.48	452,830.19
北京首钢金属有限责任公司	钢材	40,394,334.29	42,108,282.48
北京首钢金属有限责任公司	动力能源	1,445,681.43	1,453,606.94
北京首钢金属有限责任公司	生产服务	2,754,311.93	2,756,334.23
北京首钢矿山建设工程有限公司	钢材	9,394.34	1,241,277.67
唐山曹妃甸工业区首瀚鑫实业有限公司	钢材		41,892,931.70
秦皇岛首钢机械有限公司	原燃材料	579,784,184.94	937,014,959.13
秦皇岛首钢机械有限公司	动力能源	541,746.35	508,092.44
秦皇岛首钢机械有限公司	生产服务	653,463.03	1,888,757.36
迁安首钢设备结构有限公司	动力能源		21,000.00
迁安首钢设备结构有限公司	生产服务	221,876.15	164,068.27
迁安首钢设备结构有限公司	钢材	3,027,566.84	223,401.77
唐山国兴实业有限公司	动力能源	1,720,010.15	812,139.20
唐山国兴实业有限公司	原燃材料	1,253,595.05	4,072,506.20
唐山国兴实业有限公司	生产服务	1,736,728.31	1,962,692.75
唐山市曹妃甸工业区京唐石业有限公司	动力能源	55,369.38	125,248.13
唐山曹妃甸首实实业有限公司	动力能源	920,768.85	873,443.01
北京首钢自动化信息技术有限公司	动力能源	23,403.49	1,305,678.06
北京首钢自动化信息技术有限公司	生产服务	1,045,424.53	237,735.85
河北首朗新能源科技有限公司	动力能源	123,024,177.15	93,846,906.81
河北首朗新能源科技有限公司	生产服务	2,142,857.14	1,714,285.71
北京金安源汽车运输有限公司	生产服务	1,188,957.33	198,165.14
通化钢铁股份有限公司	原燃材料	283,018.87	778,164.50
北京首钢鲁家山石灰石矿有限公司	原燃材料	2,764,398.78	12,677,501.44
北京首钢物资贸易有限公司	原燃材料		10,752,760.18
北京首钢物资贸易有限公司	生产服务	54,194.35	
北京首钢物资贸易有限公司	钢材		31,365,842.84
秦皇岛首钢黑崎耐火材料有限公司	原燃材料		46,410.02
首钢长治钢铁有限公司	生产服务	141,509.43	330,188.68
唐山曹妃甸实业港务有限公司	动力能源	3,778,635.00	3,390,814.00
唐山中泓炭素化工有限公司	利息收入	11,275,389.73	10,518,170.49
唐山中泓炭素化工有限公司	生产服务		613,153.25
宁波首钢浙金钢材有限公司	钢材	432,375,321.23	733,790,833.50
首钢(青岛)钢业有限公司	钢材	1,935,625,780.26	2,635,744,920.56
首钢(青岛)钢业有限公司	生产服务	7,346,687.79	
天津物产首钢钢材加工配送有限公司	钢材	27,569,222.18	12,410,581.55
鄂尔多斯市包钢首瑞材料技术有限公司	钢材		20,147,152.24

迁安首嘉建材有限公司	动力能源	22,884,203.10	26,424,700.75
迁安首嘉建材有限公司	原燃材料	36,514,508.74	78,768,061.55
迁安首嘉建材有限公司	生产服务	248,418.37	270,782.37
北京鼎盛成包装材料有限公司	动力能源	44,068.34	72,289.19
贵州博宏实业有限责任公司	生产服务	129,836.50	88,038.87
北京首钢园林绿化有限公司	动力能源	1,430.47	4,162.17
大厂首钢机电有限公司	钢材	1,547,925.87	2,382,335.68
广州京海航运有限公司	生产服务	50,495,018.05	46,548,850.68
中油首钢(北京)石油销售有限公司	动力能源	32,357.74	25,414.27
中油首钢(北京)石油销售有限公司	钢材	65,202,291.10	125,306,810.27
迁安首钢兴矿实业有限公司	钢材	35,007,815.91	50,832,468.42
首钢气体唐山有限公司	生产服务	235,714.29	565,714.29
北京首钢饮食有限责任公司	动力能源	524,090.49	706,148.05
北京京西供应链管理有限公司	钢材	64,207,092.86	
贵州六盘水盛鸿达机械设备制造有限公司	生产服务	65,725.38	22,871.70
贵州水钢物流有限责任公司	生产服务	157,558.15	9,040.57
首钢水城钢铁(集团)兴源开发投资有限责任公司	生产服务	26,335.85	81,484.90
河北北京冀工贸有限公司	钢材	8,578,020.68	13,707,273.61
迁安金隅首钢环保科技有限公司	原燃材料	3,096,681.58	5,670,282.21
京唐港首钢码头有限公司	生产服务	327,224.25	286,751.34
北京首科兴业工程技术有限公司	生产服务		1,681,415.93
通钢集团吉林市焊管有限责任公司	钢材		17,830.09
首嘉环科(迁安)有限公司	原燃材料	26,345,440.31	23,094,037.69
北京首建设备维修有限公司	生产服务		19,018.87
北京首嘉钢结构有限公司	动力能源	1,160,424.21	
北京热力众达换热设备有限公司	生产服务	8,962.26	
北京首钢朗泽科技股份有限公司	生产服务	727,265.93	
唐山唐曹铁路有限责任公司	生产服务	3,323,611.75	

