

债券简称：21 首钢 Y3	债券代码：188435.SH
债券简称：22 首钢 01	债券代码：137843.SH
债券简称：22 首钢 02	债券代码：138518.SH
债券简称：23 首钢 02	债券代码：115191.SH
债券简称：23 首钢 01	债券代码：115190.SH
债券简称：23 首钢 Y1	债券代码：115400.SH
债券简称：23 首钢 Y3	债券代码：115684.SH
债券简称：23 首钢 Y2	债券代码：115683.SH
债券简称：23 首钢 04	债券代码：115806.SH
债券简称：23 首钢 03	债券代码：115805.SH

首钢集团有限公司
公司债券受托管理事务报告
(2023 年度)

受托管理人



(住所：上海市广东路 689 号)

二〇二四年六月

重要声明

海通证券股份有限公司（以下简称海通证券）编制本报告的内容及信息均来源于首钢集团有限公司以下简称发行人、公司或首钢集团）对外公布的《首钢集团有限公司公司债券年度报告（2023年）》等相关公开信息披露文件、发行人提供的证明文件以及第三方中介机构出具的专业意见。

本报告不构成对投资者进行或不进行某项行为的推荐意见，投资者应对相关事宜做出独立判断。

目 录

第一章 受托管理的公司债券概况	4
第二章 发行人 2023 年度经营与财务状况	14
第三章 发行人募集资金使用及专项账户运作情况与核查情况.....	16
第四章 公司债券增信措施、偿债保障措施的有效性 & 执行情况.....	22
第五章 公司债券本息偿付情况	23
第六章 债券持有人会议召开情况	28
第七章 公司债券跟踪评级情况	29
第八章 发行人信息披露义务履行情况及募集说明书中约定的其他义务的执行情况	31
第九章 受托管理人履行职责情况	33
第十章 与发行人偿债能力和增信措施有关的其他情况及受托管理人采取的应对措施	34

第一章 受托管理的公司债券概况

一、发行主体名称

中文名称：首钢集团有限公司

英文名称：Shougang Group Co.,Ltd.

二、公司债券概况

(一) 首钢集团有限公司2021年公开发行永续期公司债券(第二期)

债券代码	188435.SH
债券简称	21 首钢 Y3
债券期限（年）	3（3+N）
发行规模（亿元）	15.00
债券余额（亿元）	15.00
发行时初始票面利率	3.85%
调整票面利率时间（如发行人行使票面利率调整权）	不涉及
调整后票面利率（如发行人行使票面利率调整权）	不涉及
起息日	2021年7月23日
还本付息方式	在发行人不行使递延支付利息权的情况下，每年付息一次。若在本期债券的某一续期选择权行权年度，发行人选择全额兑付本期债券，则该计息年度的付息日即为本期债券的兑付日（如遇法定节假日或休息日，则顺延至其后的第1个交易日，顺延期间付息款项不另计利息）。

付息日	在发行人不行使递延支付利息权的情况下，本期债券的付息日期为2022年至2024年的7月23日，前述日期如遇法定节假日或休息日，则兑付顺延至下一个交易日，顺延期间不另计息。在发行人行使递延支付利息权的情况下，付息日以发行人公告的《递延支付利息公告》为准（如遇法定节假日或休息日，则顺延至其后的第1个交易日；递延支付的金额将按照当期执行利率计算复息）。
担保方式	本期债券无担保
发行时主体评级	经东方金诚国际信用评估有限公司综合评定，发行人的主体信用等级为AAA。
发行时债项评级	经东方金诚国际信用评估有限公司综合评定，本期债券的信用等级为AAA。

(二) 首钢集团有限公司2022年面向专业投资者公开发行公司债券(第一期)

债券代码	137843.SH
债券简称	22 首钢 01
债券期限(年)	3
发行规模(亿元)	30.00
债券余额(亿元)	30.00
发行时初始票面利率	2.80%
调整票面利率时间(如发行人行使票面利率调整权)	不涉及
调整后票面利率(如发行人行使票面利率调整权)	不涉及
起息日	2022年9月20日
还本付息方式	本期债券采用单利按年计息，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。
付息日	本期债券付息日为2023年至2025年每年的9月20日，前述日期如遇法定节假日或休息日，则兑付顺延至下一个交易日，顺延期间不另计息。

担保方式	本期债券无担保。
发行时主体评级	经东方金诚国际信用评估有限公司综合评定，发行人的主体信用等级为AAA。
发行时债项评级	经东方金诚国际信用评估有限公司综合评定，本期债券的信用等级为AAA。

(三) 首钢集团有限公司2022年面向专业投资者公开发行公司债券(第二期)

债券代码	138518.SH
债券简称	22 首钢 02
债券期限（年）	5(3+2)
发行规模（亿元）	20.00
债券余额（亿元）	20.00
发行时初始票面利率	2.88%
调整票面利率时间（如发行人行使票面利率调整权）	不涉及
调整后票面利率（如发行人行使票面利率调整权）	不涉及
起息日	2022年11月4日
还本付息方式	本期债券采用单利按年计息，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。年度付息款项自付息日起不另计利息，本金自兑付日起不另计利息。具体本息兑付工作按照主管部门的相关规定办理。
付息日	本期债券的付息日为2023年至2027年间每年的11月4日，前述日期如遇法定节假日或休息日，则兑付顺延至下一个交易日，顺延期间不另计息；如投资者行使回售选择权，则其回售部分债券的付息日为2023年至2025年每年的11月4日（如遇法定节假日或休息日则顺延至其后的第1个交易日，顺延期间付息款项不另计利息）。
担保方式	本期债券无担保。

