

# 北京首钢股份有限公司

## 2022 年半年度报告全文

2022 年 8 月 22 日

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

公司董事长赵民革、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：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本半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。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 7819869170 为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.8 元(含税)，送红股 0 股(含税)，不以公积金转增股本。

# 目 录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	6
第三节 管理层讨论与分析.....	8
第四节 公司治理.....	17
第五节 环境和社会责任.....	18
第六节 重要事项.....	24
第七节 股份变动及股东情况.....	31
第八节 优先股相关情况.....	38
第九节 债券相关情况.....	39
第十节 财务报告.....	41

## 备查文件目录

- 1、载有董事长签名的半年度报告文本。
- 2、载有单位负责人、总会计师、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本。
- 3、报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有文件文本。
- 4、公司章程文本。
- 5、其他有关资料。

## 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%)
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,持股 75.3989%)
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%)
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(本公司控股子公司,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后,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。
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 06 月 30 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、公司简介

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(如有)	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		

### 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、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

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

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

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

#### 3、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用 不适用

### 四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入(元)	63,831,045,675.55	63,377,879,373.27	0.72%
归属于上市公司股东的净利润(元)	1,761,186,441.94	3,433,419,966.31	-48.70%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	1,752,673,761.21	3,418,650,441.09	-48.73%
经营活动产生的现金流量净额(元)	2,284,983,569.84	4,830,100,724.45	-52.69%
基本每股收益(元/股)	0.2442	0.5994	-59.26%
稀释每股收益(元/股)	0.2442	0.5994	-59.26%
加权平均净资产收益率	3.87%	10.51%	同比降低 6.64 个百分点
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产(元)	147,338,629,318.58	147,211,560,696.41	0.09%
归属于上市公司股东的净资产(元)	49,451,283,158.17	41,827,745,395.60	18.23%

### 五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

## 六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益(包括已计提资产减值准备的冲销部分)	-12,755,922.79	
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)	18,404,633.77	
对外委托贷款取得的损益	5,488,952.23	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	11,037.82	
减: 所得税影响额	1,181,917.69	
少数股东权益影响额(税后)	1,454,102.61	
合计	8,512,680.73	

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况:

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用 不适用

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

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、报告期内公司从事的主要业务

报告期内，公司从事的主要业务未发生重大变化。主营业务为金属软磁材料(电工钢)和钢铁产品生产和销售。智新电磁、京唐公司、迁顺产线主要产品和用途未发生重大变化，具体参见 2021 年年报。

2022 年上半年，我国经济运行实现平稳开局，受国际形势及新冠疫情影响，下行压力增大，随着稳经济政策措施落地，经济总体恢复加快。钢铁行业呈现“供给减量、需求偏弱、价格下跌、利润下滑”运行态势。公司密切关注国家政策和市场动态，统筹疫情防控和经营生产“两手抓、两不误”，在打指标、创效益上持续发力，不断提升“制造+服务”综合竞争力，经营生产保持顺稳。

#### 1. 生产高效运行，降本取得实效

公司克服疫情封控、环保管控加严、供应链物流不畅等多重因素影响，通过超前谋划、高效协同、统筹资源、物流提效等措施，实现全流程生产高效顺稳，部分产线指标刷新历史记录。报告期公司降本合计 13 亿元。

迁钢公司热装热送比例超过 66%，高炉积极开展提顶压、提富氧率、扩矿批、大球比冶炼等攻关，全焦消耗持续降低，3 月铁产量创历史新高。迁顺产线及智新电磁成立温度管理、副产品销售增值等九个工作专班，通过看板会、经营例会进行协调推进，层层保落实。上半年热轧能耗大幅降低；鱼雷罐周转率 4.5 次/天，铁水温降比上年少降 19℃，热效率进一步提升。

京唐公司全工序保持高效运行，15 条产线 135 次刷新月产及技术、质量指标纪录，铁、钢、成品材产量均创同期最好水平。铁前系统深化产供研融合，1#高炉最高负荷达到 6.1，4 月份三座高炉利用系数平均达到 2.47，创出历史新高；钢后系统发挥产销研优势，MCCR 最大辊期公里数突破 260 公里，1700 产线月产量突破 19 万吨，均创历史新高。围绕年度效益目标，成立 18 个降本增效攻关组，逐级分解细化措施 1300 余条，确保将降本增效管控落实到全员、全要素、全过程。

#### 2. 优化产品结构，提升市场竞争力

**电工钢**高端产品占比 62%，同比提高 20 个百分点。**无取向电工钢**实现新能源汽车头部企业大众、比亚迪等稳定批量供货，新能源汽车用高牌号无取向电工钢产量同比增长 158%。**取向电工钢** 0.20mm 及以下超薄规格供货量同比增长 38%，出口销量同比增长 20%，白鹤滩至江苏±800 千伏特高压直流输电工程竣工投产，首次采用首钢高性能取向电工钢制造的特高压直流换流变压器正式挂网运行。

**汽车板**日系供货量同比增长 105%，GA 产品供货同比增长 85%，UF 钢国内首发并实现长城汽车外板批量供货；打破新能源汽车板原有供货格局，新能源订货量同比增长 4 倍，实现比亚迪整体份额大幅提升，获得蔚来两款车型自制件 100%份额，理想两款车型 50%份额。

**镀锡镀铬板**拓展 DI、红牛铁、奶粉铁等高端产品渠道，罐身用 DI 材实现千吨级批量供货；红牛铁 5 月订单创历史新高；奶粉铁国内市场占有率提升超过 6 个百分点。京唐公司镀锡板产线产能利用率达到 120%，高端产品市场占有率保持在 10%以上。

**酸洗板**批量稳定供货丰田钢轮，合资品牌供货量同比增长 80%，实现广汽本田雅阁稳定供货，成为国内首家具备资质的供货商。

**冷轧专用板**强化“专精特新”优势小品种开发，精冲钢同比增长 84%；搪瓷钢某头部家电企业供货量同比增长 43%；首次实现建筑装饰用途应用；液晶电视背板同比增长 46%；冷轧高强钢同比翻一番，800NQ 实现某大型物流企业独家供应。

**耐候钢**提升集装箱系列配套能力，扩大铁路箱市场份额，高强、铁路箱同比增长 536%，创历史最好水平。

**能源用钢**高端产品实现新突破，9Ni 钢通过五国船级社认证，并实现批量供货；高强水电钢首次大批量供货宁海抽水蓄能水电工程；中标国家管网集团 2022 年度线路钢管用钢板框架协议项目，实现

X80 高级别管线钢业绩新突破。中标海上风电安装船用 CCSEH690 超高强海工钢项目，实现 98mm 特厚规格超高强海工钢业绩新突破。

### 3. 实施技术创新, 强化产品质量

上半年获得专利授权 305 项, 其中发明专利 83 项, 实用新型专利 222 项, 京唐公司“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”2 个发明专利获得巴黎国际发明展览会金奖; 强化标准引领, 参与 43 项国家、行业、团体标准制修订(其中主持 20 项); 推进成果转化, 京唐公司“钢铁企业物料动态管控探索及实践”“钢铁企业基于提升客户感知价值的差异化客户服务实践”分获冶金行业、北京市管理创新成果奖一等奖。

持续开展“质量提效年”活动, 迁顺产线及智新电磁开展一贯制质量管理工作, GA 外板合格率同比提高 12 个百分点。以“挂牌督办”“双十”问题攻关为代表的质量问题阶段性突破, 供日系 GA 产品 JAC590R 性能一检合格率达 100%。通过强化质量管控, 质量损失进一步降低。京唐公司以控制产品缺陷为抓手, 带动产线缺陷持续降低, 上半年带出品率、废次降率创历史最好水平。强化产品关键特性管控, 开展一贯制过程 SPC 攻关, 产品指标  $Cpk \geq 1.0$  比率创历史新高。

### 4. 快速响应客户, 巩固精准服务优势

上半年开展技术交流、用户服务 1000 余次, EVI 项目供货量占商品材比例同比提高 1.7 个百分点。获取认证机会超 1800 项, 发包份额获取结构进一步优化。通过客户服务跟踪及挂牌督办机制, 完成上年度待验证闭环项目 4 项, 开展本年度项目 14 项。

发挥体系协同优势, 快速响应满足客户个性化需求。酸洗服务团队克服极限规格轧制难度大、疫情及春节运输限制、交付周期紧等因素, 按期完成认证料交付, 成功进入国内新能源汽车知名品牌供应商体系。

汽车服务团队发挥体系优势, 分析竞争态势制定投标策略、组织高层走访和各层面紧密对接、完善创新营销服务体系、快速响应高效协同交付, 获取国内新能源汽车龙头企业汽车板年度份额快速提升, 一季度供货量超越上年全年。

### 5. 深入精益管理, 夯实高质量发展基础

公司根据“集权有道、分权有序、授权有章、用权有度”总体要求, 按照自上而下管理传导路径, 形成规章制度优化清单, 系统推进合规管理, 进一步完善公司治理体系。

迁顺产线及智新电磁围绕精益 JIET 管理, 实施“一基础两翼四驱动”管理, 新建阿米巴 42 个, 累计 259 个; 15 条产线 OEE 指标超 81%; 实施快速改善项目 870 余项、焦点课题立项 90 余项; 建立精益管理激励机制, 月均千人改善亮点超过 65 个。京唐公司 QTI 全员快速改善实现新突破, 挖掘问题点 150 余个, 改善课题立项 80 余项, 输出改善亮点近 4700 个, 160 余项对标指标整体评价达到良好以上。

### 6. 强化绿色发展, 持续提升环保管控能力

绿色行动有序实施, 迁钢公司确定 2022 年环保提升治理项目 50 项, 截止 6 月底已完成转炉高位上料除尘优化等 10 个项目; 京唐公司推进 37 项环保深度治理项目和 17 项绿色行动项目, 进一步强化公司 A 级企业环保控制能力。

公司加快推进“双碳”工作, 编制汽车板专线等低碳规划, 开展汽车板产品和电工钢产品 LCA 碳排放核算工作, 积极推进中钢协 EPD 认证, 并与多家认证公司开展技术交流, 为产品 LCA 结果认证打好基础; 京唐公司完成在线碳监测设备安装调试, 首批碳监测试点企业示范引领作用逐渐显现。完成宝马、长城、上汽大众等部分产品全生命周期评价报告, 促进上下游产业协同降碳, 满足客户环保需求。

#### 公司主要会计数据和财务指标完成情况:

营业收入 638.31 亿元, 同比增长 0.72%; 利润总额 23.67 亿元, 同比降低 51.53%; 归属于上市公司股东净利润 17.61 亿元, 同比降低 48.70%; 每股收益 0.244 元, 同比降低 59.26%; 总资产 1473.39 亿元, 归属于上市公司股东所有者权益 494.51 亿元。

#### 公司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 71.7 万吨，同比降低 10.1%。其中取向 9.7 万吨，同比增长 3.4%。无取向中低牌号 27 万吨，同比降低 41.5%。无取向高牌号 35 万吨，同比增长 44.2%。金属软磁材料销售收入 64.98 亿元，占营业收入比率为 10.18%。

## (2) 钢铁产品

迁钢公司：铁 417.2 万吨，同比增长 2.94%；钢 440.2 万吨，同比降低 0.4%；材 419.4 万吨，同比降低 1.4%。京唐公司：铁 711.9 万吨，同比增长 2.2%；钢 770.6 万吨，同比增长 0.6%；材 726.0 万吨，同比增长 3.7%。冷轧公司：冷轧板材 101.1 万吨，同比降低 1.9%。钢铁产品销售收入 547.81 亿元，占营业收入比率为 85.82%。

## 二、核心竞争力分析

报告期内公司的核心竞争力未发生重大变化，具体参见 2021 年年报。

## 三、主营业务分析

### 概述

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

### 主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	63,831,045,675.55	63,377,879,373.27	0.72%	
营业成本	58,987,993,038.27	55,767,421,821.26	5.78%	
销售费用	110,681,490.14	103,467,476.89	6.97%	
管理费用	588,329,971.16	621,722,794.57	-5.37%	
财务费用	892,855,156.20	1,187,109,311.46	-24.79%	
所得税费用	360,123,697.08	738,801,835.29	-51.26%	主要是应纳税所得额减少影响所致。
研发投入	3,651,308,942.31	2,115,357,917.42	72.61%	主要是加大新产品、新工艺研发力度所致。
经营活动产生的现金流量净额	2,284,983,569.84	4,830,100,724.45	-52.69%	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。
投资活动产生的现金流量净额	-1,040,140,548.27	-1,514,341,688.19	31.31%	主要是购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金同比减少，以及上年同期发生退还金石的投资保证金，本期未发生此类业务导致。
筹资活动产生的现金流量净额	-2,880,944,012.10	-522,715,787.17	-451.15%	主要是偿还银行借款增加所致。
现金及现金等价物净增加额	-1,636,100,990.53	2,793,043,249.09	-158.58%	主要是经营活动产生的现金流量净额和筹资活动产生的现金流量净额减少导致。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

营业收入构成

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减
--	------	------	------

	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	63,831,045,675.55	100%	63,377,879,373.27	100%	0.72%
分行业					
冶金	63,831,045,675.55	100.00%	63,377,879,373.27	100.00%	0.72%
分产品					
钢坯	302,806,719.26	0.47%	272,844,872.61	0.43%	10.98%
热轧	26,182,194,086.24	41.02%	26,810,291,338.31	42.30%	-2.34%
冷轧	27,084,614,994.85	42.43%	26,301,016,716.92	41.50%	2.98%
金属软磁材料	6,497,901,339.57	10.18%	6,571,314,925.41	10.37%	-1.12%
其他钢铁产品	1,211,627,842.75	1.90%	1,518,843,872.03	2.40%	-20.23%
其他业务	2,551,900,692.88	4.00%	1,903,567,647.99	3.00%	34.06%
分地区					
华北地区	23,378,251,871.11	36.62%	23,462,231,839.66	37.02%	-0.36%
东北地区	1,549,861,970.51	2.43%	1,558,117,203.06	2.46%	-0.53%
华东地区	18,474,324,546.46	28.94%	18,888,068,513.81	29.80%	-2.19%
中南地区	8,251,345,045.82	12.93%	8,356,516,045.78	13.19%	-1.26%
华南地区	6,186,370,946.79	9.69%	6,321,579,748.06	9.97%	-2.14%
西南地区	1,560,928,967.74	2.45%	1,600,217,864.89	2.52%	-2.46%
西北地区	138,827,907.08	0.22%	139,246,722.91	0.22%	-0.30%
出口	4,291,134,420.04	6.72%	3,051,901,435.10	4.82%	40.61%

占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
冶金	61,279,144,982.67	56,737,747,499.75	7.41%	-0.32%	4.62%	-4.37%
分产品						
钢坯	302,806,719.26	256,485,057.73	15.30%	10.98%	0.89%	8.47%
热轧	26,182,194,086.24	24,465,345,607.23	6.56%	-2.34%	3.74%	-5.47%
冷轧	27,084,614,994.85	25,375,251,330.05	6.31%	2.98%	8.96%	-5.15%
金属软磁材料	6,497,901,339.57	5,546,283,687.94	14.65%	-1.12%	-2.31%	1.05%
其他钢铁产品	1,211,627,842.75	1,094,381,816.80	9.68%	-20.23%	-23.26%	3.57%
分地区						
华北地区	20,826,351,178.23	19,485,720,593.96	6.44%	-3.40%	2.45%	-5.34%
东北地区	1,549,861,970.51	1,522,240,444.02	1.78%	-0.53%	4.35%	-4.59%
华东地区	18,474,324,546.46	17,069,206,625.30	7.61%	-2.19%	3.58%	-5.14%
中南地区	8,251,345,045.82	7,768,090,095.20	5.86%	-1.26%	2.71%	-3.63%
华南地区	6,186,370,946.79	5,676,045,657.36	8.25%	-2.14%	2.61%	-4.25%
西南地区	1,560,928,967.74	1,415,482,062.40	9.32%	-2.46%	4.45%	-5.99%
西北地区	138,827,907.08	137,468,308.65	0.98%	-0.30%	2.97%	-3.15%
出口	4,291,134,420.04	3,663,493,712.86	14.63%	40.61%	36.26%	2.72%