## (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
迁安中化煤化工有限责任公司	土地使用权	1,065,067.58	824,536.83
唐山首钢京唐西山焦化有限责任公司	土地使用权	25,046,418.55	25,046,418.55
唐山曹妃甸盾石新型建材有限公司	土地使用权	2,380,761.90	2,380,761.90
北京首钢朗泽科技股份有限公司	土地使用权	165,333.33	165,333.33

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
北京首钢建设投资有限公司	房屋及建筑物					10,139,897.90	10,139,897.90	1,566,004.04	1,953,367.31		45,024,073.82
首钢集	房屋及					2,856,	3,198,	1,470,	1,493,		

团有限公司	建筑物					131.74	777.88	426.80	817.76		
北京首钢特殊钢有限公司	房屋及建筑物						11,333.33				

### (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
首钢(青岛)钢业有限公司	182,000,000.00	2022年09月20日	2023年11月18日	否
宁波首钢浙金钢材有限公司	24,000,000.00	2022年08月29日	2023年08月28日	否

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
首钢集团有限公司	75,000,000.00	2022年09月06日	2023年03月19日	否
首钢集团有限公司	6,907,003,333.35	2022年01月05日	2023年10月24日	否
首钢集团有限公司	9,413,355,833.34	2019年09月06日	2031年09月03日	否

### (4) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
首钢集团有限公司	195,126,863.30	2020年03月25日	2025年09月06日	委托贷款
首钢集团财务有限公司	10,582,321,996.95	2022年01月28日	2023年12月23日	短期借款
首钢集团财务有限公司	500,435,416.67	2022年11月04日	2025年11月04日	长期借款
首钢集团财务有限公司	6,739,010,000.00	2022年07月05日	2023年06月26日	应付票据
南方国际租赁有限公司	15,781,907.85	2020年01月07日	2023年03月05日	长期应付款
拆出				
唐山中泓炭素化工有限公司	285,013,761.81			其他流动资产

### (5) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
首钢集团有限公司矿业公司	球烧业务	1,300,325,799.36	

### (6) 关键管理人员报酬

本公司本期关键管理人员 22 人，上期关键管理人员 22 人，支付薪酬情况见下表：

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬(不含股份支付)	866.81 万元	1,239.13 万元

## 6、关联方应收应付款项

## (1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
银行存款	首钢集团财务有限公司	8,782,663,274.02		9,993,599,779.82	
银行存款	华夏银行股份有限公司	6,713,364.79		92,946,504.55	
应收账款	北京首钢气体有限公司			3,870,237.73	135,713.01
应收账款	首钢集团有限公司	57,479.37	2,047.03	57,219.54	2,006.45
应收账款	首钢凯西钢铁有限公司	290,361,751.31	10,336,878.35	259,971,350.16	9,116,105.40
应收账款	北京首钢华夏工程技术有限公司	1,748,412.19	487,967.75	1,623,946.24	56,944.99
应收账款	河北首朗新能源科技有限公司	34,418,648.92	1,225,303.90	23,052,262.12	808,346.19
应收账款	迁安首嘉建材有限公司	56,221,363.06	2,002,230.58	61,221,363.06	2,146,776.55
应收账款	三河首嘉建材有限公司	8,775,968.24	8,214,183.99	9,275,968.24	6,437,863.04
应收账款	秦皇岛首秦金属材料有限公司	1,438,064.93	1,070,495.53	1,438,064.93	403,415.27
应收账款	通化钢铁股份有限公司	506,248.00	17,810.17	810,000.00	28,403.30
应收账款	唐山曹妃甸盾石新型建材有限公司			4,028.00	141.25
应收账款	北京首钢国际工程技术有限公司	428,540.00	297,559.83	412,800.00	401,297.79
应收账款	迁安首钢兴矿实业有限公司	6,617,509.64	235,583.34	9,607,053.73	336,879.10
应收账款	北京首钢矿山建设工程有限责任公司	9,958.00	349.19		
应收账款	天津物产首钢钢材加工配送有限公司			1,261,607.93	44,239.30
应收账款	唐山首钢京唐西山焦化有限责任公司	734.50	218.70	734.50	25.76
应收账款	北京首钢机电有限公司	100,000.00	3,561.33	42,400.00	1,486.79
应收账款	北京首科兴业工程技术有限公司	400,000.00	112,210.59	900,000.00	31,559.23
应收账款	唐山唐曹铁路有限责任公司	3,523,028.46	125,419.81		
应收账款	北京首钢建设集团有限公司	37,260.00	1,306.55		
应收账款	北京首钢自动化信息技术有限公司	771,150.00	27,041.00		
预付账款	通化钢铁股份有限公司	20,254,497.50		16,968,576.00	
预付账款	唐山曹妃甸港联物流有限公司	87,043,657.93		262,876,222.88	
预付账款	秦皇岛首秦金属材料有限公司			763,907.90	
预付账款	唐山曹妃甸实业港务有限公司	1,760,930.71			
预付账款	北京金安源汽车运输有限公司	4,996,705.97		671,424.66	