发行时主体评级	经东方金诚国际信用评估有限公司综合评定，发行人的主体信用等级为AAA。
发行时债项评级	经东方金诚国际信用评估有限公司综合评定，本期债券的信用等级为AAA。

(四) 首钢集团有限公司2023年面向专业投资者公开发行公司债券(第一期)
(品种一)

债券代码	115190.SH
债券简称	23 首钢 01
债券期限(年)	5(3+2)
发行规模(亿元)	20.00
债券余额(亿元)	20.00
发行时初始票面利率	3.23%
调整票面利率时间(如发行人行使票面利率调整权)	不涉及
调整后票面利率(如发行人行使票面利率调整权)	不涉及
起息日	2023年4月7日
还本付息方式	本期债券采用单利按年计息，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。年度付息款项自付息日起不另计利息，本金自兑付日起不另计利息。具体本息兑付工作按照主管部门的相关规定办理。
付息日	本期债券品种一的付息日为2024年至2028年间每年的4月7日，如投资者行使回售选择权，则其回售部分债券的付息日为2024年至2026年间每年的4月7日(如遇法定节假日或休息日，则顺延至其后的第1个交易日，顺延期间不另计息)。
担保方式	本期债券无担保。
发行时主体评级	经东方金诚国际信用评估有限公司综合评定，发行人的主体信用等级为AAA。

发行时债项评级	经东方金诚国际信用评估有限公司综合评定，本期债券的信用等级为AAA。
---------	------------------------------------

(五) 首钢集团有限公司2023年面向专业投资者公开发行公司债券(第一期)(品种二)

债券代码	115191.SH
债券简称	23 首钢 02
债券期限 (年)	10(5+5)
发行规模 (亿元)	5.00
债券余额 (亿元)	5.00
发行时初始票面利率	3.44%
调整票面利率时间 (如发行人行使票面利率调整权)	不涉及
调整后票面利率 (如发行人行使票面利率调整权)	不涉及
起息日	2023 年 4 月 7 日
还本付息方式	本期债券采用单利按年计息，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。
付息日	本期债券品种二的付息日为 2024 年至 2033 年间每年的 4 月 7 日，如投资者行使回售选择权，则其回售部分债券的付息日为 2024 年至 2028 年间每年的 4 月 7 日 (如遇法定节假日或休息日，则顺延至其后的第 1 个交易日，顺延期间不另计息)。
担保方式	本期债券无担保。
发行时主体评级	经东方金诚国际信用评估有限公司综合评定，发行人的主体信用等级为AAA。
发行时债项评级	经东方金诚国际信用评估有限公司综合评定，本期债券的信用等级为AAA。

(六) 首钢集团有限公司2023年面向专业投资者公开发行公司债券(第一期)(品种二)

债券代码	115400.SH
债券简称	23 首钢 Y1
债券期限（年）	3(3+N)
发行规模（亿元）	25.00
债券余额（亿元）	25.00
发行时初始票面利率	3.32%
调整票面利率时间（如发行人行使票面利率调整权）	不涉及
调整后票面利率（如发行人行使票面利率调整权）	不涉及
起息日	2023 年 5 月 24 日
还本付息方式	在发行人不行使递延支付利息权的情况下，每年付息一次。若在本期债券的某一续期选择权行权年度，发行人选择全额兑付本期债券，则该计息年度的付息日即为本期债券的兑付日（如遇法定节假日或休息日，则顺延至其后的第 1 个交易日，顺延期间付息款项不另计利息）。
付息日	若发行人未行使递延支付利息权，本期债券首个周期的付息日期为 2024 年至 2026 年每年的 5 月 24 日。（如遇法定节假日或休息日，则顺延至其后的第 1 个交易日，顺延期间付息款项不另计利息）。若发行人行使递延支付利息权，付息日以发行人公告的《递延支付利息公告》为准。
担保方式	本期债券无担保。
发行时主体评级	经东方金诚国际信用评估有限公司综合评定，发行人的主体信用等级为 AAA。
发行时债项评级	经东方金诚国际信用评估有限公司综合评定，本期债券的信用等级为 AAA。

（七）首钢集团有限公司2023年面向专业投资者公开发行可续期公司债券(第二期)(品种一)

债券代码	115683.SH
债券简称	23 首钢 Y2
债券期限（年）	3(3+N)
发行规模（亿元）	20.00
债券余额（亿元）	20.00
发行时初始票面利率	3.19%
调整票面利率时间（如发行人行使票面利率调整权）	不涉及
调整后票面利率（如发行人行使票面利率调整权）	不涉及
起息日	2023 年 7 月 19 日
还本付息方式	在发行人不行使递延支付利息权的情况下，每年付息一次。若在本期债券的某一续期选择权行权年度，发行人选择全额兑付本期债券，则该计息年度的付息日即为本期债券的兑付日（如遇法定节假日或休息日，则顺延至其后的第 1 个交易日，顺延期间付息款项不另计利息）。
付息日	若发行人未行使递延支付利息权，本期债券品种一首个周期的付息日期为 2024 年至 2026 年每年的 7 月 19 日。（如遇法定节假日或休息日，则顺延至其后的第 1 个交易日，顺延期间付息款项不另计利息）。若发行人行使递延支付利息权，付息日以发行人公告的《递延支付利息公告》为准。
担保方式	本期债券无担保。
发行时主体评级	经东方金诚国际信用评估有限公司综合评定，发行人的主体信用等级为 AAA。
发行时债项评级	经东方金诚国际信用评估有限公司综合评定，本期债券的信用等级为 AAA。