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

适用 不适用

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

适用 不适用

本期，出口产品营业收入及营业成本同比大幅增长的主要原因是：本期产品出口外销盈利水平高于内销，公司抓住市场机会，加大产品出口力度，出口销量有较大幅度增长。

#### 四、非主营业务分析

适用 不适用

#### 五、资产及负债状况分析

##### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年末		比重增 减	重大变动 说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	7,945,967,604.46	5.39%	10,284,988,713.99	6.99%	-1.60%	
应收账款	1,562,462,206.19	1.06%	1,678,608,393.71	1.14%	-0.08%	
存货	13,354,730,417.50	9.06%	11,900,618,235.51	8.08%	0.98%	
长期股权投资	3,005,515,340.06	2.04%	3,065,928,898.28	2.08%	-0.04%	
固定资产	92,840,661,492.10	63.01%	95,632,825,411.62	64.96%	-1.95%	
在建工程	7,847,015,425.56	5.33%	7,136,983,761.07	4.85%	0.48%	
使用权资产	91,756,108.98	0.06%	100,279,997.64	0.07%	-0.01%	
短期借款	28,890,609,378.98	19.61%	25,278,373,316.25	17.17%	2.44%	
合同负债	5,134,179,832.70	3.48%	5,230,456,327.37	3.55%	-0.07%	
长期借款	11,384,720,000.00	7.73%	11,692,710,000.00	7.94%	-0.21%	
租赁负债	77,963,426.16	0.05%	86,123,210.35	0.06%	-0.01%	

##### 2、主要境外资产情况

适用 不适用

##### 3、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

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								
4.其他权益工具投资	264,900,763.97		-16,723,216.94					248,177,547.03
应收款项融资	4,015,188,495.05							7,187,545,604.25
其他非流动金融资产	80,000,000.00							80,000,000.00
上述合计	4,360,089,259.02		-16,723,216.94					7,515,723,151.28
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

##### 4、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	1,045,644,489.96	各类保证金及法院冻结
应收票据	654,926,983.84	质押开票
合计	1,700,571,473.80	

## 六、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
2,252,874,010.20	3,294,484,190.27	-31.62%

### 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	534,871,369.04	1,532,256,451.23	自筹	87.49%	437,370,000.00	0.00	7号线已转固, 剩余产线正在进行设备安装及调试		
首钢智新取向二期工程	自建	是	钢铁	255,672,756.74	928,606,025.93	自筹	62.34%	391,380,000.00	0.00	正在进行土建施工		
合计	--	--	--	790,544,125.78	2,460,862,477.16	--	--	828,750,000.00	0.00	--	--	--

### 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	29,120	0	0	0	0	0.00%	28,768.	见以下	0

	发行股份							79	说明	
合计	--	29,120	0	0	0	0	0.00%	28,768.79	--	0
募集资金总体使用情况说明										
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用后，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。										
截至2022年6月30日，募集资金共产生利息收入83,884.5元，募集资金专户余额287,687,868.32元。										

## (2) 募集资金承诺项目情况

适用 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)= (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
补充流动资金	否	125,000	15,153.87	0	0	0.00%		0	不适用	否
铁前系统节能降耗综合改造项目	否	125,000	13,614.92	0	0	0.00%			不适用	否
承诺投资项目小计	--	250,000	28,768.79			--	--		--	--
超募资金投向										
无										
归还银行贷款(如有)	--						--	--	--	--
补充流动资金(如有)	--						--	--	--	--
超募资金投向小计	--					--	--		--	--
合计	--	250,000	28,768.79	0	0	--	--	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	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	不适用
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。

**七、重大资产和股权出售****1、出售重大资产情况**

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

**2、出售重大股权情况**

适用 不适用

**八、主要控股参股公司分析**

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
北京首钢冷轧薄板有限公司	子公司	子公司	2,600,000,000.00	6,288,705,857.80	1,222,109,655.44	6,016,545,773.96	61,520,529.94	61,520,529.94
首钢京唐钢铁联合有限责任公司	子公司	子公司	35,821,676,294.00	83,447,496,329.01	35,643,742,433.46	40,069,670,231.21	1,558,319,102.87	1,311,938,970.51
迁安首钢冶金科技有限公司	子公司	子公司	1,900,000.00	211,653,036.39	91,930,197.52	17,116,298.72	4,003,655.99	4,003,655.99
首钢智新迁安电磁	子公司	子公司	9,925,868,384.15	20,933,329,394.80	11,721,830,296.54	6,767,049,388.20	757,272,371.06	646,719,729.82

材料有限公司								
北京首钢钢贸投资管理有限公司	子公司	子公司	1,136,798,235.00	20,190,583,426.64	12,141,560,453.54	462,358,557.10	431,969,383.64	424,382,019.32
北京首钢新能源汽车材料科技有限公司	子公司	子公司	980,000,000.00	1,079,456,853.45	1,079,315,112.44	8,618,382.01	96,879,999.02	95,972,954.29
迁安中化煤化工有限责任公司	参股公司	参股公司	992,400,000.00	4,221,005,209.12	2,195,597,347.39	6,295,880,462.27	409,971,879.87	292,507,527.36
唐山首钢京唐西山焦化有限责任公司	参股公司	参股公司	2,000,000,000.00	4,203,326,583.96	2,232,715,657.33	7,025,126,606.79	40,366,579.37	45,903,466.36

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

主要控股参股公司情况说明

因迁安中化煤化工有限责任公司控股股东尚未披露 2022 年半年报数据，故该公司的数据为 2021 年度数据。

## 九、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 十、公司面临的风险和应对措施

报告期内，公司及其主要控股子公司的主营业务、业绩驱动因素以及所处的经营环境均未发生重大变化，将继续面临政策及行业风险、环保风险、同业竞争风险、营销风险、关联交易风险等各种风险因素，对此公司将采取积极措施加以应对，具体参见 2021 年年报。

## 第四节 公司治理

### 一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2022 年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

#### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
尹田	独立董事	任期满离任	2022 年 01 月 06 日	在公司连续 6 年任期届满离任

### 三、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

每 10 股送红股数(股)	0
每 10 股派息数(元)(含税)	0.8
分配预案的股本基数(股)	7,819,869,170
现金分红金额(元)(含税)	625,589,533.60
以其他方式(如回购股份)现金分红金额(元)	0.00
现金分红总额(含其他方式)(元)	625,589,533.60
可分配利润(元)	840,619,332.84
现金分红总额(含其他方式)占利润分配总额的比例	74.42%

#### 本次现金分红情况

其他

#### 利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明

根据 2022 年 6 月 29 日北京首钢股份有限公司 2021 年度股东大会审议通过的《北京首钢股份有限公司 2021 年度利润分配预案》：鉴于公司当时正在推进发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易事项，根据中国证监会《证券发行与承销管理办法》相关规定，公司本次不进行现金分配、也不实行资本公积转增股本。公司拟在该交易事项实施完毕后，尽快按照相关法律、法规、规章、规范性文件及《公司章程》规定审议并安排利润分配相关事宜。

截止 2022 年 6 月 7 日，公司发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易事项实施完毕。公司总股本由 6,750,325,410 股增加为 7,819,869,170 股。根据《公司章程》等相关规定，结合运营实际，公司拟对 2021 年度及 2022 年上半年利润一并进行分配。

2021 年度及 2022 年上半年，公司合并报表归属于母公司所有者净利润 934,021,480.93 元(其中 2021 年度 802,053,622.97 元、2022 年上半年 131,967,857.96 元)，提取 10%法定盈余公积 93,402,148.09 元后，可供投资者分配利润 840,619,332.84 元(其中 2021 年度 721,848,260.67 元、2022 年上半年 118,771,072.16 元)。

公司拟以股本总数 7,819,869,170 股为基数，向全体股东每 10 股派现金红利 0.8 元(含税)，合计分配现金 625,589,533.60 元，占 2021 年度及 2022 年上半年母公司实现可供分配利润 74.42%。本次不实行资本公积金转增股本。

若分配方案实施前公司享有分配权利的股本总数发生变化，将按照现金分配总额不变的原则，以分红派息股权登记日享有分配权利的股份总数为基数调整每股现金分红。

该议案董事会审议后需提交股东大会批准。

### 四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

#### 1、股权激励

2021 年公司对董事、高管人员等 386 人实施股权激励，具体内容参见 2021 年 11 月 13 日公司发布的相关公告。

#### 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

## 第五节 环境和社会责任

### 一、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
迁钢公司	COD(化学需氧量)	处理后排放至江河湖泊	1	公司废水总排口	2.3~3.8mg/L	50mg/L	0.8 吨	648.99 吨	无
迁钢公司	氨氮	处理后排放至江河湖泊	1	公司废水总排口	0.04~0.31mg/L	5mg/L	0.04 吨	64.899 吨	无
迁钢公司	二氧化硫	有组织	69	能源 5 个, 炼铁 3 个, 炼钢 3 个, 热轧 8 个, 冷轧 50 个	1~20mg/m <sup>3</sup>	炼铁、炼钢、热轧、冷轧 30mg/m <sup>3</sup> , 能源 35mg/m <sup>3</sup> ,	200.92 6 吨	926.402 吨	无
迁钢公司	氮氧化物	有组织	69	能源 5 个、炼铁 3 个、炼钢 3 个、热轧 8 个、冷轧 50 个	5~40mg/m <sup>3</sup>	炼铁、炼钢、热轧、冷轧、能源 100mg/m <sup>3</sup>	195.52 7 吨	2220.56 5 吨	无
迁钢公司	颗粒物	有组织	153	能源 5 个、炼铁 29 个、炼钢 33 个、热轧 20 个、冷轧 66 个	1~5mg/m <sup>3</sup>	能源、炼铁、炼钢、热轧、冷轧 10mg/m <sup>3</sup>	145.65 5 吨	1565.77 4 吨	无
京唐公司	二氧化硫	有组织	42	焦炉烟囱; 焦炉推焦、出焦排口; 干熄焦排口; 烧结机脱硫后布袋除尘系统出口; 1#、2#高炉热风炉出口; 白灰窑焙烧; 轧钢热处理炉排口; 2×300MW 发电机组烟囱出口; 燃气锅炉烟囱出口。	焦炉烟囱 <10 mg/m <sup>3</sup> ; 焦炉推焦 <30 mg/m <sup>3</sup> ; 出焦排口 <70 mg/m <sup>3</sup> ; 干熄焦排口 <80 mg/m <sup>3</sup> ; 烧结脱硫: <30 mg/m <sup>3</sup> ; 高炉热风炉: <50 mg/m <sup>3</sup> ; 轧钢热处理炉: <50 mg/m <sup>3</sup> ; 燃煤-燃气发电机组: <20	焦炉烟囱: 30 mg/m <sup>3</sup> ; 焦炉推焦: 30 mg/m <sup>3</sup> ; 出焦排口: 70 mg/m <sup>3</sup> ; 干熄焦排口: 80 mg/m <sup>3</sup> ; 烧结脱硫: 35 mg/m <sup>3</sup> ; 高炉热风炉: 50mg/m <sup>3</sup> ; 白灰窑焙烧: 35 mg/m <sup>3</sup> ; 热轧加热炉: 50 mg/m <sup>3</sup> ; 连退机组、热镀锌机组退火炉: 50mg/m <sup>3</sup> ; 燃煤-燃气发电机组: 35mg/m <sup>3</sup> ; 燃气锅炉: 50 mg/m <sup>3</sup> 。	1153.4 吨	1482.87 吨	无

					mg/m <sup>3</sup> 。				
京唐公司	氮氧化物	有组织	38	焦炉烟囱；烧结机脱硫后布袋除尘系统出口；1#、2#高炉热风炉出口；白灰窑焙烧；轧钢热处理炉排口；2×300MW 燃煤-燃气发电机组烟囱出口；燃气锅炉烟囱出口。	焦炉烟囱 <100 mg/m <sup>3</sup> ；烧结脱硫：<50mg/m <sup>3</sup> ；1#、2#高炉热风炉：<150mg/m <sup>3</sup> ；热轧、冷轧连退机组、热镀锌机组退火炉：<150 mg/m <sup>3</sup> ；燃煤-燃气发电机组：<40 mg/m <sup>3</sup> 。	焦炉烟囱：130mg/m <sup>3</sup> ；烧结脱硫：50 mg/m <sup>3</sup> ；1#、2#高炉热风炉、热轧加热炉、连退机组、热镀锌机组退火炉、废酸再生站焙烧装置：150mg/m <sup>3</sup> ；白灰窑焙烧：150 mg/m <sup>3</sup> ；燃煤-燃气发电机组：50 mg/m <sup>3</sup> ；燃气锅炉：150 mg/m <sup>3</sup> 。	2920.5 吨	3189.96 吨	无
京唐公司	颗粒物	有组织	176	焦炉推焦、出焦排口；干熄焦排口；焦炉烟囱；料场转运站除尘出口；烧结机配料、破碎、成品筛分除尘出口；烧结机机尾及环冷除尘出口；高炉出铁场一次烟气除尘出口；高炉出铁场二次烟气、高炉料仓仓下除尘出口；铸铁机除尘出口；高炉煤粉制备除尘出口；高炉热风炉除尘出口；炼钢电除尘、炼钢二次除尘出口；火焰清理除尘出口；白灰窑窑顶除尘器出口；轧钢热处理炉、精轧机除尘出口；酸轧机组拉矫、焊接除尘出口；氧化铁粉仓除尘出口；2×300MW 燃煤-燃气发电	焦炉推焦、出焦排口、干熄焦排口、焦炉烟囱<10 mg/m <sup>3</sup> ；料场转运站：<10 mg/m <sup>3</sup> ；烧结机配料、破碎、成品筛分、烧结机机尾及环冷、：<10 mg/m <sup>3</sup> ；高炉出铁场一次烟气、二次烟气<10 mg/m <sup>3</sup> ；高炉料仓仓下除尘、铸铁机除尘、高炉煤粉制备、高炉热风炉<10mg/m <sup>3</sup> ；炼钢电除尘<20mg/m <sup>3</sup> ；炼钢二	焦炉推焦、出焦排口、干熄焦排口、焦炉烟囱：10 mg/m <sup>3</sup> ；料场转运站：10mg/m <sup>3</sup> ；烧结机配料、破碎、成品筛分、烧结机机尾及环冷：10mg/m <sup>3</sup> ；高炉出铁场一次烟气、二次烟气：10 mg/m <sup>3</sup> ；高炉料仓仓下除尘、铸铁机除尘、高炉煤粉制备：10mg/m <sup>3</sup> ；高炉热风炉：10mg/m <sup>3</sup> ；炼钢电除尘：50 mg/m <sup>3</sup> ；炼钢二次除尘：10mg/m <sup>3</sup> ；白灰窑窑顶、火焰清理除尘：10mg/m <sup>3</sup> ；轧钢热处理炉：10mg/m <sup>3</sup> ；精轧机：10mg/m <sup>3</sup> ；酸轧机组拉矫、焊接除尘：10mg/m <sup>3</sup> ；氧化铁粉仓除尘：10mg/m <sup>3</sup> ；燃煤-燃气发电机组：10mg/m <sup>3</sup> ；燃气	1368.2 吨	2165.22 吨	无

				机组烟囱出口；燃气锅炉烟囱出口等。	次除尘、火焰清理、白灰窑窑顶除尘： <10mg/m <sup>3</sup> ；轧钢热处理炉、精轧机、酸轧机组拉矫、焊接除尘： <10 mg/m <sup>3</sup> ；氧化铁粉仓除尘： <10mg/m <sup>3</sup> ；燃煤-燃气发电机组： <10 mg/m <sup>3</sup> 。	锅炉： 10mg/m <sup>3</sup> 。			
冷轧公司	COD	有组织	1	废水站	9-25 mg/m <sup>3</sup>	30mg/m <sup>3</sup>	10.755 吨	67.5 吨	无
冷轧公司	氨氮	有组织	1	废水站	0.01-1mg/m <sup>3</sup>	1.5(2.5) mg/m <sup>3</sup>	0.0984 吨	3.937 吨	无
冷轧公司	二氧化硫	有组织	8	连续退火炉、1#镀锌退火炉、2#镀锌退火炉、酸再生培烧炉、制氢转换炉、1#锅炉房、2#锅炉房、3#锅炉房	3 mg/m <sup>3</sup>	连续退火炉、1#镀锌退火炉、2#镀锌退火炉、酸再生培烧炉、制氢转换炉：20 mg/m <sup>3</sup> ；1#、2#、3#锅炉房：10 mg/m <sup>3</sup>	1.8945 吨	18 吨	无
冷轧公司	氮氧化物	有组织	8	连续退火炉、1#镀锌退火炉、2#镀锌退火炉、酸再生培烧炉、1#锅炉房、2#锅炉房、3#锅炉房、制氢转换炉	连续退火炉、1#镀锌退火炉、2#镀锌退火炉：10-50 mg/m <sup>3</sup> ；酸再生培烧炉：20-53 mg/m <sup>3</sup> ；2#锅炉房：1#锅炉房、3#锅炉房：19-63 mg/m <sup>3</sup> ；制氢转换炉：29-42mg/m <sup>3</sup>	连续退火炉、1#镀锌退火炉、2#镀锌退火炉、酸再生培烧炉、制氢转换炉：100 mg/m <sup>3</sup> ；1#、2#、3#锅炉房：80 mg/m <sup>3</sup>	23.478 1 吨	148.184 吨	无
冷轧公司	颗粒物	有组织	10	拉矫机废气、连续退火炉、	拉矫机废气：	拉矫机废气、连续退火炉、1#镀锌	9.6969 吨	18.75 吨	无