预付账款	承德信通首承科技有限责任公司			10,522,946.92	
预付账款	首钢集团有限公司	74,027,519.11			
预付账款	北京考克利尔冶金工程技术有限公司	50,850.00			
预付账款	中国首钢国际贸易工程有限公司	7,633,348.80			
预付账款	天津物产首钢钢材加工配送有限公司	4,171,441.39			
预付账款	首钢长治钢铁有限公司	7,609.04			
应收股利	广州京海航运有限公司	200,000.00			
其他流动资产	唐山中泓炭素化工有限公司	285,013,761.81	118,133,658.14	265,361,158.14	118,133,658.14

## (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
应付账款	首钢集团有限公司	655,732,407.11	1,384,249,837.28
应付账款	首钢集团有限公司矿业公司	4,125,595,337.09	4,522,110,751.63
应付账款	迁安中化煤化工有限责任公司	470,845,391.07	580,911,994.24
应付账款	唐山首钢京唐西山焦化有限责任公司	1,859,004,046.73	502,790,483.78
应付账款	北京首成包装服务有限公司	13,350,654.51	13,987,818.77
应付账款	北京首钢自动化信息技术有限公司	182,889,510.51	206,945,927.88
应付账款	北京首钢建设集团有限公司	618,622,996.56	815,350,440.40
应付账款	北京首建设备维修有限公司	25,594,363.58	22,827,921.30
应付账款	北京首钢园林绿化有限公司	23,883,634.56	19,375,454.67
应付账款	北京首钢饮食有限责任公司	1,327,588.66	1,276,876.62
应付账款	北京华夏首科科技有限公司	5,762,815.76	5,949,926.35
应付账款	秦皇岛首钢机械有限公司	64,415,151.43	77,660,313.32
应付账款	北京首钢机电有限公司	162,405,176.47	132,681,857.63
应付账款	北京首冶仪器仪表有限公司	13,442,009.63	13,682,200.89
应付账款	天津首钢电气设备有限公司	9,099,757.38	16,682,673.00
应付账款	北京首钢气体有限公司	66,619,195.56	51,211,959.35
应付账款	北京首钢国际工程技术有限公司	310,818,935.04	512,869,667.60
应付账款	北京金安源汽车运输有限公司	15,100,355.24	10,002,976.59
应付账款	北京首钢鲁家山石灰石矿有限公司	158,972,406.25	68,994,235.34
应付账款	北京首钢华夏工程技术有限公司		174,964.00
应付账款	迁安首钢设备结构有限公司	85,360,764.98	79,254,052.59
应付账款	烟台首钢矿业三维有限公司	313,811.63	337,462.12
应付账款	北京首建恒纪建筑工程有限公司	1,602,115.93	1,355,139.65
应付账款	北京速力科技有限公司	210,904.43	1,322,967.10
应付账款	迁安首信自动化信息技术有限公司	25,515,132.74	18,536,805.29
应付账款	迁安首实包装服务有限公司	96,388,811.17	108,038,561.30
应付账款	北京首钢耐材炉料有限公司		15,421,690.84
应付账款	北京首嘉钢结构有限公司	14,995,775.16	5,451,674.96
应付账款	北京首钢铁合金有限公司	73,607,022.86	56,826,692.95
应付账款	北京首钢物资贸易有限公司	426,891,995.64	218,553,880.01
应付账款	北京首钢资源综合利用科技开发有限公司	57,690,426.64	57,690,426.64
应付账款	首钢环境产业有限公司	334,080.00	829,080.00
应付账款	中国首钢国际贸易工程有限公司	663,787,332.95	402,434,528.89
应付账款	北京诚信工程监理有限公司	6,127,851.86	4,895,538.32
应付账款	秦皇岛首钢黑崎耐火材料有限公司	61,808,291.36	53,995,540.32
应付账款	唐山首矿铁矿精选有限公司		137,489,080.84
应付账款	唐山国兴实业有限公司	40,465,093.70	37,617,722.80