（八）首钢集团有限公司 2023 年面向专业投资者公开发行永续期公司债券（第二期）（品种二）

债券代码	115684.SH
债券简称	23 首钢 Y3
债券期限（年）	5(5+N)
发行规模（亿元）	10.00
债券余额（亿元）	10.00
发行时初始票面利率	3.65%
调整票面利率时间（如发行人行使票面利率调整权）	不涉及
调整后票面利率（如发行人行使票面利率调整权）	不涉及
起息日	2023 年 7 月 19 日
还本付息方式	在发行人不行使递延支付利息权的情况下，每年付息一次。若在本期债券的某一续期选择权行权年度，发行人选择全额兑付本期债券，则该计息年度的付息日即为本期债券的兑付日（如遇法定节假日或休息日，则顺延至其后的第 1 个交易日，顺延期间付息款项不另计利息）。
付息日	若发行人未行使递延支付利息权，本期债券品种二首个周期的付息日期为 2024 年至 2028 年每年的 7 月 19 日。（如遇法定节假日或休息日，则顺延至其后的第 1 个交易日，顺延期间付息款项不另计利息）。若发行人行使递延支付利息权，付息日以发行人公告的《递延支付利息公告》为准。
担保方式	本期债券无担保。
发行时主体评级	经东方金诚国际信用评估有限公司综合评定，发行人的主体信用等级为 AAA。
发行时债项评级	经东方金诚国际信用评估有限公司综合评定，本期债券的信用等级为 AAA。

（九）首钢集团有限公司 2023 年面向专业投资者公开发行公司债券（第二期）
（品种一）

债券代码	115805.SH
债券简称	23 首钢 03
债券期限（年）	3
发行规模（亿元）	15.00
债券余额（亿元）	15.00
发行时初始票面利率	2.86%
调整票面利率时间（如发行人行使票面利率调整权）	不涉及
调整后票面利率（如发行人行使票面利率调整权）	不涉及
起息日	2023 年 8 月 17 日
还本付息方式	本期债券采用单利按年计息，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。
付息日	本期债券品种一的付息日为 2024 年至 2026 年间每年的 8 月 17 日（如遇法定节假日或休息日，则顺延至其后的第 1 个交易日，顺延期间不另计息）。
担保方式	本期债券无担保。
发行时主体评级	经东方金诚国际信用评估有限公司综合评定，发行人的主体信用等级为 AAA。
发行时债项评级	经东方金诚国际信用评估有限公司综合评定，本期债券的信用等级为 AAA。

(十) 首钢集团有限公司2023年面向专业投资者公开发行公司债券(第二期)(品种二)

债券代码	115806.SH
债券简称	23 首钢 04
债券期限（年）	5
发行规模（亿元）	15.00
债券余额（亿元）	15.00
发行时初始票面利率	3.20%
调整票面利率时间（如发行人行使票面利率调整权）	不涉及

债券代码	115806.SH
债券简称	23 首钢 04
调整后票面利率（如发行人行使票面利率调整权）	不涉及
起息日	2023 年 8 月 17 日
还本付息方式	本期债券采用单利按年计息，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。
付息日	本期债券品种二的付息日为 2024 年至 2028 年间每年的 8 月 17 日（如遇法定节假日或休息日，则顺延至其后的第 1 个交易日，顺延期间不另计息）。
担保方式	本期债券无担保。
发行时主体评级	经东方金诚国际信用评估有限公司综合评定，发行人的主体信用等级为 AAA。
发行时债项评级	经东方金诚国际信用评估有限公司综合评定，本期债券的信用等级为 AAA。

第二章 发行人2023年度经营与财务状况

一、发行人基本情况

发行人名称：首钢集团有限公司
法定代表人：赵民革
注册资本：2,875,502.50 万元
注册地址：2,995,364.50 万元

二、发行人 2023 年度经营情况

发行人主要经营范围为：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。）

2023 年度，发行人实现营业收入 23,741,583.07 万元，产生营业成本 21,610,660.19 万元。2023 年度，发行人实现营业利润 710,022.33 万元，实现净利润 329,878.21 万元。