				1#镀锌退火炉、2#镀锌退火炉、酸再生培烧炉、制氢转换炉、废酸再生氧化铁粉仓；1#、2#、3#锅炉房	4.2mg/m <sup>3</sup> ；连续退火炉、1#镀锌退火炉、2#镀锌退火炉、酸再生培烧炉、制氢转换炉 2.2-4.4 mg/m <sup>3</sup> ；废酸再生氧化铁粉仓 4.1-4.3 mg/m <sup>3</sup> ；1#、2#、3#锅炉房；2.4-2.8 mg/m <sup>3</sup>	锌退火炉、2#镀锌退火炉、酸再生培烧炉、制氢转换炉、废酸再生氧化铁粉仓；10 mg/m <sup>3</sup> ；1#、2#、3#锅炉房；5 mg/m <sup>3</sup>			
--	--	--	--	--	--	---	--	--	--

#### 防治污染设施的建设和运行情况

根据国家及河北省钢铁工业污染物超低排放标准，公司组织制定《2022 年绿色行动计划方案》，积极采用各种环保新技术对环保设施进行改造。迁钢公司确定 2022 年环保提升治理项目 50 项，截止报告期末已完成转炉高位上料除尘优化等 10 个项目，其余项目正在积极推进中。

通过完善环保管理制度、坚持日常检查、落实问题整改等措施等一系列措施，不断强化日常生产作业及环保设施运行管控，环保设施与生产设施同步稳定运行。强化环保设施检修维护管理，脱硫脱硝、除尘、废水处理等环保设施与主体生产设施同步检修。经自行监测和环保部门监督监测，各类污染物 100%达标排放。

京唐公司建设完备的除尘、脱硫脱硝等废气处理设施，对各类废气高效处理，粉尘采用布袋除尘、塑烧板除尘、电除尘等方式；焦炉烟气采用氨法脱硫+中低温 SCR 脱硝工艺；烧结、球团采用循环流化床脱硫+中低温 SCR 脱硝工艺；自备电厂脱硫采用海水脱硫+SCR 脱硝工艺。建设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、热轧、冷轧、中厚板等工序产生的生产废水先经本工艺处理，然后进入公司综合污水处理站进行处理，处理后清水与富余海水淡化水勾兑回用，实现废水耦合式零排放。建设完备的固废处理设施，包括：建设转底炉-锌资源循环利用项目，年处理能力达到 30 万吨，产出的金属化净化球团回用于炼铁生产，锌粉外销；采用折焖一体钢渣处理技术及辊压破碎、罐式有压热焖处理技术，处理后产生的渣钢用做烧结、炼钢的副原料；建设型煤综合利用设施，将焦油渣、酚氰废水生化污泥作为粘结剂与原煤混合加工生成焦油渣型煤，用作炼焦原料；建设 6×60 万吨/年的矿渣细磨水泥生产线，将钢铁厂的高炉水渣，采用新的加工技术使之转变为高品质的水泥原料；原料、炼铁、热轧等工序产生的除尘灰及轧钢氧化铁皮等，返回烧结配料加以利用。京唐公司所有环保设施运行良好，全流程各工序达到超低排放标准。

冷轧公司建设以天然气为燃料的退火炉、燃气锅炉，并于近些年陆续完成低氮烧嘴改造，从源头减少废气污染。建设油雾净化系统、酸雾净化系统、布袋除尘系统、碱雾处理系统等 11 套废气处理设施，废气全部达标排放；建设废水站 1 座，通过含酸废水处理系统、稀碱废水处理系统、含油及光整液废水处理系统等四个系统，将废水处理全部达标排放。噪声防治方面，选用低噪声设备、采取减振措施，氧化铁粉仓排口加装消音器；将空压机、增压机、氮压机等设备设置在厂房内，并设置隔音罩，制氮机

组排口建设消音塔；锅炉房采取减振消声、隔声措施；排口安装 3 台消音器，将噪声污染减少到最低。上述环保设施运行良好，所有污染物均达标排放。

智新电磁自主加严管控治理的措施通过建设高效洗车台，有效降低了厂内大气扬尘污染；为消除废水站异味问题的除异味项目正处于设备设计阶段。

#### 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

为进一步节能减排，提升企业环境形象，公司投资实施了《首钢股份公司迁安钢铁公司钢渣压球线烘干间改造项目》，3 月份取得迁安市行政审批局环评批复手续。公司于 2017 年 9 月取得唐山市环境保护局核发的新版排污许可证，2020 年已办理排污许可证延期，有效期至 2025 年。

京唐公司坚持生产发展与环境保护并重的原则，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。2006 年 4 月，取得环境保护部(原国家环境保护总局)的环境影响评价批复(环审[2006]181 号)。2010 年 5 月，取得了环境保护部变更环境影响评价批复(环审变办字[2010]11 号)。2012 年 1 月 6 日，取得河北省环境保护厅试生产批复(冀环[2012]17 号)。2014 年 1 月，取得环境保护部一期工程竣工环保验收批复(环验[2014]4 号)。2015 年 10 月，取得河北省环境保护厅二期工程项目环境影响评价批复(冀环评[2015]359 号)；2019 年 4 月取得河北省生态环境厅“关于首钢京唐钢铁联合有限责任公司二期一步工程变动情况意见的复函”(冀环环评函[2019]465 号)，2020 年 10 月完成二期一步工程环保验收。2014 年 12 月，取得河北省环保厅颁发的排放污染物许可证；2017 年 8 月，取得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。

冷轧公司按照相关法律法规要求于 2020 年 9 月提交了排污许可证延续申请，并于 10 月底通过政府审核，有效期延长至 2025 年。

智新电磁对《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》进行了外部立项及环境影响评价。

#### 突发环境事件应急预案

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要求，制定《突发环境事件应急预案》。预案重点加强生产的日常管理和安全防范工作，严防各种突发环境事件发生，规范和强化应对突发环境事件的应急处置工作，以预防为重点，逐步完善处置突发环境事件的预警、处置及善后工作机制，建立公司防范有力、指挥有序、快速高效和统一协调的突发环境事件应急处置体系。在此基础上，迁钢公司还分别制定了《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理能力。

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 年上半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、码头船舶海上溢油应急演练等应急演练 12 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。

冷轧公司根据相关法律法规制定《突发环境事件应急预案》。2022 年上半年根据法律法规及《预案》要求，组织酸轧、热处理作业区、公辅区域进行预案的演练，通过演练发现问题及时整改，增强了公司突发环境事件应急处置能力。

智新电磁根据《突发环境事件应急预案》组织开展突发环境事件应急演练 6 项，全面覆盖了水、气、声、渣、辐射等内容，并结合吸并迁安电工钢事宜，修订完善风险应急预案。ISO14001 环境体系认证自 2019 年 1 月首次认证，并于 2022 年 1 月完成换证工作，保证了环保体系管理正规化。

#### 环境自行监测方案

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)》等法律法规规章及规范性文件规定，迁钢公司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 年上半年共组织实施自行监测 327 次，涵盖废水、废气等所有污染因子。监测结果表明，公司实现污染物 100%达标排放。

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公司北京首钢环境监测中心监测，按照《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 年上半年监测计划全部完成，所有环保管控指标正常达标。

冷轧公司按照排污许可证要求制定自行监测方案，并按日、月、季度对各排放点进行监督检测。2022 年上半年公司污染源排放口指标全部达标。

智新电磁按照国家相关规定要求，制定《2022 年自行监测方案及计划》，委托具有资质的第三方监测机构，根据监测计划按周、月、季开展环境自行监测工作，报告期内完成 28 次自行监测。

#### 报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

报告期内，首钢股份及迁钢公司、京唐公司、智新电磁、冷轧公司均无因环境问题受到行政处罚的情况。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、规章及规范性文件规定，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、冷轧公司、智新电磁在坚持做好环境保护工作基础上，通过国家重点监控企业自行监测信息公开平台、政府环保部门网站以及自行建立信息公布平台等，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。

#### 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

#### 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、低碳导向性企业，实现公司又好又快发展，履行社会责任，首钢股份编制《2021 年度环境责任报告》，相关内容可登陆首钢股份网站(<http://www.sggf.com.cn>)查阅。

智新电磁主要污染物排放情况包涵在迁钢公司相关数据中。

## 二、社会责任情况

报告期内，公司按照中共中央《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、北京市国资委工作部署，选派两名人员到北京市集体经济薄弱村任第一书记。他们认真履行职责，积极做好乡村振兴工作。

## 第六节 重要事项

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

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
资产重组时所作承诺	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有限公司签署《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</p>	2015 年 09 月 29 日	资产置换过程中及完成后	履行过程中。

		<p>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 2022 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 2022 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>	2020 年 12 月 18 日	2022 年 12 月 31 日	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 2022 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>	2020 年 12 月 18 日	2022 年 12 月 31 日	履行过程中。
北京京投投资控股有限公司		<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。</p> <p>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，本公司将根据相关证券监管部</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。

		门的监管意见对上述锁定承诺进行相应调整。			
	北京国瑞国企改革基金(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。	2021 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	履行过程中。
承诺是否按时履行	是				

## 二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

## 三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

## 四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

## 五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

## 六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

## 七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

## 八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

## 九、处罚及整改情况

适用 不适用

## 十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

## 十一、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例	获批的交易额度(万元)	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
首钢集团有限公司及子公司	母公司	关联采购	原燃料、动力能源、生产、生活、工程服务等	市场价	市场价	2,706,449		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> )
首钢集团有限公司及子公司	母公司	关联销售	钢材、固废、动力能源等	市场价	市场价	191,842		442,928	否	货币资金结算	市场价	2022年04月01日	《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> )
其他关联方	合营企业、联营	关联采购	原燃料、动力	市场价	市场价	1,320,393		2,504,924	否	货币资金结算	市场价	2022年04月01日	《中国证券报》、《证券时报》、

	企业		能源、生产服务等										《上海证券报》及巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
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	228,627		532,738	否	货币资金结算	市场价	2022年04月01日	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》及巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
合计				--	--	4,447,311	--	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，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 4447311 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)(如有)	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 49% 股权	评估价	527,388.42	585,895.82	585,895.82	发行股份购买资产	0	2022年3月19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				本次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。							
如相关交易涉及业绩约定的，报告期				不适用							

内的业绩实现情况	
----------	--

**3、共同对外投资的关联交易**适用 不适用

公司报告期末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(万元)	本期合计取出金额(万元)	
首钢集团财务有限公司	受同一最终控制方控制	1,600,000	1.15%-2.05%	999,359.98	8,374,791.78	8,661,416.92	712,734.84

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%	1,597,341.64	1,148,456.48	1,176,997.76	1,568,800.36

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	3,200,000.00	1,568,800.36

**6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况**适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

**7、其他重大关联交易**适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

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

公司报告期不存在托管情况。

**(2) 承包情况**适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

**(3) 租赁情况**

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

**2、重大担保**

适用 不适用

公司报告期不存在重大担保情况。

**3、委托理财**

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

**4、其他重大合同**

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

**十三、其他重大事项的说明**

适用 不适用

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。

**十四、公司子公司重大事项**

适用 不适用

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%。

## 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			-902,075,704	167,468,056	1,860,690,220	23.79%
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			-125,518,587	-71,392,196	119,028,191	1.52%
其中：境内法人持股	125,518,587	1.86%	54,126,391			-125,518,587	-71,392,196	54,126,391	0.69%
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%				902,075,704	902,075,704	5,959,178,950	76.21%
1、人民币普通股	5,057,103,246	74.92%				902,075,704	902,075,704	5,959,178,950	76.21%
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%

#### 股份变动的原因

适用 不适用

(1) 公司 2021 年实施完毕的发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易事项之募集配套资金发行股份的认购股东所持 161,135,025 股股份，及发行股份购买其所持相应股权的股东北京京投投资控股有限公司所持 740,940,679 股股份，分别于 2022 年 1 月 5 日、2022 年 5 月 23 日解除限售上市流通。

(2) 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(限售期 36 个月)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(限售期 6 个月)登记到帐，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

#### 股份回购的实施进展情况

适用 不适用

#### 采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

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

适用 不适用

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	本期解除限售股数	本期增加限售股数	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	0	1,015,417,369	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承诺。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	740,940,679	0	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	39,138,943	0	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	39,138,943	18,587,360	18,587,360	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
UBS AG	35,616,438	35,616,438	0	0	作为公司发行股份购买资产并募集配	2022 年 1 月 5 日

					套资金非公开发行的认购方, 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。	
上海蓝墨投资管理有限公司—蓝墨专享 5 号私募证券投资基金	19,569,471	19,569,471	0	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
上海建发物资有限公司	9,784,735	9,784,735	0	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	6,007,827	0	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	6,007,827	0	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私募基金	5,870,841	5,870,841	0	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	0	3,717,472	3,717,472	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6日
信安成长一号私募证券投资基金	0	0	3,717,472	3,717,472	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6日
中欧基金管理有限公司	0	0	6,505,576	6,505,576	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6日
阳光资产-工商银行-主动配置二号资产管理产品	0	0	3,717,472	3,717,472	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6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	0	7,434,944	7,434,944	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6日
诺德基金管理有限公司	0	0	3,754,646	3,754,646	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	2022年12月6日

					6月2日公司发布的相关公告。	
财通基金管理有限公司	0	0	6,691,449	6,691,449	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6日
首钢股份董事、高管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	902,075,704	1,069,543,760	1,860,690,220	--	--

## 二、证券发行与上市情况

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	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	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	2022年06月02日

							新增股份上市 公告书》	
可转换公司债券、分离交易的可转换公司债券、公司债类								
其他衍生证券类								

报告期内证券发行情况的说明

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股登记到帐,并于2022年6月7日上市。

### 三、公司股东数量及持股情况

单位:股

报告期末普通股股东总数	105,331		报告期末表决权恢复的优先股股东总数(如有)(参见注8)	0				
持股5%以上的普通股股东或前10名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例(%)	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
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	0	793,408,440		
北京京投投资控股有限公司	国有法人	9.48	740,940,679	0	0	740,940,679		
北京京国瑞国企改革发展基金(有限合伙)	国有法人	6.32	493,958,306	0	493,958,306	0		
刘伟		0.85	66,600,000					
北京易诊科技发展有限公司		0.80	62,181,800					
山西焦煤集团财务有限责任公司		0.41	32,155,928					
香港中央结算有限公司		0.39	30,614,809					
北京小间科技发展有限公司		0.35	27,700,900					
方威		0.31	24,304,921					
战略投资者或一般法人因配售新股成为前10名普通股股东的情况(如有)(参见注3)	不适用							
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。北京易诊科技发展有限公司、北京小间科技发展有限公司为一致行动人关系。							
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11)	不适用							
前10名无限售条件普通股股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量						股份种类	
	股份种类	数量						

首钢集团有限公司	4,420,769,800		
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		
刘伟	66,600,000		
北京易诊科技发展有限公司	62,181,800		
山西焦煤集团财务有限责任公司	32,155,928		
香港中央结算有限公司	30,614,809		
北京小间科技发展有限公司	27,700,900		
方威	24,304,921		
北京银行股份有限公司 —景顺长城景颐双利债券型证券投资基金	23,308,736		
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	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。北京易诊科技发展有限公司、北京小间科技发展有限公司为一致行动人关系。		
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)	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 62,181,800 股；北京小间科技发展有限公司通过信用证券账户持有公司股份 27,700,900 股；刘伟通过信用证券帐户持有公司股份 63,000,000 股。		

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

是 否

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

#### 四、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

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

#### 五、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第九节 债券相关情况

适用 不适用

### 一、企业债券

适用 不适用

报告期公司不存在企业债券。

### 二、公司债券

适用 不适用

#### 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	2,500,00 0,000.00	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			竞价、报价、询价和协议交易方式						
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、报告期内信用评级结果调整情况

适用 不适用

#### 4、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 度第一期	22首钢 股份 SCP001	01228185 7.IB	2022年 05月19 日	2022年 05月20 日	2022年 11月24 日	1,000,00 0,000.00	2%	到期一次 还本付息	全国银行 间债券市 场

超短期融资券									
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、报告期内信用评级结果调整情况