应付账款	唐山曹妃甸工业区首瀚鑫实业有限公司	138,903,339.92	162,441,310.98
应付账款	北京首钢富通电梯有限责任公司	310,319.85	178,815.55
应付账款	北京特宇板材有限公司	85,095,430.63	85,095,430.63
应付账款	京西首唐供应链管理有限公司	9,289,106.10	888,650.02
应付账款	北京首钢矿山建设工程有限责任公司	3,354,289.89	27,209,286.63
应付账款	秦皇岛首秦金属材料有限公司	19,824,419.55	17,970,896.72
应付账款	秦皇岛首秦钢材加工配送有限公司	466,070.62	361,229.80
应付账款	北京首设冶金科技有限公司	14,002.60	42,036.40
应付账款	北京首钢富路仕彩涂板有限公司		10,950,942.80
应付账款	北京首钢实业集团有限公司	24,377,193.66	10,454,655.52
应付账款	北京首钢国际旅游有限公司	8,688.00	144,566.00
应付账款	北京首钢文化发展有限公司		157,950.00
应付账款	北京首钢云翔工业科技有限责任公司	3,664,099.23	2,396,999.79
应付账款	迁安首钢迁钢宾馆有限公司	8,662,628.97	12,384,514.68
应付账款	北京鼎盛成包装材料有限公司	17,452,797.76	14,641,606.12
应付账款	北京首钢特殊钢有限公司	94,949,940.33	101,949,940.33
应付账款	河北首钢京唐机械有限公司	18,999,797.17	4,208,507.88
应付账款	宁波冶金勘察设计研究股份有限公司	7,330,595.55	7,313,225.55
应付账款	迁安首钢兴矿实业有限公司	4,945,999.84	10,413,229.91
应付账款	渤海国际会议中心有限公司		104,450.00
应付账款	北京热力众达换热设备有限公司	25,442,826.43	26,612,943.68
应付账款	北京首颐矿山医院有限公司	1,958,389.00	3,630,791.00
应付账款	北京首宇工贸有限责任公司	7,177,859.06	7,359,998.22
应付账款	中油首钢(北京)石油销售有限公司	14,973,290.67	11,432,572.79
应付账款	安川首钢机器人有限公司	235,384.79	388,207.98
应付账款	北京首邦新材料有限公司	2,927,759.28	1,685,368.21
应付账款	北京兴业达机电设备制造有限公司	1,845,155.82	1,056,900.10
应付账款	朝阳首钢北方机械有限责任公司	931,110.35	1,019,783.85
应付账款	承德信通首承科技有限责任公司	851,714.56	
应付账款	广州京海航运有限公司	102,688,729.55	113,750,687.97
应付账款	京唐港首钢码头有限公司		2,927.40
应付账款	唐山曹妃甸实业港务有限公司	55,335,586.91	62,255,892.01
应付账款	首钢贵阳特殊钢有限责任公司	6,975,000.00	10,488,904.44
应付账款	天津物产首钢钢材加工配送有限公司	149,948.85	208,116.72
应付账款	北京考克利尔冶金工程技术有限公司	552,200.00	
应付账款	北京首钢远东镁合金制品有限公司	200,408.00	200,408.00
应付账款	首钢(青岛)钢业有限公司	1,545,599.81	1,673,343.05
应付账款	北京首钢矿业投资有限责任公司		175,708,332.43
应付账款	秦皇岛首钢赛车谷发展有限责任公司	95,860.00	229,160.00
应付账款	北京首钢物业管理有限公司		1,957,224.08
应付账款	北京首钢园区综合服务有限公司	2,300.00	4,700.00
应付账款	北京首奥置业有限公司		33,960.00
应付账款	广东首钢中山金属钢材加工配送有限公司		29,597.98
应付账款	通化钢铁股份有限公司		3,754,243.16
应付账款	北京首钢环境工程技术有限公司	1,109,886.20	1,039,146.20
应付账款	贵州贵钢钎具制造有限责任公司	4,161,841.55	6,450,970.10
应付账款	迁安金隅首钢环保科技有限公司	5,274,968.79	1,650,945.20
应付账款	首钢集团有限公司矿山医院		411,453.00
应付账款	首钢商业保理有限公司	17,148,576.40	94,520.31
应付账款	唐山曹妃甸盾石新型建材有限公司	1,888,425.49	757,423.42
应付账款	唐山首钢马兰庄铁矿有限责任公司	132,159,697.12	68,415,101.59
应付账款	北京首泰众鑫科技有限公司	6,185,421.93	
应付账款	北京大学首钢医院	3,088,704.96	
合同负债	北京首成包装服务有限公司	53,217.02	716,930.07
合同负债	北京首钢华夏工程技术有限公司	1,494,914.05	5,245,386.29
合同负债	北京北冶功能材料有限公司	34,194.22	1,060,401.14