三、发行人 2023 年度财务状况

发行人 2022 年和 2023 年主要会计数据以及财务指标列示如下：

单位：亿元

主要会计数据及财务指标	2023 年度/末	2022 年度/末	本期比上年同期增减 (%)	变动原因
总资产	5,270.07	5,189.30	1.56	-
总负债	3,575.29	3,578.57	-0.09	-
净资产	1,694.79	1,610.73	5.22	-
归属于母公司股东的净资产	1,079.96	1,062.88	1.61	-
期末现金及现金等价物余额	295.62	290.66	1.71	-
营业收入	2,374.16	2,475.01	-4.07	-
营业成本	2,161.07	2,199.13	-1.73	-
利润总额	70.66	62.08	13.82	-
净利润	32.99	20.65	59.76	主要系 2023 年原燃料价格有所下降, 毛利润增加所致
归属母公司股东的净利润	24.34	8.44	188.39	主要系 2023 年原燃料价格有所下降, 毛利润增加所致
经营活动产生的现金流量净额	178.76	235.66	-24.14	-
投资活动产生的现金流量净额	-31.97	-9.61	-232.67	主要系发行人收到其他与投资活动有关的现金减少所致
筹资活动产生的现金流量净额	-144.53	-264.96	45.45	主要系发行人偿还债务支付的现金减少所致
资产负债率 (%)	67.84	68.96	-1.62	-
流动比率 (倍)	0.68	0.61	11.48	-
速动比率 (倍)	0.42	0.37	13.51	-

注：上述财务指标计算方法如下：

1. 资产负债率=负债合计/资产总计*100%
2. 流动比率=流动资产/流动负债
3. 速动比率=(流动资产-存货)/流动负债

四、发行人偿债意愿和能力分析

截至本报告出具之日，发行人发行的各类债券及债务融资工具均未出现延迟支付到期利息及本金的情况，生产经营及财务指标未出现重大不利变化，发行人偿债意愿及偿债能力正常。

第三章 发行人募集资金使用及专项账户运作情况与核查情况

一、募集资金专项账户运作情况

21 首钢 Y3、22 首钢 01 及 22 首钢 02 募集资金前期已使用完毕，本报告期内不涉及募集资金专项账户运作情况。

报告期内，对于 23 首钢 01、23 首钢 02、23 首钢 Y1、23 首钢 Y2、23 首钢 Y3、23 首钢 03 及 23 首钢 04 的募集资金专项账户的运作，发行人、受托管理人与监管银行已签订三方监管协议。发行人在监管银行开立募集资金专项账户，用于债券募集资金的接收、存储和划转，并进行专项管理。

二、募集资金使用情况

21 首钢 Y3、22 首钢 01 及 22 首钢 02 募集资金前期已使用完毕，本报告期内不涉及使用。

报告期内，涉及募集资金使用的债券为 23 首钢 01、23 首钢 02、23 首钢 Y1、23 首钢 Y2、23 首钢 Y3、23 首钢 03 及 23 首钢 04。截至报告期末，23 首钢 01、23 首钢 02、23 首钢 Y1、23 首钢 Y2、23 首钢 Y3、23 首钢 03 及 23 首钢 04 募集资金披露用途与最终用途情况如下表所示：

表：23 首钢 01 募集资金使用情况

债券代码	115190.SH
债券简称	23 首钢 01
专项品种公司债券具体类型	不涉及
发行金额（亿元）	20.00

募集资金约定用途	本期债券发行规模不超过 30 亿元（含 30 亿元），募集资金用于偿还到期债务，拟偿还债务明细如下：				
	单位：亿元				
	序号	债务人	债权人	债务金额	债务到期日
	1	首钢集团有限公司	中国银行股份有限公司北京市分行	5	2023/4/13
	2		广发银行股份有限公司北京月坛支行	3	2023/4/15
	3		广发银行股份有限公司北京月坛支行	4	2023/4/15
	4		广发银行股份有限公司北京月坛支行	4	2023/4/15
	5		中国银行股份有限公司北京市分行	6.05	2023/4/27
	6		中国银行股份有限公司北京市分行	5	2023/4/27
7	中国银行股份有限公司北京市分行		4	2023/4/27	
合计	-	-	31.05	-	
募集资金约定调整/变更流程	不涉及				
募集资金实际用途	募集资金全部用于偿还到期债务，偿还债务明细与募集说明书约定一致。				
临时补流情况	不涉及				
募集资金变更及信息披露情况	不涉及				

表：23 首钢 02 募集资金使用情况

债券代码	115191.SH
债券简称	23 首钢 02
专项品种公司债券具体类型	不涉及
发行金额（亿元）	5.00

募集资金约定用途	本期债券发行规模不超过 30 亿元（含 30 亿元），募集资金用于偿还到期债务，拟偿还债务明细如下：				
	单位：亿元				
	序号	债务人	债权人	债务金额	债务到期日
	1	首钢集团有限公司	中国银行股份有限公司北京市分行	5	2023/4/13
	2		广发银行股份有限公司北京月坛支行	3	2023/4/15
	3		广发银行股份有限公司北京月坛支行	4	2023/4/15
	4		广发银行股份有限公司北京月坛支行	4	2023/4/15
	5		中国银行股份有限公司北京市分行	6.05	2023/4/27
	6		中国银行股份有限公司北京市分行	5	2023/4/27
7	中国银行股份有限公司北京市分行		4	2023/4/27	
合计	-		-	31.05	-
募集资金约定调整/变更流程	不涉及				
募集资金实际用途	募集资金全部用于偿还到期债务，偿还债务明细与募集说明书约定一致。				
临时补流情况	不涉及				
募集资金变更及信息披露情况	不涉及				