适用 不适用

## 4、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、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	0.51	0.47	8.51%
资产负债率	65.08%	66.59%	-1.51%
速动比率	0.34	0.32	6.25%
	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	175,267.38	341,865.04	-48.73%
EBITDA 全部债务比	7.44%	8.99%	-1.55%
利息保障倍数	3.43	5.07	-32.35%
现金利息保障倍数	4.09	6.07	-32.62%
EBITDA 利息保障倍数	7.38	8.1	-8.89%
贷款偿还率	100.00%	100.00%	0.00%
利息偿付率	100.00%	100.00%	0.00%

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：北京首钢股份有限公司

单位：元

项目	2022年6月30日	2022年1月1日
<b>流动资产：</b>		
货币资金	7,945,967,604.46	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	7,049,500,735.08	6,830,376,685.96
应收账款	1,562,462,206.19	1,678,608,393.71
应收款项融资	7,187,545,604.25	4,015,188,495.05
预付款项	1,042,807,221.11	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	19,137,244.56	16,992,715.92
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	13,354,730,417.50	11,900,618,235.51
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	955,995,955.40	864,665,729.52
流动资产合计	39,118,146,988.55	36,784,008,966.56
<b>非流动资产：</b>		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	3,005,515,340.06	3,065,928,898.28
其他权益工具投资	248,177,547.03	264,900,763.97
其他非流动金融资产	80,000,000.00	80,000,000.00
投资性房地产		
固定资产	92,840,661,492.10	95,632,825,411.62
在建工程	7,847,015,425.56	7,136,983,761.07
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	91,756,108.98	100,279,997.64
无形资产	3,907,629,274.06	3,955,685,010.41
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	2,694,749.81	1,226,463.57

递延所得税资产	197,032,392.43	189,721,423.29
其他非流动资产		
非流动资产合计	108,220,482,330.03	110,427,551,729.85
资产总计	147,338,629,318.58	147,211,560,696.41
流动负债：		
短期借款	28,890,609,378.98	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	7,126,414,922.70	7,488,930,793.77
应付账款	26,866,327,128.20	26,265,590,773.10
预收款项		
合同负债	5,134,179,832.70	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	485,596,035.77	501,147,141.34
应交税费	312,824,435.58	425,210,314.30
其他应付款	1,075,986,633.52	1,015,941,625.80
其中：应付利息		
应付股利	45,895,343.51	
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	5,077,806,587.33	10,451,293,628.20
其他流动负债	1,799,591,602.47	1,908,511,727.48
流动负债合计	76,769,336,557.25	78,565,455,647.61
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	11,384,720,000.00	11,692,710,000.00
应付债券	2,500,000,000.00	2,500,000,000.00
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	77,963,426.16	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		
预计负债		
递延收益	436,096,270.98	404,010,785.39
递延所得税负债	220,556,854.05	208,958,292.75
其他非流动负债	4,498,047,491.36	4,563,283,607.60
非流动负债合计	19,119,684,042.55	19,469,745,553.94
负债合计	95,889,020,599.80	98,035,201,201.55
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	29,841,321,217.82	25,041,978,839.18
减：库存股	210,930,850.00	210,930,850.00
其他综合收益	171,351,476.18	185,566,210.59
专项储备	28,734,288.18	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	9,892,054,647.32	8,130,868,205.38

归属于母公司所有者权益合计	49,451,283,158.17	41,827,745,395.60
少数股东权益	1,998,325,560.61	7,348,614,099.26
所有者权益合计	51,449,608,718.78	49,176,359,494.86
负债和所有者权益总计	147,338,629,318.58	147,211,560,696.41

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6月30日	2022年1月1日
<b>流动资产：</b>		
货币资金	1,843,103,328.17	1,426,549,662.05
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	1,388,981,482.00	1,311,383,591.78
应收账款	2,146,506,606.59	1,917,892,195.00
应收款项融资	1,043,148,993.62	1,285,597,772.66
预付款项	457,303,443.01	789,330,458.38
其他应收款	1,261,869,417.30	1,017,482,945.07
其中：应收利息		
应收股利	220,454,893.31	
存货	2,087,138,396.75	1,932,537,429.64
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	596,728,408.03	397,054,514.15
流动资产合计	10,824,780,075.47	10,077,828,568.73
<b>非流动资产：</b>		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	37,863,356,342.13	31,996,332,940.16
其他权益工具投资	248,177,547.03	264,900,763.97
其他非流动金融资产	80,000,000.00	80,000,000.00
投资性房地产		
固定资产	18,027,473,279.42	18,530,296,850.83
在建工程	1,272,189,543.15	1,459,332,553.48
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	31,516,851.68	36,019,259.06
无形资产	1,669,020,313.93	1,685,403,346.74
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	26,234,977.39	26,622,171.77
其他非流动资产		
非流动资产合计	59,217,968,854.73	54,078,907,886.01
资产总计	70,042,748,930.20	64,156,736,454.74
<b>流动负债：</b>		
短期借款	10,799,451,317.20	11,063,960,704.04
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	1,200,100,000.00	987,600,000.00
应付账款	10,196,649,966.39	10,294,070,284.28
预收款项		
合同负债	545,080,723.82	756,726,439.51
应付职工薪酬	153,000,938.36	146,002,088.12
应交税费	13,904,798.94	19,217,188.00

其他应付款	256,407,776.92	304,218,526.51
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	112,371,120.84	61,012,464.36
其他流动负债	1,073,161,863.94	1,105,673,889.14
流动负债合计	24,350,128,506.41	24,738,481,583.96
非流动负债：		
长期借款	1,783,720,000.00	1,792,710,000.00
应付债券	2,500,000,000.00	2,500,000,000.00
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	23,867,255.26	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		
预计负债		
递延收益	77,236,918.76	79,906,503.16
递延所得税负债	199,753,771.58	208,958,292.75
其他非流动负债		
非流动负债合计	4,586,877,945.60	4,624,498,103.13
负债合计	28,937,006,452.01	29,362,979,687.09
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	22,374,336,788.52	17,250,483,548.60
减：库存股	210,930,850.00	210,930,850.00
其他综合收益	171,351,476.18	185,566,210.59
专项储备	835,587.07	
盈余公积	1,908,883,208.67	1,908,883,208.67
未分配利润	9,041,397,097.75	8,909,429,239.79
所有者权益合计	41,105,742,478.19	34,793,756,767.65
负债和所有者权益总计	70,042,748,930.20	64,156,736,454.74

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2022 年半年度	2021 年半年度
一、营业总收入	63,831,045,675.55	63,377,879,373.27
其中：营业收入	63,831,045,675.55	63,377,879,373.27
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	61,353,462,123.83	58,521,543,240.26
其中：营业成本	58,987,993,038.27	55,767,421,821.26
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	445,085,102.18	524,836,030.41
销售费用	110,681,490.14	103,467,476.89
管理费用	588,329,971.16	621,722,794.57
研发费用	328,517,365.88	316,985,805.67
财务费用	892,855,156.20	1,187,109,311.46

其中：利息费用	952,442,895.30	1,205,879,366.46
利息收入	59,554,515.51	50,643,781.73
加：其他收益	20,821,000.27	18,655,446.15
投资收益(损失以“-”号填列)	-20,652,118.80	173,552,111.39
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-28,953,471.03	167,100,473.03
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益(损失以“-”号填列)		
净敞口套期收益(损失以“-”号填列)		
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)		
信用减值损失(损失以“-”号填列)	7,605,686.77	-20,620,704.54
资产减值损失(损失以“-”号填列)	-105,263,662.32	-119,361,788.87
资产处置收益(损失以“-”号填列)	-200,808.44	1,110,483.93
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	2,379,893,649.20	4,909,671,681.07
加：营业外收入	2,243,343.70	982,629.64
减：营业外支出	14,787,420.23	5,617,664.10
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	2,367,349,572.67	4,905,036,646.61
减：所得税费用	360,123,697.08	738,801,835.29
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	2,007,225,875.59	4,166,234,811.32
(一)按经营持续性分类		
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)	2,007,225,875.59	4,166,234,811.32
2.终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)		
(二)按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	1,761,186,441.94	3,433,419,966.31
2.少数股东损益	246,039,433.65	732,814,845.01
六、其他综合收益的税后净额	-14,214,734.41	-20,711,463.57
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-14,214,734.41	-20,711,463.57
(一)不能重分类进损益的其他综合收益	-14,214,734.41	-20,711,463.57
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	-14,214,734.41	-20,711,463.57
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	1,993,011,141.18	4,145,523,347.75
归属于母公司所有者的综合收益总额	1,746,971,707.53	3,412,708,502.74
归属于少数股东的综合收益总额	246,039,433.65	732,814,845.01
八、每股收益：		
(一)基本每股收益	0.2442	0.5994
(二)稀释每股收益	0.2442	0.5994

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 年半年度	2021 年半年度
一、营业收入	21,721,341,315.64	21,861,260,420.66
减：营业成本	21,013,243,771.94	20,353,875,188.11

税金及附加	104,547,898.31	136,893,200.38
销售费用	71,598,311.64	66,005,543.49
管理费用	243,702,697.68	279,475,145.93
研发费用	111,510,633.39	115,394,953.26
财务费用	241,238,674.14	324,806,761.93
其中：利息费用	261,192,881.28	328,733,852.73
利息收入	10,954,720.09	13,471,080.51
加：其他收益	6,768,885.19	4,143,234.33
投资收益(损失以“-”号填列)	204,417,656.82	227,317,598.47
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-18,896,580.08	197,244,184.67
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益(损失以“-”号填列)		
净敞口套期收益(损失以“-”号填列)		
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)		
信用减值损失(损失以“-”号填列)	-2,331,366.56	-1,261,041.07
资产减值损失(损失以“-”号填列)	-13,433,886.77	-46,080,113.69
资产处置收益(损失以“-”号填列)	-631,771.10	1,084,731.72
二、营业利润(亏损以“-”号填列)	130,288,846.12	770,014,037.32
加：营业外收入	820,332.73	400,064.14
减：营业外支出	4,914,061.55	4,454,563.53
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	126,195,117.30	765,959,537.93
减：所得税费用	-5,772,740.66	101,986,136.60
四、净利润(净亏损以“-”号填列)	131,967,857.96	663,973,401.33
(一)持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)	131,967,857.96	663,973,401.33
(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	-14,214,734.41	-20,711,463.57
(一)不能重分类进损益的其他综合收益	-14,214,734.41	-20,711,463.57
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	-14,214,734.41	-20,711,463.57
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	117,753,123.55	643,261,937.76
七、每股收益：		
(一)基本每股收益		
(二)稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2022 年半年度	2021 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	28,616,896,674.28	34,757,081,301.64
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	168,408,484.31	66,783,054.40
收到其他与经营活动有关的现金	759,202,921.56	86,716,906.69
经营活动现金流入小计	29,544,508,080.15	34,910,581,262.73
购买商品、接受劳务支付的现金	22,978,552,194.02	25,269,747,540.71
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	2,200,900,407.77	2,162,857,048.00
支付的各项税费	1,883,962,148.85	2,441,187,652.94
支付其他与经营活动有关的现金	196,109,759.67	206,688,296.63
经营活动现金流出小计	27,259,524,510.31	30,080,480,538.28
经营活动产生的现金流量净额	2,284,983,569.84	4,830,100,724.45
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		12,000,000.00
取得投资收益收到的现金	38,792,068.99	25,489,138.53
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	47,116,791.47	3,757,333.28
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	59,811,342.73	50,457,579.32
投资活动现金流入小计	145,720,203.19	91,704,051.13
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,183,160,751.46	1,292,855,739.32
投资支付的现金	2,700,000.00	13,190,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		300,000,000.00
投资活动现金流出小计	1,185,860,751.46	1,606,045,739.32
投资活动产生的现金流量净额	-1,040,140,548.27	-1,514,341,688.19
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	1,022,927,978.08
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	20,693,851,539.41	16,300,370,237.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	20,981,455,523.23	17,323,298,215.08
偿还债务支付的现金	22,816,523,215.18	15,860,680,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	888,411,742.55	1,059,307,002.15
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	157,464,577.60	926,027,000.10
筹资活动现金流出小计	23,862,399,535.33	17,846,014,002.25
筹资活动产生的现金流量净额	-2,880,944,012.10	-522,715,787.17
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	-1,636,100,990.53	2,793,043,249.09
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	6,899,770,382.55	7,752,957,165.45

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2022 年半年度	2021 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	8,191,770,992.14	8,875,423,093.20
收到的税费返还	65,355,674.44	1,947,384.87
收到其他与经营活动有关的现金	158,382,493.60	11,902,281.75

经营活动现金流入小计	8,415,509,160.18	8,889,272,759.82
购买商品、接受劳务支付的现金	6,603,001,191.61	6,378,765,340.33
支付给职工以及为职工支付的现金	674,683,857.04	713,647,138.59
支付的各项税费	239,247,688.53	531,404,994.86
支付其他与经营活动有关的现金	66,860,594.07	265,433,251.10
经营活动现金流出小计	7,583,793,331.25	7,889,250,724.88
经营活动产生的现金流量净额	831,715,828.93	1,000,022,034.94
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		1,300,000,000.00
取得投资收益收到的现金	2,862,470.89	631,645,497.09
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		3,705,150.57
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	10,935,336.61	13,393,116.58
投资活动现金流入小计	13,797,807.50	1,948,743,764.24
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	7,564,742.68	469,467,197.61
投资支付的现金		77,400,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	7,564,742.68	546,867,197.61
投资活动产生的现金流量净额	6,233,064.82	1,401,876,566.63
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	812,927,978.08
取得借款收到的现金	8,390,251,539.41	8,192,420,237.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	8,677,855,523.23	9,005,348,215.08
偿还债务支付的现金	8,671,363,215.18	8,501,270,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	232,046,604.81	225,472,635.09
支付其他与筹资活动有关的现金	52,530,543.73	922,345,458.55
筹资活动现金流出小计	8,955,940,363.72	9,649,088,093.64
筹资活动产生的现金流量净额	-278,084,840.49	-643,739,878.56
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	559,864,053.26	1,758,158,723.01
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	1,582,730,594.26	2,644,912,893.42

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2022 年半年度													少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	归属于母公司所有者权益														
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备	未 分 配 利 润	其 他	小 计		
	优 先 股	永 续 债	其 他												
一、上年期末余额	6,750,325,410.00				25,041,978.839.18	210,930,850.00	185,566,210.59	21,054,371.78	1,908,883,208.67		8,130,868,205.38		41,827,745,395.60	7,348,614,099.26	49,176,359,949.86
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同															

一控制下企业合并														
其他														
二、本年期初余额	6,750,325,410.00				25,041,978,839.18	210,930,850.00	185,566,210.59	21,054,371.78	1,908,883,208.67		8,130,868,205.38	41,827,745,395.60	7,348,614,099.26	49,176,359,494.86
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	1,069,543,760.00				4,799,342,378.64		-14,214,734.41	7,679,916.40			1,761,186,441.94	7,623,537,762.57	-5,350,288,538.65	2,273,249,223.92
(一)综合收益总额							-14,214,734.41				1,761,186,441.94	1,746,971,703.33	246,039,433.65	1,993,011,148
(二)所有者投入和减少资本	1,069,543,760.00				4,791,525,313.14							5,861,069,073.14	5,601,857,595.00	259,211,478.14
1. 所有者投入的普通股	1,069,543,760.00				4,755,696,587.7							5,825,240,347.7	5,601,857,595.00	223,382,752.97
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					35,828,725.17							35,828,725.17		35,828,725.17
4. 其他														
(三)利润分配														
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配														
4. 其他														
(四)所有者权益内部结转														

1. 资本公积转增资本(或股本)														
2. 盈余公积转增资本(或股本)														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
(五) 专项储备					7,817,065.50			7,679,916.40				15,496,981.90	5,529,622.70	21,026,604.60
1. 本期提取					7,817,065.50			7,679,916.40				15,496,981.90	5,529,622.70	21,026,604.60
2. 本期使用														
(六) 其他														
四、本期期末余额	7,819,869,170.00				29,841,321,217.82	210,930,850.00	171,351,476.18	28,734,288.18	1,908,883,208.67		9,892,054,647.32	49,451,283,158.17	1,998,325,560.61	51,449,608,718.78

上年金额

单位：元

项目	2021 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
优先股		永续债	其他												
一、上年期末余额	5,289,389,600.00				19,759,259,120.40		195,210,244.82	21,577,537.20	1,828,677,846.37		1,865,280,919.23		28,959,395,268.02	9,871,784,638.95	38,831,179,906.97
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															