合同负债	北京首钢吉泰安新材料有限公司	45,093.66	45,093.66
合同负债	北京首融汇科技发展有限公司	6,564,678.23	5,659,780.67
合同负债	北京首钢机电有限公司	9,143,010.03	9,900,333.17
合同负债	北京首钢建设集团有限公司	385,946.71	112,823.19
合同负债	唐山曹妃甸工业区首瀚鑫实业有限公司		5,000,915.64
合同负债	秦皇岛首钢机械有限公司	1,031,671.69	858,701.10
合同负债	唐山市曹妃甸工业区京唐石业有限公司	50,000.00	31,485.93
合同负债	唐山国兴实业有限公司		28,189.37
合同负债	北京首钢国际工程技术有限公司		312,038.71
合同负债	迁安首实包装服务有限公司	2,164,319.43	781,919.64
合同负债	唐山曹妃甸盾石新型建材有限公司	1,901,697.48	1,325,363.50
合同负债	北京金安源汽车运输有限公司	341,185.21	50,000.00
合同负债	迁安首钢设备结构有限公司	14,753.10	
合同负债	秦皇岛首钢板材有限公司	13,028.81	13,028.81
合同负债	秦皇岛首钢黑崎耐火材料有限公司	182,697.15	182,697.15
合同负债	北京首钢鲁家山石灰石矿有限公司	1,378,893.98	1,378,594.00
合同负债	迁安首钢兴矿实业有限公司	50,000.00	50,000.00
合同负债	北京首钢物资贸易有限公司	188,861.00	188,861.00
合同负债	贵州博宏实业有限责任公司	50,000.00	50,000.00
合同负债	北京首钢矿山建设工程有限责任公司	52,088.04	52,088.04
合同负债	天津首钢电气设备有限公司	169.19	169.19
合同负债	首钢水城钢铁(集团)赛德建设有限公司	805.61	805.61
合同负债	大厂首钢机电有限公司	2,503.67	2,280.20
合同负债	宁波首钢浙金钢材有限公司	18,320,032.79	18,370,671.65
合同负债	广州京海航运有限公司	810,846.20	5,311,397.37
合同负债	苏州通钢舜业钢材加工配送有限公司	2,046.68	2,046.68
合同负债	北京首钢顺普金属有限公司	995,551.60	10,095,842.56
合同负债	鄂尔多斯市包钢首瑞材料技术有限公司		3,865,016.99
合同负债	中油首钢(北京)石油销售有限公司	7,184,262.58	12,452,455.41
合同负债	首钢凯西钢铁有限公司	51,682.17	645,198.15
合同负债	首钢(青岛)钢业有限公司	154,086,174.29	82,388,551.58
合同负债	天津物产首钢钢材加工配送有限公司		38,202.45
合同负债	朝阳首钢北方机械有限责任公司	114.02	114.02
合同负债	北京首宇工贸有限责任公司	58,437.91	58,437.91
合同负债	河北京冀工贸有限公司	487,472.16	572,635.52
合同负债	北京热力众达换热设备有限公司	50,000.00	50,000.00
合同负债	北京首建设备维修有限公司	50,000.00	50,000.00
合同负债	迁安金隅首钢环保科技有限公司	111,022.04	105,416.50
合同负债	首嘉环科(迁安)有限公司	200,000.00	200,000.00
合同负债	北京首嘉钢结构有限公司	198,653.22	
合同负债	北京华夏首科科技有限公司	50,000.00	
合同负债	北京京西供应链管理有限公司	747,440.91	
其他应付款	首钢集团有限公司	56,575,231.05	57,154,287.37
其他应付款	首钢集团有限公司矿业公司	796,194,091.55	2,066,250,402.53
其他应付款	北京首钢自动化信息技术有限公司		749,720.20
其他应付款	北京首钢建设集团有限公司	3,450,000.00	3,458,000.00
其他应付款	北京首钢园林绿化有限公司		19,893.26
其他应付款	北京诚信工程监理有限公司		269,324.00
其他应付款	北京首钢实业集团有限公司	3,865,587.23	3,865,587.23
其他应付款	唐山国兴实业有限公司	4,450,973.55	4,450,973.55
其他应付款	宁波冶金勘察设计研究股份有限公司		190,000.00
其他应付款	广州京海航运有限公司		311,320.00
其他应付款	北京首钢气体有限公司	1,123,099.67	1,650,000.00
其他应付款	河北首钢京唐机械有限公司	2,776,577.52	2,776,577.52
其他应付款	北京首新晋元管理咨询中心(有限合伙)	341,400,000.00	319,500,000.00
其他应付款	唐山市曹妃甸工业区京唐石业有限公司	2,910,814.91	

其他非流动负债	首钢集团有限公司	4,532,018,467.20	4,563,283,607.60
---------	----------	------------------	------------------

## 7、关联方承诺

详见“第六节一、承诺事项履行情况”。

## 8、其他

无

## 十三、股份支付

### 1、股份支付总体情况

适用 不适用

### 2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	限制性股票按授予日收盘价确定
可行权权益工具数量的确定依据	根据业绩考核情况，按实际解锁数量确定
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	36,147,743.13
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	43,289,500.60