表：23 首钢 Y1 募集资金使用情况

债券代码	115400.SH
债券简称	23 首钢 Y1
专项品种公司债券具体类型	永续期公司债券
发行金额（亿元）	25.00

募集资金约定用途	本期债券拟发行规模不超过 25 亿元（含 25 亿元），募集资金扣除发行费用后将用于偿还到期债务，具体明细如下： 单位：亿元				
	债务人	债权人	债务金额	拟使用本期债券偿还金额	债务到期日
	首钢集团有限公司	20 首钢 MTN004	30.00	25.00	2023-6-24
募集资金约定调整/变更流程	不涉及				
募集资金实际用途	募集资金全部用于偿还 20 首钢 MTN004				
临时补流情况	不涉及				
募集资金变更及信息披露情况	不涉及				

表：23 首钢 Y2 募集资金使用情况

债券代码	115683.SH				
债券简称	23 首钢 Y2				
专项品种公司债券具体类型	永续期公司债券				
发行金额（亿元）	20.00				
募集资金约定用途	本期债券拟发行规模不超过 30 亿元（含 30 亿元），募集资金扣除发行费用后将用于偿还到期债务，具体明细如下： 单位：亿元				
	债务人	债权人	债务金额	拟使用本期债券偿还金额	债务到期日
	首钢集团有限公司	20 首钢 MTN005	30.00	30.00	2023/8/7
募集资金约定调整/变更流程	不涉及				
募集资金实际用途	募集资金全部用于偿还 20 首钢 MTN005				
临时补流情况	不涉及				
募集资金变更及信息披露情况	不涉及				

表：23 首钢 Y3 募集资金使用情况

债券代码	115684.SH				
债券简称	23 首钢 Y3				
专项品种公司债券具体类型	可续期公司债券				
发行金额（亿元）	10.00				
募集资金约定用途	本期债券拟发行规模不超过 30 亿元（含 30 亿元），募集资金扣除发行费用后将用于偿还到期债务，具体明细如下： 单位：亿元				
	债务人	债权人	债务金额	拟使用本期债券偿还金额	债务到期日
	首钢集团有限公司	20 首钢 MTN005	30.00	30.00	2023/8/7
募集资金约定调整/变更流程	不涉及				
募集资金实际用途	募集资金全部用于偿还 20 首钢 MTN005				
临时补流情况	不涉及				
募集资金变更及信息披露情况	不涉及				

表：23 首钢 03 募集资金使用情况

债券代码	115805.SH				
债券简称	23 首钢 03				
专项品种公司债券具体类型	不涉及				
发行金额（亿元）	15.00				
募集资金约定用途	本期债券拟发行规模不超过 30 亿元（含 30 亿元），募集资金扣除发行费用后将用于偿还到期债务，具体明细如下： 单位：亿元				
	债务人	债权人	债务金额	拟使用本期债券偿还金额	债务到期日
	首钢集团有限公司	08 首钢债 02	50.00	30.00	2023/10/22
募集资金约定调整/变更流程	不涉及				

募集资金实际用途	募集资金全部用于偿付企业债券 08 首钢债 02
临时补流情况	不涉及
募集资金变更及信息披露情况	不涉及

表：23 首钢 04 募集资金使用情况

债券代码	115806.SH				
债券简称	23 首钢 04				
专项品种公司债券具体类型	不涉及				
发行金额（亿元）	15.00				
募集资金约定用途	本期债券拟发行规模不超过 30 亿元（含 30 亿元），募集资金扣除发行费用后将用于偿还到期债务，具体明细如下： 单位：亿元				
	债务人	债权人	债务金额	拟使用本期债券偿还金额	债务到期日
	首钢集团有限公司	08 首钢债 02	50.00	30.00	2023/10/22
募集资金约定调整/变更流程	不涉及				
募集资金实际用途	募集资金全部用于偿付企业债券 08 首钢债 02				
临时补流情况	不涉及				
募集资金变更及信息披露情况	不涉及				

三、发行人募集资金使用情况核查

21 首钢 Y3、22 首钢 01 及 22 首钢 02 募集资金前期已使用完毕，本报告期内不涉及使用。

报告期内，涉及募集资金使用的债券为 23 首钢 01、23 首钢 02、23 首钢 Y1、23 首钢 Y2、23 首钢 Y3、23 首钢 03 及 23 首钢 04。截至报告期末，23 首钢 01、23 首钢 02、23 首钢 Y1、23 首钢 Y2、23 首钢 Y3、23 首钢 03 及 23 首钢 04 募集资金最终用途与约定用途一致、专项账户运行正常，发行人已按照有关要求披露募集资金使用情况。

第四章 公司债券增信措施、偿债保障措施的有效性及其执行情况

一、公司债券增信措施有效性

21 首钢 Y3、22 首钢 01、22 首钢 02、23 首钢 01、23 首钢 02、23 首钢 Y1、23 首钢 Y2、23 首钢 Y3、23 首钢 03 及 23 首钢 04 为无担保债券。

二、偿债保障措施的有效性及其执行情况

为了充分、有效地维护债券持有人的利益，发行人为 21 首钢 Y3、22 首钢 01、22 首钢 02、23 首钢 01、23 首钢 02、23 首钢 Y1、23 首钢 Y2、23 首钢 Y3、23 首钢 03 及 23 首钢 04 的按时、足额偿付制定了一系列工作计划，包括设立专门的偿付工作小组、制定《债券持有人会议规则》、充分发挥债券受托管理人的作用、设立偿债专项账户并严格执行资金管理计划、严格的信息披露等，形成了一套确保债券安全兑付的保障措施。