其他															
二、本年期初余额	5,289,389.00				19,759,259.10		195,210,244.82	21,577,537.20	1,828,677,846.37		1,865,280,919.23		28,959,395.20	9,871,784,635.97	38,831,179,906.97
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	1,396,034.00				5,019,533,137.00		-20,711,463.57	-343,256.44			3,433,419,961.1		9,827,932,393.00	-4,669,933,677.7	5,157,998,714.53
(一)综合收益总额							-20,711,463.57				3,433,419,961.1		3,412,708,572.4	732,814,845.01	4,145,523,347.5
(二)所有者投入和减少资本	1,396,034.00				5,017,175,295.57								6,413,209,305.57	5,405,283,879.20	1,007,925,426.37
1. 所有者投入的普通股	1,396,034.00				5,017,175,295.57								6,413,209,305.57	5,405,283,879.20	1,007,925,426.37
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他															
(三)利润分配															
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配															
4. 其他															
(四)所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本(或股本)															

2. 盈余公积转增资本(或股本)														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
(五) 专项储备				2,357,841.43			-343,256.44				2,014,584.99	2,535,355.42	4,549,940.41	
1. 本期提取				2,357,841.43			-343,256.44				2,014,584.99	2,535,355.42	4,549,940.41	
2. 本期使用														
(六) 其他														
四、本期期末余额	6,685,423,610.00			24,779,225.40		174,498,781.25	21,234,280.76	1,828,677.84		5,298,700.88	38,787,327.61	5,201,850.01	43,989,178.621	

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2022 年半年度											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	未分配利润	其他	
	优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	6,750,325,410.00				17,250,483,548.60	210,930,850.00	185,566,210.59		1,908,883,208.67	8,909,429,239.79		34,793,756,767.65
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	6,750,325,410.00				17,250,483,548.60	210,930,850.00	185,566,210.59		1,908,883,208.67	8,909,429,239.79		34,793,756,767.65
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填)	1,069,543,760.00				5,123,853,239.92		-14,214,734.41	835,587.07		131,967,857.96		6,311,985,710.54

列)												
(一) 综合收益总额							- 14,214,734.41			131,967,857.96		117,753,123.55
(二) 所有者投入和减少资本	1,069,543,760.00				5,123,034,014.50							6,192,577,774.50
1. 所有者投入的普通股	1,069,543,760.00				5,080,043,062.18							6,149,586,822.18
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					18,056,494.08							18,056,494.08
4. 其他					24,934,458.24							24,934,458.24
(三) 利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配												
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备					819,225.42			835,587.07				1,654,812.49
1. 本期提取					819,225.42			835,587.07				1,654,812.49
2. 本期使用												
(六) 其他												

四、本期期末余额	7,819,869,170.00				22,374,336,788.52	210,930,850.00	171,351,476.18	835,587.07	1,908,883,208.67	9,041,397,097.75		41,105,742,478.19
----------	------------------	--	--	--	-------------------	----------------	----------------	------------	------------------	------------------	--	-------------------

上年金额

单位：元

项目	2021 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	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												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	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
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	1,396,034,010.00				4,968,082,265.80		-20,711,463.57			663,973,401.33		7,007,378,213.56
(一)综合收益总额							-20,711,463.57			663,973,401.33		643,261,937.76
(二)所有者投入和减少资本	1,396,034,010.00				4,967,725,845.99							6,363,759,855.99
1.所有者投入的普通股	1,396,034,010.00				4,967,725,845.99							6,363,759,855.99
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												
4.其他												
(三)利润分配												
1.提取盈余公积												
2.对所有者(或股东)的分配												
3.其他												

(四)所有者 权益内部结 转												
1. 资本公 积转增资本 (或股本)												
2. 盈余公 积转增资本 (或股本)												
3. 盈余公 积弥补亏损												
4. 设定受 益计划变动 额结转留存 收益												
5. 其他综 合收益结转 留存收益												
6. 其他												
(五)专项储 备					356,4 19.81							356,4 19.81
1. 本期提 取					356,4 19.81							356,4 19.81
2. 本期使 用												
(六)其他												
四、本期期 末余额	6,685 ,423, 610.0 0				17,09 7,645 ,759. 69		174,4 98,78 1.25		1,828 ,677, 846.3 7	9,520 ,096, 741.4 5		35,30 6,342 ,738. 76

### 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,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,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2022年度董事会第三次临时会议于2022年8月22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 6 月 30 日的合并及公司财务状况以及 2022 年度 1-6 月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，除因会计政策不同而进行的调整以外，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，除因会计政策不同而进行的调整以外，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与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

对于应收票据、应收账款，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对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，相关会计处理详见本节“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详见本节“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
冶金专用设备	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

本公司无形资产包括软件、土地使用权。

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	使用年限(年)	残值率%	年折旧率%
软件	5-10	--	10.00-20.00
土地使用权	40-50	--	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“五、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、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。如果该负债预期在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内不能完全支付，且财务影响重大的，则该负债将以折现后的金额计量。

### (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。

#### 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。

除新冠肺炎疫情直接引发的合同变更采用简化方法外，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

除新冠肺炎疫情直接引发的合同变更采用简化方法外，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。

除新冠肺炎疫情直接引发的合同变更采用简化方法外，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

2021年12月31日，财政部发布了《企业会计准则解释第15号》（财会〔2021〕35号，以下简称“解释15号”），于发布之日起实施。解释15号对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的会计处理、资金集中管理相关列报等进行了规范。

本公司自2022年1月1日起执行解释15号，执行解释15号对可比期间财务报表无重大影响。

#### (2) 重要会计估计变更

适用 不适用

### 33、其他

## 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、5
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

### 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，有效期为三年。

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，有效期为三年。

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，有效期为三年。

2019 年 10 月 30 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：GR201913001665，有效期为三年。

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	16,747.56	53,404.48
银行存款	6,900,306,354.20	8,536,627,515.03
其他货币资金	1,045,644,502.70	1,748,307,794.48
合计	7,945,967,604.46	10,284,988,713.99

其他说明

(1) 期末，本公司货币资金中除存在 945,644,489.96 元各类保证金、以及 100,000,000.00 元法院冻结资金外，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：552,731.95 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	880,409,572.35	606,283,224.59
商业承兑票据	6,169,091,162.73	6,224,093,461.37
合计	7,049,500,735.08	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	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	7,056,557,292.35	100.00%	7,056,557.27	0.10%	7,049,500,735.08	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	7,056,557,292.35	100.00%	7,056,557.27	0.10%	7,049,500,735.08	6,837,213,899.87	100.00%	6,837,213.91	0.10%	6,830,376,685.96
合计	7,056,557,292.35	100.00%	7,056,557.27	0.10%	7,049,500,735.08	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	7,056,557,292.35	7,056,557.27	0.10%
合计	7,056,557,292.35	7,056,557.27	

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	219,343.36				7,056,557.27
合计	6,837,213.91	219,343.36				7,056,557.27

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	66,922,543.25
合计	66,922,543.25

**(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		688,914,708.88
商业承兑票据		5,362,927,206.50
合计		6,051,841,915.38

**(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	8,291,694.85
合计	8,291,694.85

**(6) 本期实际核销的应收票据情况**

无

**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	11,287,858.12	0.69%	11,287,858.12	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	1,622,128,761.52	99.31%	59,666,555.33	3.68%	1,562,462,206.19	1,743,972,822.06	99.27%	65,364,428.35	3.75%	1,678,608,393.71
其中：										
合计	1,633,416,619.64	100.00%	70,954,413.45	4.34%	1,562,462,206.19	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	2,996,163.27	2,996,163.27	100.00%	账龄较长
逾期追索票据	8,291,694.85	8,291,694.85	100.00%	逾期追索票据
合计	11,287,858.12	11,287,858.12		

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	1,613,268,624.17	55,307,914.94	3.43%
1至2年	4,493,337.55	1,260,395.93	28.05%
2至3年	4,366,799.80	3,098,244.46	70.95%
3年以上			
合计	1,622,128,761.52	59,666,555.33	

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

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1年以内(含1年)	1,613,268,624.17
1至2年	5,493,337.55
2至3年	7,294,684.99
3年以上	7,359,972.93
3至4年	4,659,939.11
4至5年	196,112.00
5年以上	2,503,921.82
合计	1,633,416,619.64

**(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		1,540,958.55			11,287,858.12
按组合计提坏账准备	65,364,428.35		5,697,873.02			59,666,555.33
合计	78,193,245.02		7,238,831.57		0.00	70,954,413.45

**(3) 本期实际核销的应收账款情况**

无

## (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	243,241,232.15	14.89%	8,537,767.25
重庆市永川区长城汽车零部件有限公司	128,044,772.82	7.84%	4,489,993.40
中国第一汽车股份有限公司采购中心	102,271,661.18	6.26%	3,586,238.42
上海振华重工(集团)股份有限公司	99,356,944.86	6.08%	3,484,031.53
中国石化国际事业有限公司	97,211,139.12	5.95%	3,412,110.98
合计	670,125,750.13	41.02%	

## (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

## (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

## 4、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	7,187,545,604.25	4,015,188,495.05
合计	7,187,545,604.25	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	1,037,087,060.33	99.45%	1,187,511,241.63	99.58%
1至2年	2,806,731.86	0.27%	2,390,257.98	0.20%
2至3年	2,115,912.88	0.20%	1,787,907.90	0.15%
3年以上	797,516.04	0.08%	880,589.39	0.07%
合计	1,042,807,221.11		1,192,569,996.90	

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

期末，无账龄超过1年的重要预付款项

## (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 709,779,129.88 元，占预付款项期末余额合计数的比例 68.07%。

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	261,911,845.82	25.12
通化钢铁股份有限公司	208,657,764.65	20.01
中国铁路北京局集团有限公司唐山货运中心	113,683,320.40	10.90

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%
天津津铁鑫诚货运代理有限公司	71,711,139.40	6.88
山西焦煤集团煤焦销售有限公司	53,815,059.61	5.16
合计	<b>709,779,129.88</b>	<b>68.07</b>

## 6、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	19,137,244.56	16,992,715.92
合计	19,137,244.56	16,992,715.92

### (1) 应收利息

□适用 不适用

### (2) 应收股利

□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	3,038,109.99	2,928,009.49
保证金、押金	11,011,033.06	12,643,770.00
其他往来款	9,344,463.07	6,381,935.32
法院扣押	2,305,049.60	2,821,337.60
合计	25,698,655.72	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	63,055.30	157,682.67		220,737.97
本期转回			1,441,663.30	1,441,663.30
2022 年 6 月 30 日余 额	524,934.15	1,083,300.99	4,953,176.02	6,561,411.16

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内(含 1 年)	10,518,159.25
1 至 2 年	8,270,069.63
2 至 3 年	585,512.74
3 年以上	6,324,914.10
3 至 4 年	532,956.67
4 至 5 年	843,257.41
5 年以上	4,948,700.02
合计	25,698,655.72

## 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		1,441,663.30			4,953,176.02
按组合计提坏账准备	1,387,497.17	220,737.97	0.00			1,608,235.14
合计	7,782,336.49	220,737.97	1,441,663.30	0.00	0.00	6,561,411.16

## 4) 本期实际核销的其他应收款情况

无

## 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	1~2年	23.35%	480,000.00
备用金	备用金	3,038,109.99	1~5年	11.82%	459,689.15
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	8.97%	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	7.78%	2,000,000.00
杭州湾新区投资合作局	保证金	1,750,000.00	1年以下	6.81%	87,500.00
合计		15,093,159.59		58.73%	5,332,238.75

## 6) 涉及政府补助的应收款项

无

## 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

## 8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

## 7、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

## (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	3,008,258.32 0.49	44,544,258.6 0	2,963,714.06 1.89	3,337,802.20 9.73	44,544,258.6 0	3,293,257.95 1.13
库存商品	5,892,257.62 3.99	88,418,250.0 9	5,803,839.37 3.90	4,372,913.17 9.13	102,584,159. 77	4,270,329.01 9.36
低值易耗品	537,205,256. 56		537,205,256. 56	528,353,704. 73		528,353,704. 73
自制半成品	4,049,971.72 5.15		4,049,971.72 5.15	3,808,677.56 0.29		3,808,677.56 0.29

合计	13,487,692,926.19	132,962,508.69	13,354,730,417.50	12,047,746,653.88	147,128,418.37	11,900,618,235.51
----	-------------------	----------------	-------------------	-------------------	----------------	-------------------

## (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	44,544,258.60					44,544,258.60
库存商品	102,584,159.77	105,263,662.32		119,429,572.00		88,418,250.09
合计	147,128,418.37	105,263,662.32		119,429,572.00		132,962,508.69

## (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	289,939,318.93	267,822,797.14
待认证进项税额	486,017,474.82	429,476,806.82
预缴所得税	24,214,971.96	20,063,782.91
委托贷款	155,749,347.04	147,227,500.00
碳排放权资产	74,842.65	74,842.65
合计	955,995,955.40	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			3,418,561.16						39,706,137.02	
唐山中泓炭素化工有限公司	21,536,229.44			5,803,669.84						15,732,559.60	
唐山首钢京唐西山焦化有限责任公司	1,113,168,103.04			22,951,733.18		2,361,889.16	23,000,000.00			1,115,481,725.38	
小计	1,170,991,908.34			20,566,624.50		2,361,889.16	23,000,000.00			1,170,920,422.00	
二、联营企业											
唐山唐	382,41			-		70,783				347,49	

曹铁路 有限责任 公司	0,987. 12			34,986 ,365.1 9		.41				5,405. 34	
唐山曹 妃甸盾 石新型 建材有 限公司	79,041 ,891.7 3			3,649, 675.98			12,500 ,000.0 0			70,191 ,567.7 1	
迁安中 化煤化 工有限 责任公 司	1,098, 085.35 2.91			- 23,978 ,808.2 9		819,22 5.42				1,074, 925.77 0.04	
北京首 新晋元 管理咨 询中心 (有限 合伙)	112,71 5,820. 57			3,200, 819.30						115,91 6,639. 87	
北京鼎 盛成包 装材料 有限公 司	13,987 ,090.3 6			1,409, 134.21						15,396 ,224.5 7	
宁波首 钢浙金 钢材有 限公司	20,677 ,157.6 8			103,83 2.52		16,648 .58	479,66 8.99			20,317 ,969.7 9	
广州京 海航运 有限公 司	30,589 ,124.0 0			- 651,27 5.51		42,960 .47				29,980 ,808.9 6	
首钢 (青岛) 钢业有 限公司	56,603 ,361.7 6			771,29 6.64						57,374 ,658.4 0	
鄂尔多 斯市包 钢首瑞 材料技 术有限 公司	39,028 ,999.7 4			151,43 2.08						39,180 ,431.8 2	
天津物 产首钢 钢材加 工配送 有限公 司	20,347 ,151.8 6			- 1,533, 248.74						18,813 ,903.1 2	
河北京 冀工贸 有限公 司	7,451, 138.24			1,871, 136.77						9,322, 275.01	
迁安金 隅首钢 环保科 技有限 公司	33,998 ,913.9 7	1,208, 074.76		472,27 4.70						35,679 ,263.4 3	
小计	1,894, 936.98	1,208, 074.76		- 49,520		949,61 7.88	12,979 ,668.9			1,834, 594.91	

	9.94			,095.53			9			8.06	
合计	3,065,928.89	1,208,074.76		28,953,471.03		3,311,507.04	35,979,668.99			3,005,515.34	0.06

## 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	206,430,160.00	226,566,944.00
五矿特钢(东莞)有限责任公司	3,608,571.79	3,608,571.79
迁安首嘉建材有限公司	13,477,704.13	13,765,068.94
迁安中石油昆仑燃气有限公司	18,469,414.77	14,937,088.81
五矿天威钢铁有限公司	6,191,696.34	6,023,090.43
合计	248,177,547.03	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	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	196,728,960.00				
五矿特钢(东莞)有限责任公司			1,391,428.21			
迁安首嘉建材有限公司			9,388,670.87			
迁安中石油昆仑燃气有限公司		16,669,414.77				
五矿天威钢铁有限公司			1,028,303.66			
合计	2,812,400.00	213,398,374.77	11,808,402.74			

## 11、其他非流动金融资产

单位：元

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

其他说明：

种类	2022.6.30	2021.12.31
北京首新金安股权投资合伙企业(有限合伙)	80,000,000.00	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	92,840,661,492.10	95,632,825,411.62
合计	92,840,661,492.10	95,632,825,411.62