其他说明：

根据本公司于 2021 年 11 月 29 日召开的董事会第七届十一次会议和 2021 年度第一次临时股东大会审议通过的《关于〈北京首钢股份有限公司 2021 年限制性股票激励计划(草案修订稿)〉及其摘要的议案》《关于〈北京首钢股份有限公司 2021 年限制性股票激励计划实施考核管理办法(修订稿)〉的议案》及《北京首钢股份有限公司关于提请股东大会授权董事会办理 2021 年限制性股票激励计划相关事宜的议案》，经北京市国有资产监督管理委员会批复同意，经中国证券监督管理委员会确认无异议并进行了备案，本公司确定 2021 年 12 月 9 日为授予日，向 386 位激励对象实施限制性股票激励，共授予激励对象 64,901,800.00 股限制性股票。该限制性股票的授予价格为人民币 3.25 元/股。本激励计划完成认购后，由于增发新股，本公司的股本和资本公积分别增加人民币 64,901,800.00 元和人民币 146,029,050.00 元，库存股增加人民币 210,930,850.00 元，同时在其他应付款确认股权激励回购义务人民币 210,930,850.00 元。激励计划授予限制性股票的限售期分别为自相应授予部分股权登记日起 24 个月、36 个月、48 个月。激励对象根据本激励计划获授的限制性股票在限售期内不得转让、用于担保或偿还债务。

本公司就上述非公开发行的方式授予激励对象的股票规定锁定期和解锁条件，本公司已就回购义务接收到的认股款全额确认其他应付款 - 限制性股票回购义务并确认库存股。如果最终股权激励计划规定的解锁条件未能达到，则本公司将按照授予价回购股票，同时冲减库存股。达到解锁条件部分的限制性股票冲减库存股。

本年等待期确认的成本费用 43,289,500.60 元，按对子公司的持股比例增加合并资本公积人民币 36,147,743.13 元。

### 3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

## 十四、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

截至 2022 年 12 月 31 日，本公司不存在应披露的承诺事项。

### 2、或有事项

#### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至 2022 年 12 月 31 日，本公司不存在应披露的未决诉讼、对外担保等或有事项。

#### (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

## 十五、其他重要事项

### 1、分部信息

#### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，本公司的经营业务划分为钢铁分部。这些报告分部是以公司日常内部管理要求的财务信息为基础确定的。集团的管理层定期评价这些报告分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。

本公司报告分部包括：钢铁分部。

分部报告信息根据各分部向管理层报告时采用的会计政策及计量标准披露，这些会计政策及计量基础与编制财务报表时的会计政策及计量基础保持一致。

#### (2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	钢铁分部	分部间抵销	合计
本期或本期期末			
营业收入	118,142,183,549.47		118,142,183,549.47
其中：对外交易收入	118,142,183,549.47		118,142,183,549.47
分部间交易收入			
其中：主营业务收入	114,602,567,434.30		114,602,567,434.30
营业成本	111,067,555,320.28		111,067,555,320.28
其中：主营业务成本	108,013,843,862.04		108,013,843,862.04
营业费用	2,959,357,105.57		2,959,357,105.57
营业利润/(亏损)	1,849,891,701.37		1,849,891,701.37
资产总额	143,173,445,003.35		143,173,445,003.35
负债总额	93,101,365,568.38		93,101,365,568.38
补充信息：			
1. 资本性支出	2,639,013,873.80		2,639,013,873.80
2. 折旧和摊销费用	7,798,817,196.94		7,798,817,196.94
3. 折旧和摊销以外的非现金费用			
4. 资产减值损失	397,351,033.00		397,351,033.00
上期或上期期末			
营业收入	132,984,304,668.28		132,984,304,668.28
其中：对外交易收入	132,984,304,668.28		132,984,304,668.28
分部间交易收入			
其中：主营业务收入	129,315,463,715.41		129,315,463,715.41
营业成本	117,394,695,070.53		117,394,695,070.53
其中：主营业务成本	114,564,031,235.41		114,564,031,235.41
营业费用	3,231,863,744.12		3,231,863,744.12
营业利润/(亏损)	9,966,873,058.08		9,966,873,058.08
资产总额	149,442,546,290.82		149,442,546,290.82
负债总额	100,446,388,993.42		100,446,388,993.42
补充信息：			
资本性支出	3,270,336,323.78		3,270,336,323.78
折旧和摊销费用	7,533,131,606.57		7,533,131,606.57
折旧和摊销以外的非现金费用			
资产减值损失	295,107,454.68		295,107,454.68

#### (3) 其他说明

##### ① 产品和劳务对外交易收入

项目	本期发生额	上期发生额
钢铁	118,142,183,549.47	132,984,304,668.28

## ② 地区信息

本公司的生产经营都在中国境内，不再详细列式地区信息。

## 2、其他

### 租赁

#### 作为承租人

#### 租赁费用补充信息

① 本公司对短期租赁和低价值资产租赁进行简化处理，未确认使用权资产和租赁负债，短期租赁、低价值资产和未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额当期计入费用的情况如下：