报告期内，上述债券的偿债保障措施较募集说明书中相关内容没有重大变化。

第五章 公司债券本息偿付情况

一、本息偿付情况

报告期内，海通证券在本息偿付前已及时提示并督促发行人按时履约，足额付息兑付，未发生发行人不能偿还公司债券的情况。

发行人报告期内付息/行权情况如下：

单位：年

债券代码	债券简称	付息日	债券期限	行权日	到期日	报告期内付息/行权情况
188435.SH	21 首钢 Y3	2023/7/24	3 (3+N)	2024/ 7/23	2024/7 /23	发行人已于 2023 年 7 月 24 日按时完成上年度付息工作
137843.SH	22 首钢 01	2023/9/20	3	-	2025/9 /20	发行人已于 2023 年 9 月 20 日按时完成上年度付息工作
138518.SH	22 首钢 02	2023/11/0 6	5(3+2)	2025/ 11/04	2027/1 1/04	发行人已于 2023 年 11 月 6 日按时完成上年度付息工作
115190.SH	23 首钢 01	2024/04/0 8	5(3+2)	2026/ 04/07	2028/0 4/07	发行人已于 2024 年 4 月 8 日按时完成上年度付息工作
115191.SH	23 首钢 02	2024/04/0 8	10 (5+5)	2028/ 04/07	2033/0 4/07	发行人已于 2024 年 4 月 8 日按时完成上年度付息工作
115400.SH	23 首钢 Y1	2024/05/2 4	3 (3+N)	2026/ 05/24	2026/0 5/24	发行人已于 2024 年 5 月 24 日按时完成上年度付息工作
115683.SH	23 首钢 Y2	2024/07/1 9	3 (3+N)	2026/ 07/19	2026/0 7/19	尚未到首个付息日
115684.SH	23 首钢 Y3	2024/07/1 9	5 (5+N)	2028/ 07/19	2028/0 7/19	尚未到首个付息日
115805.SH	23 首钢 03	2024/08/1 9	3	-	2026/0 8/17	尚未到首个付息日
115806.SH	23 首钢 04	2024/08/1 9	5	-	2028/0 8/17	尚未到首个付息日

注：付息日如遇非交易日，则顺延至其后的第 1 个交易日；顺延期间付息款项不另计利息。

发行人报告期内兑付情况如下：

单位：年

债券代码	债券简称	债券期限	兑付日	报告期内兑付情况
166056.SH	20 首钢 01	5(3+2)	2023/02/13	发行人已于 2023 年 2 月 13 日按时完成上年度付息兑付工作
166560.SH	20 首钢 02	5(3+2)	2023/04/10	发行人已于 2023 年 4 月 10 日按时完成上年度付息兑付工作
175055.SH	20 首钢 03	6(3+3)	2023/08/28	发行人已于 2023 年 8 月 28 日按时完成上年度付息兑付工作

债券代码	债券简称	债券期限	兑付日	报告期内兑付情况
175219.SH	20 首钢 04	6(3+3)	2023/10/16	发行人已于 2023 年 10 月 16 日按时完成上年度付息兑付工作
188159.SH	21 首钢 Y1	3(3+N)	2024/05/28	发行人已于 2024 年 5 月 28 日按时完成上年度付息兑付工作

二、可续期公司债券情况

债券代码	188159.SH
债券简称	21 首钢 Y1
发行人续期选择权设置情况	本期债券以每 3 个计息年度为 1 个重新定价周期，在每个重新定价周期末，发行人有权选择将本期债券期限延长 1 个周期（即延长 3 年），或选择在该周期末到期全额兑付本期债券。发行人续期选择权的行使不受次数的限制。发行人将于本次约定的续期选择权行使日前至少 30 个交易日，披露续期选择权行使公告。
报告期内发行人续期选择权执行情况	不涉及
发行人递延付息选择权设置情况	本期债券附设发行人递延支付利息选择权，除非发生强制付息事件，本期债券的每个付息日，发行人可自行选择将当期利息以及按照本条款已经递延的所有利息或其孳息推迟至下一个付息日支付，且不受到任何递延支付利息次数的限制。前述利息递延不属于发行人未能按照约定足额支付利息的行为。发行人决定递延支付利息的，将于付息日前 10 个交易日发布递延支付利息公告。
报告期内递延付息选择权执行情况	不涉及
报告期内强制付息情况	不涉及
可续期公司债券是否仍计入权益	是

债券代码	188435.SH
债券简称	21 首钢 Y3

发行人续期选择权设置情况	本期债券基础期限为 3 年，在约定的基础期限期末及每一个周期末，发行人有权行使续期选择权，按约定的基础期限延长 1 个周期（即延长 3 年）；发行人不行使续期选择权则全额到期兑付。发行人应至少于续期选择权行权年度付息日前 30 个交易日，在相关媒体上刊登续期选择权行使公告。
报告期内发行人续期选择权执行情况	不涉及
发行人递延付息选择权设置情况	本期债券附设发行人递延支付利息权，除非发生强制付息事件，本期债券的每个付息日，发行人可自行选择将当期利息以及按照本条款已经递延的所有利息及其孳息推迟至下一个付息日支付，且不受到任何递延支付利息次数的限制；前述利息递延不属于发行人未能按照约定足额支付利息的行为。如发行人决定递延支付利息的，应在付息日前 10 个交易日披露《递延支付利息公告》。递延支付的金额将按照当期执行的利率计算复息。在下个利息支付日，若发行人继续选择延后支付，则上述递延支付的金额产生的复息将加入已经递延的所有利息及其孳息中继续计算利息。
报告期内递延付息选择权执行情况	不涉及
报告期内强制付息情况	不涉及
可续期公司债券是否仍计入权益	是