## (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	36,892,697,474.05	41,438,269,007.07	2,362,875,653.65	9,454,491,381.85	1,240,242,984.18	65,858,902,231.49	1,050,701,111.07	158,298,179,843.36
2. 本期增加金额	228,334,880.60	51,287,930.54	36,654,990.55	66,369,380.85	39,000.00	659,546,566.09	61,372,879.21	980,859,869.42
(1) 购置	8,862,873.71	19,273,130.60	9,031,640.86	22,962,017.96	39,000.00	15,486,838.64	1,088,953.70	76,744,455.47
(2) 在建工程转入	219,472,006.89	32,014,799.94	27,623,349.69	43,407,362.89		644,059,727.45	62,461,832.91	904,115,413.95
(3) 企业合并增加								
3. 本期减少金额	89,614.85	18,122,015.62	10,329,656.23	1,285,675.71		25,956,563.57	25,042.73	55,808,568.71
(1) 处置或报废	89,614.85	18,122,015.62	10,329,656.23	1,285,675.71		25,956,563.57	25,042.73	55,808,568.71
4. 期末余额	37,120,942,739.80	41,471,434,921.99	2,389,200,987.97	9,519,575,086.99	1,240,281,984.18	66,492,492,234.01	989,303,189.13	159,223,231,144.07
二、累计折旧								
1. 期初余额	9,866,118,569.67	14,691,923,302.73	1,514,307,886.42	5,320,411,906.14	574,650,032.16	30,336,427,532.80	361,515,201.82	62,665,354,431.74
2. 本期增加金额	557,784,785.44	1,043,001,593.45	85,109,720.91	359,090,311.41	31,436,747.14	1,648,799,755.58	21,927,039.92	3,747,149,953.85
(1) 计提	557,784,785.44	1,043,001,593.45	85,109,720.91	359,090,311.41	31,436,747.14	1,648,799,755.58	21,927,039.92	3,747,149,953.85
3. 本期减少金额	3,206.82	10,851,350.83	8,025,373.89	1,188,463.92		9,842,547.29	23,790.87	29,934,733.62
(1) 处置或报废	3,206.82	10,851,350.83	8,025,373.89	1,188,463.92		9,842,547.29	23,790.87	29,934,733.62
4. 期末余额	10,423,900,148.29	15,724,073,545.35	1,591,392,233.44	5,678,313,753.63	606,086,779.30	31,975,384,741.09	383,418,450.87	66,382,569,651.97
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	26,697,042,591.51	25,747,361,376.64	797,808,754.53	3,841,261,333.36	634,195,204.88	34,517,107,492.92	605,884,738.26	92,840,661,492.10
2. 期初账面价值	27,026,578,904.38	26,746,345,704.34	848,567,767.23	4,134,079,475.71	665,592,952.02	35,522,474,698.69	689,185,909.25	95,632,825,411.62

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

无

## (3) 通过经营租赁租出的固定资产

无

## (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	11,039,160,145.65	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	139,752,085.12	产权证正在办理

## (5) 固定资产清理

无

## 13、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	7,797,518,769.98	6,517,089,845.13
工程物资	49,496,655.58	619,893,915.94
合计	7,847,015,425.56	7,136,983,761.07

## (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	3,053,789,445.02		3,053,789,445.02	2,042,734,311.07		2,042,734,311.07
新能源汽车电工钢项目	1,060,624,983.23		1,060,624,983.23	997,385,082.19		997,385,082.19
首钢智新取向二期工程	928,606,025.93		928,606,025.93	672,933,269.19		672,933,269.19
其他工程	2,754,498,315.80		2,754,498,315.80	2,782,942,360.65		2,782,942,360.65
首钢京唐二期工程				21,094,822.03		21,094,822.03
合计	7,797,518,769.98		7,797,518,769.98	6,517,089,845.13		6,517,089,845.13

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本	本期利息资本化率	资金来源
------	-----	------	--------	------------	----------	------	------------	------	-----------	-----------	----------	------

							例			化金 额		
新能 源汽 车电 工钢 项目	1,979 ,440, 000.0 0	997,3 85,08 2.19	534,8 71,36 9.04	471,6 31,46 8.00		1,060, 624,98 3.23	87.49 %	7 号线 已转 固, 剩余 产线 正在 进行 设备 安装 及调 试	17,75 8,166 .67	10,11 0,416 .67	4.05%	其他
首钢 智新 取向 二期 工程	1,689 ,074, 400.0 0	672,9 33,26 9.19	255,6 72,75 6.74			928,60 6,025. 93	62.34 %	正在 进行 土建 施工				其他
合计	3,668 ,514, 400.0 0	1,670 ,318, 351.3 8	790,5 44,12 5.78	471,6 31,46 8.00		1,989, 231,00 9.16			17,75 8,166 .67	10,11 0,416 .67	4.05%	

## (3) 本期计提在建工程减值准备情况

无

## (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	14,930,461.70		14,930,461.70	17,081,983.66		17,081,983.66
专用设备	34,566,193.88		34,566,193.88	602,811,932.28		602,811,932.28
合计	49,496,655.58		49,496,655.58	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				
3. 本期减少金额				
4. 期末余额	116,101,586.50	311,888.26	474,802.94	116,888,277.70
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	8,387,189.34	27,930.30	108,769.02	8,523,888.66
(1) 计提	8,387,189.34	27,930.30	108,769.02	8,523,888.66
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额	24,827,529.21	83,790.90	220,848.61	25,132,168.72
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	91,274,057.29	228,097.36	253,954.33	91,756,108.98
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：

截至 2022 年 6 月 30 日，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“十六、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	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	4,527,525,667.96	435,479,121.74		4,963,004,789.70
2. 本期增加金额		20,843,440.92		20,843,440.92
(1) 购置		20,843,440.92		20,843,440.92
(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	4,527,525,667.96	456,322,562.66		4,983,848,230.62
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	47,521,438.85	21,377,738.42		68,899,177.27
(1) 计提	47,521,438.85	21,377,738.42		68,899,177.27
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额	932,591,266.41	143,627,690.15		1,076,218,956.56
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	3,594,934,401.55	312,694,872.51		3,907,629,274.06
2. 期初账面价值	3,642,455,840.40	313,229,170.01		3,955,685,010.41

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%

### (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

无

## 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	1,738,800.00	270,513.76		2,694,749.81
合计	1,226,463.57	1,738,800.00	270,513.76		2,694,749.81

## 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	314,114,014.27	49,838,898.60	337,661,843.04	54,026,814.61
内部交易未实现利润	277,607,149.36	41,641,072.41	323,189,435.59	48,478,415.34
应付职工薪酬本期实际发放金额小于提取金额	12,128,696.06	1,819,304.45	11,854,543.71	1,778,181.56
递延收益	336,365,522.29	50,853,538.14	222,651,867.20	33,808,482.45
资产摊销差异	5,970,670.06	895,600.50	6,443,561.93	966,534.25
在建工程试车利润	320,914,018.75	48,137,102.82	330,082,990.71	49,512,448.61
使用权资产摊销差异	2,927,015.03	619,273.84	2,078,979.09	437,933.60
股权激励	21,004,681.33	3,227,601.67	4,643,140.32	712,612.87
合计	1,291,031,767.15	197,032,392.43	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	201,589,972.03	30,238,495.85	218,313,188.97	32,746,978.38
在建工程试车费用	1,130,101,838.20	169,515,275.73	1,174,742,095.80	176,211,314.37
其他	83,212,329.87	20,803,082.47		
合计	1,414,904,140.10	220,556,854.05	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		197,032,392.43		189,721,423.29
递延所得税负债		220,556,854.05		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	34,733,457.75	111,280,769.32
可抵扣亏损	168,842,906.53	136,319,094.41
合计	203,576,364.28	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	32,710,500.17	
2023 年	32,534,180.71	33,894,110.96	
2024 年	34,359,166.04	34,359,166.04	
2025 年	20,479,539.98	20,479,539.98	
2026 年	13,998,212.98	14,875,777.26	
2027 年	34,761,306.65		
合计	168,842,906.53	136,319,094.41	

## 18、其他非流动资产

无

## 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	34,641,539.41	19,753,215.18
保证借款	6,906,605,555.53	8,787,335,054.82
信用借款	21,949,362,284.04	16,471,285,046.25
合计	28,890,609,378.98	25,278,373,316.25

短期借款分类的说明：

银行质押借款 34,641,539.41 元由账面价值 34,641,539.41 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

无

## 20、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	6,766,624,112.50	6,915,076,896.08
银行承兑汇票	359,790,810.20	573,853,897.69
合计	7,126,414,922.70	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	24,022,573,190.20	22,841,312,053.50
工程款	2,843,753,938.00	3,424,278,719.60
合计	26,866,327,128.20	26,265,590,773.10

### (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
唐山首矿铁矿精选有限公司	137,489,080.84	合同执行中
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	60,469,015.00	合同执行中
合计	435,693,893.44	

## 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	5,134,179,832.70	5,230,456,327.37
合计	5,134,179,832.70	5,230,456,327.37

## 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	479,690,976.14	2,096,793,171.52	2,123,107,063.26	453,377,084.40
二、离职后福利-设定提存计划	21,456,165.20	210,562,810.24	199,800,024.07	32,218,951.37

三、辞退福利		12,361,305.61	12,361,305.61	
合计	501,147,141.34	2,319,717,287.37	2,335,268,392.94	485,596,035.77

## (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	1,573,373,121.76	1,640,590,124.20	29,904,462.49
2、职工福利费		124,058,562.23	124,058,562.23	
3、社会保险费	146,470,071.83	148,200,461.24	128,519,945.64	166,150,587.43
其中：医疗保险费	146,122,418.09	131,983,693.75	112,863,858.91	165,242,252.93
工伤保险费	346,094.64	16,171,683.23	15,610,738.46	907,039.41
生育保险费	1,559.10	45,084.26	45,348.27	1,295.09
4、住房公积金	50,567.00	150,334,357.90	150,339,648.90	45,276.00
5、工会经费和职工教育经费	236,048,872.38	57,620,136.14	36,392,250.04	257,276,758.48
股权激励		42,990,950.55	42,990,950.55	
其他短期薪酬		215,581.70	215,581.70	
合计	479,690,976.14	2,096,793,171.52	2,123,107,063.26	453,377,084.40

## (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	203,146,966.67	192,728,903.20	19,743,733.57
2、失业保险费	12,130,495.10	7,415,843.57	7,071,120.87	12,475,217.80
合计	21,456,165.20	210,562,810.24	199,800,024.07	32,218,951.37

其他说明

辞退福利

项目	2021.12.31	本期增加	本期减少	2022.6.30
职工安置补偿	--	12,361,305.61	12,361,305.61	--

## 24、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	75,339,573.33	62,122,718.96
企业所得税	206,157,286.45	317,223,625.65
个人所得税	3,252,735.94	3,797,661.67
城市维护建设税	1,768,482.07	8,001,876.62
土地使用税	293,068.03	440,536.03
房产税	713,374.34	869,141.45
教育费附加	1,477,991.72	6,022,083.47
资源税	4,654,409.40	7,531,618.50
印花税	10,956,223.67	8,864,862.42
环境保护税	8,196,190.00	10,336,189.53
其他	15,100.63	
合计	312,824,435.58	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	45,895,343.51	
其他应付款	1,030,091,290.01	1,015,941,625.80
合计	1,075,986,633.52	1,015,941,625.80

## (1) 应付利息

无

## (2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
工银金融资产投资有限公司	4,724,645.35	
北京诚通工银股权投资基金(有限合伙)	14,173,643.66	
国开制造业转型升级基金(有限合伙)	11,811,174.79	
京津冀产业协同发展投资基金(有限合伙)	7,086,821.83	
中央企业乡村产业投资基金股份有限公司	2,699,588.50	
北京首钢基金有限公司	5,399,469.38	
合计	45,895,343.51	

## (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	5,771,915.23	6,242,141.60
保证金	34,748,806.67	35,537,715.10
其他往来款	768,355,508.63	706,076,631.73
首钢集团往来款	10,284,209.48	57,154,287.37
限制性股票回购义务	210,930,850.00	210,930,850.00
合计	1,030,091,290.01	1,015,941,625.80

## 2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

无

## 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	4,969,567,432.20	10,404,580,520.24
一年内到期的应付债券	78,218,055.63	28,468,055.61
一年内到期的长期应付款	14,083,069.50	3,407,794.44
一年内到期的租赁负债	15,938,030.00	14,837,257.91
合计	5,077,806,587.33	10,451,293,628.20

其他说明：

## (1) 一年内到期的长期借款

项目	2022.6.30	2021.12.31
保证借款	512,399,999.99	413,924,166.67
信用借款	4,457,167,432.21	9,990,656,353.57
合计	4,969,567,432.20	10,404,580,520.24

## (2) 一年内到期的应付债券

项目	2022.6.30	2021.12.31
20 首迁 01(应计利息)	78,218,055.63	28,468,055.61

## (3) 一年内到期的长期应付款

项目	2022.6.30	2021.12.31
应付融资租赁款	14,083,069.50	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	1,002,301,369.87	1,007,299,452.05
待转销项税额	797,290,232.60	901,212,275.43

合计		1,799,591,602.47	1,908,511,727.48
----	--	------------------	------------------

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-21 首钢股份 SCP002	1,000,000.00	2021/9/15	239 天	1,000,000.00	1,007,299.45		9,004,931.51		1,016,304.38	
超短期融资券-22 首钢股份 SCP001	1,000,000.00	2022/5/20	188 天	1,000,000.00		1,000,000.00	2,301,369.87			1,002,301.36
合计				2,000,000.00	1,007,299.45	1,000,000.00	11,306,301.38		1,016,304.38	1,002,301.36

## 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	9,612,399,999.99	9,813,924,166.67
信用借款	6,741,887,432.21	12,283,366,353.57
减:一年内到期的长期借款	-4,969,567,432.20	-10,404,580,520.24
合计	11,384,720,000.00	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	2,500,000,000.00
合计	2,500,000,000.00	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
20 首迁 01	2,500,000.00	2020/9/15	五年	2,500,000.00	2,528,468.05		49,750,000.02			2,578,218.05
减:一年内到期的应付债券					28,468,055.61					78,218,055.63
合计				2,500,000.00	2,500,000.00		49,750,000.02			2,500,000.00

**(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**

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

无

**30、租赁负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁负债	93,901,456.16	100,960,468.26
减：一年内到期的租赁负债	-15,938,030.00	-14,837,257.91
合计	77,963,426.16	86,123,210.35

其他说明：

2022年1-6月计提的租赁负债利息费用金额为人民币2,315,225.15元，计入到财务费用-租赁负债利息支出中。

**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	14,083,069.50	15,767,452.29
减：一年内到期长期应付款	14,083,069.50	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、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	41,773,810.00	9,688,324.41	436,096,270.98	
合计	404,010,785.39	41,773,810.00	9,688,324.41	436,096,270.98	

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			614,555.2 8			12,720,78 5.39	与资产相 关
迁钢冷轧 工程信息 化项目	375,000.2 4			49,999.98			325,000.2 6	与资产相 关
国家工信 部能源中 心建设项	4,000,000 .24			999,999.9 8			3,000,000 .26	与资产相 关

目款								
迁安市财政局专项资金拨款	4,200,000.00						4,200,000.00	与资产相关
热轧板带钢 tmcp 项目国家拨款	1,368,421.04			52,631.58			1,315,789.46	与资产相关
迁钢除尘系统升级改造	26,105,263.24			815,789.46			25,289,473.78	与资产相关
污水深度治理补助	5,161,851.80			171,111.12			4,990,740.68	与资产相关
河北省财政厅划拨脱硝工程专项资金	735,000.00			122,500.00			612,500.00	与资产相关
环境在线监测	3,000,000.00			250,000.00			2,750,000.00	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			105,263.16			3,824,561.40	与资产相关
863 课题国拨经费	834,600.00			139,100.00			695,500.00	与资产相关
曹妃甸财政局循环经济发展专项资金	17,894,736.88			526,315.78			17,368,421.10	与资产相关
冷轧智能制造项目补助资金	11,587,500.00			675,000.00			10,912,500.00	与资产相关
基于钢铁流程余热利用的海水淡化技术研发	8,700,000.00						8,700,000.00	与资产相关
球团烟气脱硫项目环保专项补助	22,291,578.94			743,052.64			21,548,526.30	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			40,000.00			1,640,000.00	与资产相关
高强钢生产温控-变形耦合-性能匹配及氧化铁皮智能控制技术课题经费								与资产相关
多目标优	2,400,000						2,400,000	与资产相

化炼铁-炼钢界面智能化闭环控制技术课题经费	.00						.00	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	838,100.00						838,100.00	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			33,939.48			984,244.69	与资产相关
冷轧作业部镀铝硅高强度钢汽车板改造项目	3,065,263.13			95,789.48			2,969,473.65	与资产相关
冷轧作业部高强度钢十八辊单机架项目	11,900,000.00						11,900,000.00	与资产相关
多目标优化炼铁项目								与资产相关
首钢钢铁产销一体化经营管理系统项目	20,390,000.00						20,390,000.00	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课题	580,000.00						580,000.00	与资产相关
低排放的高效低耗烧结关键技术及应用示范项目								与资产相关
镀锌高强度汽车板专用生产线项目	89,473,684.24			2,631,578.94			86,842,105.30	与资产相关
烧结脱硫脱销改造	25,789,473.70			789,473.68			25,000,000.02	与资产相关
薄板坯连铸连轧工程	5,000,000.00						5,000,000.00	与资产相关