项目	本期发生额
短期租赁	1,524,402.52
低价值租赁	--
未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额	--

#### 作为出租人

#### 形成经营租赁的：

② 租赁收入，并单独披露与未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入：

项目	本期发生额
租赁收入	38,048,285.06
未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入	

③ 资产负债表日后连续五个会计年度每年将收到的未折现租赁收款额，以及剩余年度将收到的未折现租赁收款额总额。

年度	期末余额
资产负债表日后 1 年以内	33,328,200.36
资产负债表日后 1 至 2 年	1,793,773.33
资产负债表日后 2 至 3 年	--
资产负债表日后 3 至 4 年	--
资产负债表日后 4 至 5 年	--
资产负债表日后 5 年以上	--
合计	35,121,973.69

## 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				账面价值	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备			账面余额		坏账准备		
	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	8,578,211.62	0.61%	8,578,211.62	100.00%		5,751,011.82	0.30%	5,751,011.82	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	1,400,776,968.76	99.39%	4,116,043.23	0.29%	1,396,660,925.53	1,924,188,075.56	99.70%	6,295,880.56	0.33%	1,917,892,195.00
其中：										
合计	1,409,355,180.38	100.00%	12,694,254.85	0.90%	1,396,660,925.53	1,929,939,087.38	100.00%	12,046,892.38	0.62%	1,917,892,195.00

按单项计提坏账准备：按单项计提坏账准备

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
3年以上应收账款	6,578,211.62	6,578,211.62	100.00%	账龄较长
逾期追索票据	2,000,000.00	2,000,000.00	100.00%	逾期追索票据
合计	8,578,211.62	8,578,211.62		

按组合计提坏账准备：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	1,398,579,212.14	2,480,070.86	0.18%
1至2年			
2至3年	2,197,756.62	1,635,972.37	74.44%
3年以上			
合计	1,400,776,968.76	4,116,043.23	

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

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1年以内(含1年)	1,398,579,212.14
2至3年	2,197,756.62
3年以上	8,578,211.62
3至4年	6,327,199.80
5年以上	2,251,011.82
合计	1,409,355,180.38

**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备	5,751,011.82	2,827,199.80				8,578,211.62
按组合计提坏账准备	6,295,880.56		2,179,837.33			4,116,043.23

合计	12,046,892.38	2,827,199.80	2,179,837.33			12,694,254.85
----	---------------	--------------	--------------	--	--	---------------

**(3) 本期实际核销的应收账款情况**□适用  不适用**(4) 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
北京首钢冷轧薄板有限公司	1,303,469,746.34	92.49%	
首钢智新迁安电磁材料有限公司	25,470,650.96	1.81%	
迁安首嘉建材有限公司	56,221,363.06	3.99%	2,002,230.58
南通中集能源装备有限公司	3,737,567.94	0.27%	133,107.28
三河首嘉建材有限公司	8,775,968.24	0.62%	8,214,183.99
合计	1,397,675,296.54	99.18%	

**(5) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**

无

**(6) 因金融资产转移而终止确认的应收账款**

无

**2、其他应收款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利	9,713,244.06	
其他应收款	1,154,281,751.62	1,017,482,945.07
合计	1,163,994,995.68	1,017,482,945.07

**(1) 应收股利****1) 应收股利分类**

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
北京首钢新能源汽车材料科技有限公司	9,713,244.06	
合计	9,713,244.06	

**2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利**□适用  不适用**3) 坏账准备计提情况**□适用  不适用**(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
备用金	282,590.68	98,749.98
保证金、押金	500,000.00	
其他往来款	2,010.86	2,010.86
内部往来	1,153,536,380.15	1,017,387,222.27
法院扣押		516,288.00
合计	1,154,320,981.69	1,018,004,271.11

**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)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减)	

		值)	值)	
2022年1月1日余额	5,038.04		516,288.00	521,326.04
2022年1月1日余额 在本期				
本期计提	34,192.03			34,192.03
本期转回			516,288.00	516,288.00
2022年12月31日余额	39,230.07			39,230.07

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1年以内(含1年)	1,154,320,981.69
合计	1,154,320,981.69

### 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备	516,288.00		516,288.00			0.00
按组合计提坏账准备	5,038.04	34,192.03	0.00			39,230.07
合计	521,326.04	34,192.03	516,288.00	0.00	0.00	39,230.07

### 4) 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

### 5) 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
首钢京唐钢铁联合有限责任公司	内部往来	1,147,536,380.15	1年以内	99.41%	
沈阳首钢钢材加工配送有限公司	内部往来	6,000,000.00	1年以内	0.52%	
中国石油物资有限公司	保证金	500,000.00	1年以内	0.04%	25,000.00
备用金	备用金	282,590.68	1年以内	0.02%	14,129.53
合计		1,154,318,970.83		99.99%	39,129.53