债券代码	115400.SH
债券简称	23 首钢 Y1
发行人续期选择权设置情况	本期债券以每 3 个计息年度为 1 个重新定价周期，在每个重新定价周期末，发行人有权选择将本期债券期限延长 1 个周期（即延长 3 年），或选择在该周期末到期全额兑付本期债券。发行人续期选择权的行使不受次数的限制。发行人将于本次约定的续期选择权行使日前至少 30 个交易日，披露续期选择权行使公告。
报告期内发行人续期选择权执行情况	不涉及

发行人递延付息选择权设置情况	本期债券附设发行人递延支付利息选择权，除非发生强制付息事件，本期债券的每个付息日，发行人可自行选择将当期利息以及按照本条款已经递延的所有利息或其孳息推迟至下一个付息日支付，且不受到任何递延支付利息次数的限制。前述利息递延不属于发行人未能按照约定足额支付利息的行为。发行人决定递延支付利息的，将于付息日前 10 个交易日发布递延支付利息公告。
报告期内递延付息选择权执行情况	不涉及
报告期内强制付息情况	不涉及
可续期公司债券是否仍计入权益	是

债券代码	115683.SH
债券简称	23 首钢 Y2
发行人续期选择权设置情况	本期债券品种一以每 3 个计息年度为 1 个重新定价周期，在每个重新定价周期末，发行人有权选择将本期债券期限延长 1 个周期（即延长 3 年），或选择在该周期末到期全额兑付本期债券品种一。发行人续期选择权的行使不受次数的限制。发行人将于本次约定的续期选择权行使日前至少 30 个交易日，披露续期选择权行使公告。
报告期内发行人续期选择权执行情况	不涉及
发行人递延付息选择权设置情况	本期债券附设发行人递延支付利息选择权，除非发生强制付息事件，本期债券的每个付息日，发行人可自行选择将当期利息以及按照本条款已经递延的所有利息或其孳息推迟至下一个付息日支付，且不受到任何递延支付利息次数的限制。前述利息递延不属于发行人未能按照约定足额支付利息的行为。发行人决定递延支付利息的，将于付息日前 10 个交易日发布递延支付利息公告。
报告期内递延付息选择权执行情况	不涉及
报告期内强制付息情况	不涉及

可续期公司债券是否仍计入权益	是
----------------	---

债券代码	115684.SH
债券简称	23 首钢 Y3
发行人续期选择权设置情况	本期债券品种二以每 5 个计息年度为 1 个重新定价周期，在每个重新定价周期末，发行人有权选择将本期债券期限延长 1 个周期（即延长 5 年），或选择在该周期末到期全额兑付本期债券品种二。发行人续期选择权的行使不受次数的限制。发行人将于本次约定的续期选择权行使日前至少 30 个交易日，披露续期选择权行使公告。
报告期内发行人续期选择权执行情况	不涉及
发行人递延付息选择权设置情况	本期债券附设发行人递延支付利息选择权，除非发生强制付息事件，本期债券的每个付息日，发行人可自行选择将当期利息以及按照本条款已经递延的所有利息或其孳息推迟至下一个付息日支付，且不受到任何递延支付利息次数的限制。前述利息递延不属于发行人未能按照约定足额支付利息的行为。发行人决定递延支付利息的，将于付息日前 10 个交易日发布递延支付利息公告。
报告期内递延付息选择权执行情况	不涉及
报告期内强制付息情况	不涉及
可续期公司债券是否仍计入权益	是

第六章 债券持有人会议召开情况

报告期内，发行人未发生需召开债券持有人会议的事项，未召开债券持有人会议。

第七章 公司债券跟踪评级情况

发行人已委托东方金诚国际信用评估有限公司担任跟踪评级机构，在公司债券的存续期内，东方金诚国际信用评估有限公司每年将至少出具一次正式的定期跟踪评级报告。

一、定期跟踪评级情况

1、21 首钢 Y3

截至本报告出具之日，定期跟踪评级机制运行正常，最新的跟踪评级报告请查询东方金诚国际信用评估有限公司发布的有关报告，发行人的主体信用等级为AAA，评级展望为AAA，债项评级为AAA。

2、22 首钢 01

截至本报告出具之日，定期跟踪评级机制运行正常，最新的跟踪评级报告请查询东方金诚国际信用评估有限公司发布的有关报告，发行人的主体信用等级为AAA，评级展望为AAA，债项评级为AAA。

3、22 首钢 02

截至本报告出具之日，定期跟踪评级机制运行正常，最新的跟踪评级报告请查询东方金诚国际信用评估有限公司发布的有关报告，发行人的主体信用等级为AAA，评级展望为AAA，债项评级为AAA。