降低退火炉外排烟气中氮氧化物浓度改造项目	6,161,842.15			165,789.42			5,996,052.73	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			234,210.52			8,197,368.43	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		15,000,000.00					15,000,000.00	与资产相关
高炉热风炉系统综合优化提升项目		22,005,810.00					22,005,810.00	与资产相关
其他与资产相关政府补贴款	17,683,541.44	4,768,000.00		432,223.91			22,019,317.53	与资产相关
其他与收益相关政府补贴款	390,000.00						390,000.00	与收益相关
合计	404,010,785.39	41,773,810.00		9,688,324.41			436,096,270.98	

### 33、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	4,498,047,491.36	4,563,283,607.60
合计	4,498,047,491.36	4,563,283,607.60

### 34、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)				小计	期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他		
股份总数	6,750,325,410.00	1,069,543,760.00				1,069,543,760.00	7,819,869,170.00

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钢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。

### 35、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)	25,036,935,689.39	4,755,696,587.97		29,792,632,277.36
其他资本公积	5,043,149.79	43,645,790.67		48,688,940.46
合计	25,041,978,839.18	4,799,342,378.64		29,841,321,217.82

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。

### 36、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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

### 37、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	
一、不能 重分类进 损益的其 他综合收 益	185,566,2 10.59	- 16,723,21 6.94			- 2,508,482 .53	- 14,214,73 4.41	171,351,4 76.18
其中：其 他权益工 具投资公 允价值变 动	185,566,2 10.59	- 16,723,21 6.94			- 2,508,482 .53	- 14,214,73 4.41	171,351,4 76.18
其他综合 收益合计	185,566,2 10.59	- 16,723,21 6.94			- 2,508,482 .53	- 14,214,73 4.41	171,351,4 76.18

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-14,214,734.41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-14,214,734.41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。

### 38、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	55,862,167.73	48,182,251.33	28,734,288.18
合计	21,054,371.78	55,862,167.73	48,182,251.33	28,734,288.18

### 39、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

### 40、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	1,761,186,441.94	3,433,419,966.31

润		
期末未分配利润	9,892,054,647.32	5,298,700,885.54

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。

#### 41、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	61,279,144,982.67	56,737,747,499.75	61,474,311,725.28	54,229,633,743.55
其他业务	2,551,900,692.88	2,250,245,538.52	1,903,567,647.99	1,537,788,077.71
合计	63,831,045,675.55	58,987,993,038.27	63,377,879,373.27	55,767,421,821.26

与履约义务相关的信息:

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息:

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

其他说明

#### (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	302,806,719.26	256,485,057.73	272,844,872.61	254,220,174.14
热轧	26,182,194,086.24	24,465,345,607.23	26,810,291,338.31	23,583,865,361.88
冷轧	33,582,516,334.42	30,921,535,017.99	32,872,331,642.33	28,965,493,694.30
其他钢铁产品	1,211,627,842.75	1,094,381,816.80	1,518,843,872.03	1,426,054,513.23
小计	61,279,144,982.67	56,737,747,499.75	61,474,311,725.28	54,229,633,743.55
其他业务:				
动力	1,167,962,268.00	1,152,251,093.67	684,754,805.56	648,515,412.68
固废	934,156,972.81	848,088,073.97	483,947,964.36	404,366,718.53
其他	449,781,452.07	249,906,370.88	734,864,878.07	484,905,946.50
小计	2,551,900,692.88	2,250,245,538.52	1,903,567,647.99	1,537,788,077.71
合计	63,831,045,675.55	58,987,993,038.27	63,377,879,373.27	55,767,421,821.26

#### (2)营业收入分解信息

项目	本期发生额
主营业务收入	
其中:在某一时点确认	61,279,144,982.67
在某一时段确认	--

项目	本期发生额
其他业务收入	2,551,900,692.88
合计	63,831,045,675.55

截止 2022 年 6 月 30 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 503,778.60 万元，本公司预计将于 2022 年度全部确认收入。

#### 42、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	76,573,118.35	124,693,707.93
教育费附加	55,729,850.32	89,669,370.11
资源税	20,250,120.20	19,795,093.80
房产税	96,843,907.84	95,684,374.64
土地使用税	108,270,132.25	109,104,324.90
车船使用税	42,404.04	33,898.00
印花税	74,518,514.00	66,164,618.11
环境保护税	12,822,320.67	19,675,333.20
其他	34,734.51	15,309.72
合计	445,085,102.18	524,836,030.41

其他说明：

各项税金及附加的计缴标准详见本节六、税项。

#### 43、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	93,930,363.62	89,275,955.74
折旧与摊销	56,094.74	65,135.54
其他费用	16,695,031.78	14,126,385.61
合计	110,681,490.14	103,467,476.89

#### 44、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	326,037,150.47	345,020,483.17
折旧与摊销	161,324,338.37	150,210,909.83
其他费用	100,968,482.32	126,491,401.57
合计	588,329,971.16	621,722,794.57

#### 45、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	311,623,960.32	293,003,951.71
折旧与摊销		
其他费用	16,893,405.56	23,981,853.96
合计	328,517,365.88	316,985,805.67

#### 46、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	962,553,311.97	1,205,879,366.46
其中：租赁负债利息支出	2,690,554.84	1,236,277.46

减：利息资本化	10,110,416.67	
利息费用	952,442,895.30	1,205,879,366.46
利息收入	59,554,515.51	50,643,781.73
承兑汇票贴息	10,534,443.56	17,764,043.86
汇兑损益	-11,231,904.59	5,147,839.92
手续费及其他	664,237.44	8,961,842.95
合计	892,855,156.20	1,187,109,311.46

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%。

#### 47、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
迁钢冷轧工程信息化项目	49,999.98	49,999.98
国家工信部能源中心建设项目款	999,999.98	999,999.98
热轧板带钢 TMCP 项目	52,631.58	52,631.58
迁钢除尘系统升级改造	815,789.46	815,789.46
污水深度治理补助	171,111.12	171,111.12
河北省财政厅划拨脱硝工程专项	122,500.00	122,500.00
环境在线监测	250,000.00	250,000.00
863 课题国拨经费	139,100.00	139,100.00
曹妃甸财政局循环经济发展	789,473.68	789,473.68
球团烟气脱硫	743,052.64	743,052.64
石灰石料场封闭环保补助	40,000.00	40,000.00
3#制氢站节能减排奖补	33,939.48	33,939.48
镀锌高强度汽车板专用生产线项目	2,631,578.94	2,631,578.94
二期热法海水淡化工程	526,315.78	526,315.78
冷轧作业部镀铝硅高强度钢汽车板改造项目	95,789.48	95,789.48
其他与资产相关政府补贴款	2,227,042.29	1,672,407.51
稳岗补贴	3,803,072.64	97,282.00
其他与收益相关政府补贴款	4,913,236.72	7,428,105.57
个税手续费返还	2,144,900.53	1,610,065.83
增值税加计扣除	271,465.97	386,303.12
合计	20,821,000.27	18,655,446.15

#### 48、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	-28,953,471.03	167,100,473.03
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	2,812,400.00	1,349,952.00
委托贷款投资收益	5,488,952.23	5,101,686.36
合计	-20,652,118.80	173,552,111.39

#### 49、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	1,220,925.33	-397,542.31
应收票据坏账损失	-223,343.36	-401,287.99
应收账款坏账损失	7,238,831.57	-18,810,427.83
应收款项融资坏账损失	-630,726.77	-1,011,446.41
合计	7,605,686.77	-20,620,704.54

## 50、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-105,263,662.32	-119,361,788.87
合计	-105,263,662.32	-119,361,788.87

## 51、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)	-200,808.44	25,752.21
无形资产处置利得(损失以“-”填列)		1,084,731.72
合计	-200,808.44	1,110,483.93

## 52、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	1,253,691.98	250,015.72	1,253,691.98
赔偿款	42,466.00	14,685.10	42,466.00
其他	947,185.72	717,928.82	947,185.72
合计	2,243,343.70	982,629.64	2,243,343.70

## 53、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	13,808,806.33	5,602,439.00	13,808,806.33
其他	978,613.90	15,225.10	978,613.90
合计	14,787,420.23	5,617,664.10	14,787,420.23

## 54、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	374,130,704.86	805,936,264.59
递延所得税费用	-14,007,007.78	-67,134,429.30
合计	360,123,697.08	738,801,835.29

## (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	2,367,349,572.67
按法定/适用税率计算的所得税费用	355,102,435.90
子公司适用不同税率的影响	4,988,095.44
调整以前期间所得税的影响	-21,330.95
非应税收入的影响	-421,860.00
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,375,729.75
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-13,115,011.55
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	7,392,494.94
权益法核算的合营企业和联营企业损益	4,823,143.55
所得税费用	360,123,697.08

**55、其他综合收益**

详见附注“本节、七、37 其他综合收益”

**56、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	52,635,019.89	12,065,453.40
收到使用受限资金	702,663,291.78	51,693,707.82
收到保证金押金	2,914,958.17	3,110,000.00
收到其他营业外收入	989,651.72	982,629.63
收到其他往来款		18,865,115.84
合计	759,202,921.56	86,716,906.69

**(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	192,888,072.40	206,673,071.53
营业外支出	978,660.73	15,225.10
其他往来款	2,243,026.54	
合计	196,109,759.67	206,688,296.63

**(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	59,811,342.73	50,457,579.32
合计	59,811,342.73	50,457,579.32

**(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**

无

**(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	614,594.34	538,286.45
归还与武汉中鑫的借款		2,800,000.00
偿还总公司往来款	146,870,077.89	917,013,635.51
支付租赁付款	9,374,237.24	5,675,078.14
支付非公开发行手续费	605,668.13	
合计	157,464,577.60	926,027,000.10

**57、现金流量表补充资料****(1) 现金流量表补充资料**

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		

净利润	2,007,225,875.59	4,166,234,811.32
加：资产减值准备	97,657,975.55	139,982,493.41
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,747,149,953.85	3,590,352,856.28
使用权资产折旧	8,523,888.66	4,656,736.20
无形资产摊销	68,899,177.27	67,593,879.20
长期待摊费用摊销	270,513.76	182,427.64
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)	200,808.44	-1,110,483.93
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	12,555,114.35	5,352,423.28
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	892,855,156.20	1,187,109,311.46
投资损失(收益以“-”号填列)	20,652,118.80	-173,552,111.39
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-7,310,969.14	-26,241,976.47
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-6,696,038.64	-40,892,452.83
存货的减少(增加以“-”号填列)	-1,583,814,383.62	-1,551,593,540.75
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-1,999,366,778.45	273,949,946.44
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-1,729,478,537.68	-2,864,367,255.23
其他	755,659,694.90	52,443,659.82
经营活动产生的现金流量净额	2,284,983,569.84	4,830,100,724.45
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		
当期新增的使用权资产		46,876,019.63
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	6,899,770,382.55	7,752,957,165.45
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	-1,636,100,990.53	2,793,043,249.09

## (2) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	6,899,770,382.55	8,535,871,373.08
其中：库存现金	16,747.56	53,404.48
可随时用于支付的银行存款	6,899,753,622.25	8,535,817,955.86
可随时用于支付的其他货币资金	12.74	12.74
二、期末现金及现金等价物余额	6,899,770,382.55	8,535,871,373.08

## 58、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	1,045,644,489.96	各类保证金及法院冻结
应收票据	654,926,983.84	质押开票
合计	1,700,571,473.80	

## 59、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	41,773,810.00	递延收益	
财政拨款	8,716,309.36	其他收益	8,716,309.36

### (2) 政府补助退回情况

 适用  不适用

其他说明：

## (1) 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	3,803,072.64	97,282.00	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	4,913,236.72	7,428,105.57	其他收益	与收益相关
合计		8,716,309.36	7,525,387.57		

计入递延收益的政府补助，详见本节“七、32”

## 60、其他

无

## 八、合并范围的变更

本期，本公司合并范围未发生变动。

## 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
迁安首钢冶金科技有限公司	迁安	迁安	咨询服务	100.00%		同一控制下企业合并
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	100.0%		同一控制下企业合并

## (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%	18,283,901.50		-364,349,321.68
首钢智新迁安电磁材料有限公司	15.70%	111,155,540.31	45,895,343.51	1,844,541,080.68

## (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	2,383,749,410.1	3,904,956,447.6	6,288,705,857.8	3,001,781,228.4	4,509,034,284.7	7,510,815,513.2	2,292,638,370.5	3,982,540,841.5	6,275,179,212.1	2,987,915,522.9	4,574,607,301.5	7,562,522,824.5

薄板有限公司	8	2	0	7	7	4	8	5	3	6	5	1
首钢智新迁安电磁材料有限公司	5,730,841,126.07	15,202,488,268.73	20,933,329,394.80	8,629,079,098.26	582,420,000.00	9,211,499,098.26	4,815,349,946.90	13,874,497,322.96	18,689,847,269.86	8,299,382,139.47	3,270,000.00	8,302,652,139.47
北京首钢钢贸投资管理有限责任公司							8,452,490,520.29	11,195,199,945.42	19,647,690,465.71	7,933,294,887.53	6,128,563.71	7,939,423,451.24

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	6,016,545,773.96	61,520,529.94	61,520,529.94	32,581,875.82	6,131,373,895.14	89,178,049.92	89,178,049.92	852,460,817.79
北京首钢钢贸投资管理有限责任公司					515,905,890.09	897,694,404.81	897,694,404.81	184,362,225.00
首钢智新迁安电磁材料有限公司	6,767,049,388.20	646,719,729.82	646,719,729.82	1,042,619,075.80				

## (4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

无

## (5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

无

## 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	唐山市	唐山市	建材	25.00%		权益法

限公司						
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
鄂尔多斯市包钢首瑞材料技术有限公司	鄂尔多斯	鄂尔多斯	制造	39.00%		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		唐山首钢京唐唐山焦化有限责任公司	
	2022.6.30	2021.12.31	2022.6.30	2021.12.31	2022.6.30	2021.12.31
流动资产	76,466,620.94	68,956,595.25	4,394,040.27	1,866,851.04	2,809,237,014.99	3,190,992,791.00
其中: 现金和现金等价物	1,390,292.09	4,077,794.50	4,091,950.27	1,564,673.04	1,149,180,786.17	1,254,139,718.41
非流动资产	81,114,339.66	75,006,601.75	592,746,939.63	590,178,060.36	1,394,089,568.97	1,522,676,202.64
资产合计	157,580,960.60	143,963,197.00	597,140,979.90	592,044,911.40	4,203,326,583.96	4,713,668,993.64
流动负债	73,413,697.02	66,004,351.88	565,675,860.69	548,972,452.52	1,965,410,008.20	2,480,101,537.56
非流动负债	4,754,989.55	5,383,693.40	--	--	6,953,125.00	7,231,250.00
负债合计	78,168,686.57	71,388,045.28	565,675,860.69	548,972,452.52	1,972,363,133.20	2,487,332,787.56
净资产	79,412,274.03	72,575,151.72	31,465,119.21	43,072,458.88	2,230,963,450.76	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	79,412,274.03	72,575,151.72	31,465,119.21	43,072,458.88	2,230,963,450.76	2,226,336,206.08
按持股比例计算的净资产份额	39,706,137.02	36,287,575.86	15,732,559.60	21,536,229.44	1,115,481,725.38	1,113,168,103.04
调整事项	--	--	--	--	--	--
其中: 商誉	--	--	--	--	--	--
对合营企业权益投资的账面价值	39,706,137.02	36,287,575.86	15,732,559.60	21,536,229.44	1,115,481,725.38	1,113,168,103.04

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	
	2022.6.30	2021.12.31	2022.6.30	2021.12.31	2022.6.30	2021.12.31
存在公开报价的权益投资的公允价值	76,466,620.94	--	4,394,040.27	--	2,809,237,014.99	--

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	79,412,274.03	72,202,480.49	--	--	7,025,126,606.79	4,394,283,133.42
财务费用	159,412.06	175,369.92	11,588,169.37	10,811,698.15	16,444,053.05	28,604,495.65
所得税费用	3,288,633.87	1,984,954.90	--	--	-7,453,324.89	19,513,057.55
净利润	6,837,122.31	6,380,470.63	-11,607,339.67	-10,856,184.49	45,903,466.36	21,581,314.49
终止经营的净利润	--	--	--	--	--	--
其他综合收益	--	--	--	--	--	--
综合收益总额	6,837,122.31	6,380,470.63	-11,607,339.67	-10,856,184.49	45,903,466.36	21,581,314.49
企业本期收到的来自合营企业的股利	--	--	--	--	23,000,000.00	--