## 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	36,621,384,419.98		36,621,384,419.98	30,737,545,762.35		30,737,545,762.35
对联营、合营企业投资	1,066,506,040.90		1,066,506,040.90	1,258,787,177.81		1,258,787,177.81
合计	37,687,890,460.88		37,687,890,460.88	31,996,332,940.16		31,996,332,940.16

### (1) 对子公司投资

单位：元



被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动				期末余额 (账面价值)	减值准备期 末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准 备	其他		
首钢京唐钢 铁联合有限 责任公司	16,288,241 ,360.88	19,967,378 .70				16,308,208 ,739.58	
北京首钢冷 轧薄板有限 公司	1,831,251, 988.00	1,063,865. 00				1,832,315, 853.00	
迁安首钢冶 金科技有限 公司	1,900,000. 00					1,900,000. 00	
首钢智新迁 安电磁材料 有限公司	7,484,303, 856.61	1,802,434. 10				7,486,106, 290.71	
北京首钢新 能源汽车材 料科技有限 公司	450,022,41 1.20	135,401.00				450,157,81 2.20	
北京首钢钢 贸投资管理 有限公司	4,681,826, 145.66	5,860,869, 578.83				10,542,695 ,724.49	
合计	30,737,545 ,762.35	5,883,838, 657.63				36,621,384 ,419.98	

本期因股权激励增加对子公司长投 24,880,434.00 元。

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

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		
一、合营企业										
二、联营企业										
迁安中 化煤化 工有限 责任公 司	1,098, 085.35 2.91			- 206,57 4,842. 59						891,51 0,510. 32
北京首 新晋元 管理咨 询中心 (有限 合伙)	112,71 5,820. 57			24,947 ,007.1 6			15,232 ,424.7 4			122,43 0,402. 99
北京鼎 盛成包 装材料 有限公 司	13,987 ,090.3 6			2,843, 468.38						16,830 ,558.7 4
迁安金 隅首钢 环保科 技有限 公司	33,998 ,913.9 7	1,208, 074.76		527,58 0.12						35,734 ,568.8 5
小计	1,258, 787,17 7.81	1,208, 074.76		- 178,25 6,786.			15,232 ,424.7 4			1,066, 506,04 0.90

				93						
合计	1,258,787,177.81	1,208,074.76		178,256,786.93			15,232,424.74			1,066,506,040.90

## (3) 其他说明

无

## 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	37,952,493,407.65	37,315,733,518.02	42,977,859,406.94	40,552,466,616.01
其他业务	1,052,315,697.44	880,022,135.85	1,059,296,154.23	773,076,389.36
合计	39,004,809,105.09	38,195,755,653.87	44,037,155,561.17	41,325,543,005.37

收入的相关信息：

## (1) 营业收入、营业成本按产品类型划分

主要产品类型	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务：				
钢坯	546,474,748.00	473,163,072.64	576,652,349.47	524,683,887.65
热轧	36,748,637,995.88	36,218,585,936.96	41,398,472,411.41	39,093,488,700.61
冷轧	--	--	--	--
其他钢铁产品	657,380,663.77	623,984,508.42	1,002,734,646.06	934,294,027.75
小计	37,952,493,407.65	37,315,733,518.02	42,977,859,406.94	40,552,466,616.01
其他业务：				
动力	603,897,153.58	692,208,727.34	514,071,930.10	564,622,140.71
固废	16,142,266.98	14,549,025.28	36,702,556.92	32,811,328.92
其他	432,276,276.88	173,264,383.23	508,521,667.21	175,642,919.73
小计	1,052,315,697.44	880,022,135.85	1,059,296,154.23	773,076,389.36
合计	<b>39,004,809,105.09</b>	<b>38,195,755,653.87</b>	<b>44,037,155,561.17</b>	<b>41,325,543,005.37</b>

## (2) 营业收入分解信息

项目	本期发生额
主营业务收入	<b>37,952,493,407.65</b>
其中：在某一时刻确认	37,952,493,407.65
在某一时段确认	--
其他业务收入	1,052,315,697.44
合计	<b>39,004,809,105.09</b>

## 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	230,168,137.37	
权益法核算的长期股权投资收益	-178,256,786.93	203,181,607.90
其他权益工具投资在持有期间取得的	5,614,882.12	2,718,777.38

股利收入		
委托贷款利息收入	1,708,741.16	34,989,108.61
合计	59,234,973.72	240,889,493.89

## 6、其他

无

## 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	-56,974,152.72	
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)	67,816,372.72	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	55,404,276.08	
对外委托贷款取得的损益	11,275,389.73	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	10,369,331.96	
减: 所得税影响额	7,764,321.72	
少数股东权益影响额	8,097,113.34	
合计	72,029,782.71	--

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	2.42%	0.1496	0.1496
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.26%	0.1400	0.1400

### 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

无

### 4、其他

无

北京首钢股份有限公司董事会

二〇二三年四月十九日