4、23 首钢 01

截至本报告出具之日，定期跟踪评级机制运行正常，最新的跟踪评级报告请查询东方金诚国际信用评估有限公司发布的有关报告，发行人的主体信用等级为AAA，评级展望为AAA，债项评级为AAA。

5、23 首钢 02

截至本报告出具之日，定期跟踪评级机制运行正常，最新的跟踪评级报告请查询东方金诚国际信用评估有限公司发布的有关报告，发行人的主体信用等级为AAA，评级展望为AAA，债项评级为AAA。

级为AAA，评级展望为AAA，债项评级为AAA。

6、23 首钢 Y1

截至本报告出具之日，定期跟踪评级机制运行正常，最新的跟踪评级报告请查询东方金诚国际信用评估有限公司发布的有关报告，发行人的主体信用等级为AAA，评级展望为AAA，债项评级为AAA。

第八章 发行人信息披露义务履行情况及募集说明书中约定的其他义务的执行情况

一、发行人信息披露义务履行情况

报告期内，针对我司受托的公司债券，发行人按照主管机关的相关要求披露了以下公告：

1. 《首钢集团有限公司公司债券年度报告（2022年）》（2023年4月20日）
2. 《首钢集团有限公司2022年度经审计的合并及母公司财务报表》（2023年4月20日）
3. 《首钢集团有限公司公司债券中期报告（2023年）》（2023年8月31日）
4. 《首钢集团有限公司2023年半年度财务报表及附注》（2023年8月31日）
5. 《首钢集团有限公司关于董事长及总经理发生变动的公告》（2023年10月17日）
6. 《首钢集团有限公司关于总经理发生变动的公告》（2023年10月24日）

二、募集说明书中约定的其他义务的执行情况

（一）投保条款触发情况

1. 22 首钢 01

针对投资者权益保护，发行人设置了资信维持承诺、交叉保护承诺等机制，详见本期债券募集说明书“第十节 投资者保护机制”。本报告期内，发行人未触发上述投保条款。

2. 22 首钢 02

针对投资者权益保护，发行人设置了资信维持承诺、交叉保护承诺等机制，详见本期债券募集说明书“第十节 投资者保护机制”。本报告期内，发行人未触发上述投保条款。

3. 23 首钢 01

针对投资者权益保护，发行人设置了资信维持承诺、交叉保护承诺等机制，

详见本期债券募集说明书“第十节 投资者保护机制”。本报告期内，发行人未触发上述投保条款。

4. 23 首钢 02

针对投资者权益保护，发行人设置了资信维持承诺、交叉保护承诺等机制，详见本期债券募集说明书“第十节 投资者保护机制”。本报告期内，发行人未触发上述投保条款。

5. 23 首钢 Y1

针对投资者权益保护，发行人设置了资信维持承诺、交叉保护承诺等机制，详见本期债券募集说明书“第十节 投资者保护机制”。本报告期内，发行人未触发上述投保条款。

6. 23 首钢 Y2

针对投资者权益保护，发行人设置了资信维持承诺、交叉保护承诺等机制，详见本期债券募集说明书“第十节 投资者保护机制”。本报告期内，发行人未触发上述投保条款。

7. 23 首钢 Y3

针对投资者权益保护，发行人设置了资信维持承诺、交叉保护承诺等机制，详见本期债券募集说明书“第十节 投资者保护机制”。本报告期内，发行人未触发上述投保条款。

8. 23 首钢 03

针对投资者权益保护，发行人设置了资信维持承诺、交叉保护承诺等机制，详见本期债券募集说明书“第十节 投资者保护机制”。本报告期内，发行人未触发上述投保条款。

9. 23 首钢 04

针对投资者权益保护，发行人设置了资信维持承诺、交叉保护承诺等机制，详见本期债券募集说明书“第十节 投资者保护机制”。本报告期内，发行人未触发上述投保条款。

第九章 受托管理人履行职责情况

海通证券作为 21 首钢 Y3、22 首钢 01、22 首钢 02、23 首钢 01、23 首钢 02、23 首钢 Y1、23 首钢 Y2、23 首钢 Y3、23 首钢 03 及 23 首钢 04 的受托管理人，积极履行受托管理工作职责，维护债券持有人的合法权益，报告期内根据《公司债券受托管理人执业行为准则》等有关规定和《受托管理协议》等约定，通过舆情监测、业务提示及现场回访等方式持续跟踪发行人的资信状况、募集资金使用情况、公司债券本息偿付情况等，并督促发行人履行公司债券募集说明书、受托管理协议中约定的义务。

特别地，报告期内海通证券针对本期债券披露了以下报告：

《首钢集团有限公司公司债券受托管理事务报告（2022 年度）》（2023 年 6 月 30 日）

《关于首钢集团有限公司涉及董事长及总经理发生变动事项的临时受托管理事务报告》（2023 年 10 月 23 日）

《关于首钢集团有限公司涉及总经理变动事项的临时受托管理事务报告》（2023 年 11 月 1 日）

第十章 与发行人偿债能力和增信措施有关的其他情况及受托管理人采取的应对措施

报告期内，发行人未发生与偿债能力和增信措施有关的其他事项，海通证券已按照受托管理协议约定履行相关职责，将持续关注发行人相关情况，督促发行人按主管机关规定及募集说明书约定履行相关义务。

(本页无正文，为《首钢集团有限公司公司债券受托管理事务报告（2023年度）》
之盖章页)