## (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	
	2022.6.30	2021.12.31	2022.6.30	2021.12.31	2022.6.30	2021.12.31
流动资产	24,951,144.47	200,714,996.01	97,493,427.49	126,804,287.51	2,059,852,170.49	1,965,253,903.76
非流动资产	8,284,715,533.94	8,400,213,950.72	221,710,332.18	235,304,874.32	2,258,713,287.50	2,255,751,305.36
资产合计	8,309,666,678.41	8,600,928,946.73	319,203,759.67	362,109,161.83	4,318,565,457.99	4,221,005,209.12
流动负债	1,325,407,099.60	1,189,477,610.98	38,437,488.84	45,941,594.92	2,155,990,835.74	2,014,924,895.69
非流动负债	4,837,901,300.00	5,049,431,650.00	--	--	13,460,377.37	10,482,966.04
负债合计	6,163,308,399.60	6,238,909,260.98	38,437,488.84	45,941,594.92	2,169,451,213.11	2,025,407,861.73
净资产	2,146,358,278.81	2,362,019,685.75	280,766,270.83	316,167,566.91	2,149,114,244.88	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	2,146,358,278.81	2,362,019,685.75	280,766,270.83	316,167,566.91	2,149,114,244.88	2,195,597,347.39
按持股比例计算的净资产份额	347,495,405.34	382,410,987.12	70,191,567.71	79,041,891.73	1,070,778,349.83	1,093,937,932.70
调整事项	--	--	--	--	--	--
其中：商誉	--	--	--	--	4,147,420.21	4,147,420.21
对联营企业权益投资的账面价值	347,495,405.34	382,410,987.12	70,191,567.71	79,041,891.73	1,074,925,770.04	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	
	2022.6.30	2021.12.31	2022.6.30	2021.12.31	2022.6.30	2021.12.31

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	
	2022.6.30	2021.12.31	2022.6.30	2021.12.31	2022.6.30	2021.12.31
流动资产	163,246,845.85	204,542,687.73	58,857,659.53	46,604,298.17	110,361,825.05	65,438,102.92
非流动资产	554,072,363.36	492,971,452.05	535,100.69	560,866.81	48,866,417.06	34,618,324.64
资产合计	717,319,209.21	697,514,139.78	59,392,760.22	47,165,164.98	159,228,242.11	100,056,427.56
流动负债	143,531,841.84	139,570,827.95	25,277,916.46	16,181,730.58	11,968,989.45	2,916,673.38
非流动负债	--	--	--	--	45,318,500.00	--
负债合计	143,531,841.84	139,570,827.95	25,277,916.46	16,181,730.58	57,287,489.45	2,916,673.38
净资产	573,787,367.37	557,943,311.83	34,114,843.76	30,983,434.40	101,940,752.66	97,139,754.18
其中：少数股东权益	--	--	--	--	--	--
归属于母公司的所有者权益	573,787,367.37	557,943,311.83	34,114,843.76	30,983,434.40	101,940,752.66	97,139,754.18
按持股比例计算的净资产份额	115,916,639.87	112,715,820.57	15,351,679.70	13,942,545.49	35,679,263.43	33,998,913.97
调整事项	--	--	--	--	--	--
其中：商誉	--	--	44,544.87	44,544.87	--	--
对联营企业权益投资的账面价值	115,916,639.87	112,715,820.57	15,396,224.57	13,987,090.36	35,679,263.43	33,998,913.97
存在公开报价的权益投资的公允价值	163,246,845.85	204,542,687.73	58,857,659.53	46,604,298.17	110,361,825.05	65,438,102.92

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	46,840,353.28	49,527,865.11	257,353,085.06	253,598,244.19	3,797,208,740.99	3,351,933,343.18
净利润	-216,098,611.44	-242,989,135.34	14,598,703.92	13,798,278.73	-48,127,352.30	290,559,930.12
终止经营的净利润	--	--	--	--	--	--
其他综合收益	--	--	--	--	--	--
综合收益总额	-216,098,611.44	-242,989,135.34	14,598,703.92	13,798,278.73	-48,127,352.30	290,559,930.12
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	26,354,735.19	328,631,442.93	76,849,792.54	56,312,320.07	19,491,662.15	--
净利润	15,844,055.54	256,052,808.50	3,131,409.36	2,385,542.69	1,349,356.27	--
终止经营的净利润	--	--	--	--	--	--
其他综合收益	--	--	--	--	--	--
综合收益总额	15,844,055.54	256,052,808.50	3,131,409.36	2,385,542.69	1,349,356.27	--
企业本期收到的来自联营企业的股利	--	--	--	--	--	--

**(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	174,990,047.10	174,696,933.28
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	713,173.76	-2,613,603.04
--综合收益总额	713,173.76	-2,613,603.04

**3、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

**(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 6 月 30 日,首新晋元基金已完成资金募集和基金协会的备案工作。

截止 2022 年 6 月 30 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四个,金额为 82943.20 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 202,004.05 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 2,020.05 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 199,984.00 万元。

截止 2022 年 6 月 30 日,首新金安基金已完成资金募集和基金协会的备案工作,尚未开展投资业务。

**(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 6 月 30 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 10588.64 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 6 月 30 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 6 月 30 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。

**4、其他**

无

**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、委托存款、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及流动性风险。

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 41.02%(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 58.73%(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 6 月 30 日，本公司的资产负债率为 65.08%(2021 年 12 月 31 日：66.59%)。

## 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			合计
	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	

持续的公允价值计量	--	--	--	--
(一) 应收款项融资			7,187,545,604.25	7,187,545,604.25
(二) 其他权益工具投资	206,430,160.00		41,747,387.03	248,177,547.03
(三) 其他非流动金融资产			80,000,000.00	80,000,000.00
持续以公允价值计量的资产总额	206,430,160.00		7,309,292,991.28	7,515,723,151.28

## 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、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
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(万元)	56.53%	56.53%

本企业的母公司情况的说明

报告期内，母公司注册资本(万元)变化如下：

期初数	本期增加	本期减少	期末数
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附注“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详见附注“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
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
鄂尔多斯市包钢首瑞材料技术有限公司	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
葫芦岛首钢东华机械有限公司	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
北京首钢华夏国际贸易有限公司	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
北京华悦航空服务有限公司	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
中国和平国际旅游有限责任公司	受同一母公司控制
北京首钢钢材配送有限公司	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
宁波保税区首德贸易有限公司	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
北京首钢设备技术有限公司	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
北京首钢实业集团有限公司	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
葫芦岛首钢东华管业有限公司	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
北京首钢吉泰安合金材料有限公司	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
首钢医院有限公司	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
青岛保税区首益物流有限公司	受同一母公司控制
北京首华科技发展有限公司	受同一母公司控制
吉林通钢国际贸易有限公司	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
北京首钢顺普金属有限公司	本公司母公司之合营联营企业
京西(贵州)供应链管理有限公司	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
北京首颐矿山医院有限公司	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
北京首钢中冶机电设备有限公司	本公司母公司之合营联营企业
北京首特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
江苏首控制造技术有限公司	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	15,812,441,439.56			17,595,838,601.52
首钢集团有限公司	燃料	850,771,562.07			561,058,480.02
首钢集团有限公司	工程设备				11,368,152.13
首钢集团有限公司	备品备件	288,719.70			
首钢集团有限公司	生产服务	475,760.52			1,292,097.27
首钢集团有限公司	资金使用费	34,969,724.91			38,646,925.29
首钢集团财务有限公司	资金使用费	153,237,793.51			145,994,224.69
首钢集团有限公司矿业公司	原料	5,878,763,274.55			6,681,233,053.58
首钢集团有限公司矿业公司	燃料	16,091,743.64			
首钢集团有限公司矿业公司	动力能源	18,352,269.64			18,943,170.24
首钢集团有限公司矿业公司	备品备件	3,202,556.00			2,119,120.90
首钢集团有限公司矿业公司	生产服务	51,307,632.58			55,820,870.24
首钢集团有限公司矿业公司	工程设备	231,780.00			51,506.00
中国首钢国际贸易工程有限公司	出口费用	30,613,231.65			23,797,925.14
中国首钢国际贸易工程有限公司	原料	759,360.00			122,838,807.77
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	3,183,984,316.60			2,847,540,797.01
迁安中化煤化工有限责任公司	动力能源	180,226,703.10			207,106,794.13
北京首钢耐材炉料有限公司	生产服务	1,458,000.00			2,537,000.00
北京首钢耐材炉料有限公司	工程服务	6,163,561.10			
北京首钢建设集团有限公司	生产服务	251,776,778.38			331,068,554.09
北京首钢建设集团有限公司	备品备件	13,489,674.64			9,016,532.30
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	123,970,697.55			150,757,824.78
北京首钢气体有限公司	备品备件	3,354,070.98			26,385.00
北京首钢气体有限公司	生产服务	27,586,525.02			27,433,247.30
北京首钢气体有限公司	动力能源	53,595,767.15			50,991,518.54

北京首钢气体有限公司	辅助材料	4,682,391.45		3,926,951.96
北京首钢自动化信息技术有限公司	生产服务	139,713,525.44		168,479,348.32
北京首钢自动化信息技术有限公司	备品备件	1,208,517.00		3,379,429.10
北京首钢自动化信息技术有限公司	工程服务	41,573,024.32		48,799,466.68
北京首钢自动化信息技术有限公司	工程设备	65,611,045.55		41,732,404.78
北京首钢机电有限公司	备品备件	126,174,342.16		61,856,382.71
北京首钢机电有限公司	生产服务	137,333,668.06		123,827,292.43
北京首钢机电有限公司	工程设备	16,345,148.79		6,276,006.22
北京首钢机电有限公司	工程服务			8,035,400.00
秦皇岛首钢机械有限公司	备品备件	24,544,845.80		28,324,568.40
秦皇岛首钢机械有限公司	生产服务	89,270,254.32		73,877,437.71
秦皇岛首钢机械有限公司	辅助材料	144,724.00		115,772.00
秦皇岛首钢机械有限公司	工程设备	165,000.00		300,000.00
迁安首信自动化信息技术有限公司	生产服务	60,593,120.00		59,051,856.06
迁安首实包装服务有限公司	生产服务	178,122,270.58		157,381,254.99
迁安首钢设备结构有限公司	备品备件	8,846,318.00		10,283,715.00
迁安首钢设备结构有限公司	生产服务	32,683,120.26		59,466,489.62
迁安首钢设备结构有限公司	工程设备	145,631.07		815,758.84
迁安首钢设备结构有限公司	工程服务	519,211.73		825,909.00
迁安首钢设备结构有限公司	原料	158,799,232.71		319,393,809.64
葫芦岛首钢东华机械有限公司	备品备件			3,055,490.20
葫芦岛首钢东华机械有限公司	生产服务			18,787,603.00
葫芦岛首钢东华机械有限公司	工程设备			220,000.00
北京速力科技有限公司	工程设备			421,802.00
北京首冶仪器仪表有限公司	备品备件	16,346,051.76		17,741,490.04
北京首冶仪器仪表有限公司	工程设备	1,276,704.59		239,120.00
北京首建设备维修有限公司	生产服务	18,910,805.78		53,816,659.13
北京首建设备维修有限公司	辅助材料	2,723,200.00		2,916,000.00
北京首建设备维修有限公司	工程服务	777,099.03		
北京首建恒信劳务有限公司	生产服务	915,000.00		965,000.00
北京首建恒纪建筑工程有限公司	备品备件	224,551.00		585,711.80
北京首钢园林绿化有限公司	生活服务	13,080,973.10		17,182,737.38
北京首钢国际工程技术有限公司	备品备件	9,632,190.00		6,991,872.00
北京首钢国际工程技术有限公司	工程设备			60,671,534.77
北京首钢国际工程技术有限公司	工程服务	458,555,165.46		254,142,217.28
北京首钢国际工程技术有限公司	生产服务	194,900.00		14,284,016.98
北京金安源汽车运输有限公司	生产服务	33,397,531.26		35,906,346.73
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	1,690,465.59		2,453,413.05
北京华夏首科科技有限公司	工程设备			46,232.00
北京首钢饮食有限责任公司	生活服务	6,597,640.95		15,306,716.03
北京首嘉钢结构有限公司	生产服务	22,160,417.70		20,831,481.86
北京首颐矿山医院有限公司	生活服务	17,250.47		3,212,492.26
北京首钢铁合金有限公司	原料	196,563,104.18		213,740,223.08
北京首钢鲁家山石灰石矿有限公司	原料	63,082,257.28		58,819,325.17
北京首钢鲁家山石灰石矿有限公司	生产服务	30,168,667.91		29,837,741.17
北京首钢鲁家山石灰石矿有限公司	辅助材料	1,902,399.75		1,522,156.71
秦皇岛首钢黑崎耐火材料有限公司	辅助材料	65,408,513.30		50,857,961.34
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	48,000.00		39,600.00
天津首钢电气设备有限公司	工程设备	8,603,286.07		440,319.00
天津首钢电气设备有限公司	备品备件	2,698,081.00		5,066,710.00
北京诚信工程监理有限公司	工程服务	6,965,677.24		5,313,935.77
北京诚信工程监理有限公司	生产服务			
北京首成包装服务有限公司	生产服务	61,219,713.91		57,807,890.74
北京首钢物资贸易有限公司	燃料	225,712,360.18		49,854,108.47

北京首钢物资贸易有限公司	原料	538,212,672.10		417,389,847.42
唐山首钢京唐西山焦化有限责任公司	动力能源	524,240,136.08		477,737,895.36
唐山首钢京唐西山焦化有限责任公司	燃料	8,950,680,568.54		5,406,244,572.47
唐山首钢京唐西山焦化有限责任公司	原料			3,021,523.41
唐山首钢京唐西山焦化有限责任公司	生产服务			
北京首钢富通电梯有限责任公司	备品备件	154,110.00		5,880.00
北京首钢富通电梯有限责任公司	生产服务	400,800.00		424,500.00
唐山国兴实业有限公司	生产服务	77,793,837.74		53,911,027.13
唐山国兴实业有限公司	工程服务	2,236,643.61		4,566,011.46
唐山曹妃甸工业区首瀚鑫实业有限公司	生产服务	207,653,177.98		241,970,033.68
通化钢铁股份有限公司	原料			65,845,675.26
通化钢铁股份有限公司	钢材	133,941,619.60		
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	1,839,622.59		891,433.96
北京首钢矿山建设工程有限公司有限责任公司	工程服务	3,158,468.43		2,241,454.55
北京首钢矿山建设工程有限公司有限责任公司	生产服务	754,016.00		189,746.00
秦皇岛首秦金属材料有限公司	工程设备			175,938.53
北京首钢实业集团有限公司	生活服务	11,626,269.25		3,707,784.92
北京首钢顺普金属有限公司	原料	528,252.21		651,092.92
北京鼎盛成包装材料有限公司	生产服务	70,884,192.54		53,840,460.35
北京鼎盛成包装材料有限公司	辅助材料	552,870.00		1,582,460.00
北京首钢文化发展有限公司	生产服务	580,274.11		
秦皇岛首秦钢材加工配送有限公司	备品备件	179,380.00		118,120.00
首钢凯西钢铁有限公司	生产服务	52,927,482.03		40,219,334.66
唐山曹妃甸首实实业有限公司	生活服务	41,904,796.94		6,682,850.72
迁安首钢迁钢宾馆有限公司	生产服务	9,481,071.36		12,356,442.95
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	17,688.00		473,070.00
河北首朗新能源科技有限公司	动力能源	2,059,676.23		1,714,308.92
迁安首钢兴矿实业有限公司	辅助材料	26,663,636.41		20,558,542.55
北京热力众达换热设备有限公司	备品备件	13,600,870.54		10,206,561.00
北京热力众达换热设备有限公司	生产服务	6,954,102.00		6,684,458.00
广州京海航运有限公司	生产服务	186,551,736.65		211,347,830.43
中油首钢(北京)石油销售有限公司	备品备件	33,949,641.62		24,149,968.73
中油首钢(北京)石油销售有限公司	生产服务	417,866.35		384,976.65
北京首设冶金科技有限公司	生活服务	781.13		668,000.00
北京首宇工贸有限责任公司	辅助材料	4,576,121.90		3,728,065.90
朝阳首钢北方机械有限责任公司	备品备件	9,600.00		2,262.00
首钢贵阳特殊钢有限责任公司	辅助材料			8,765,183.34
唐山曹妃甸港联物流有限公司	生产服务	2,166,616.82		1,532,693.07
唐山曹妃甸实业港务有限公司	生产服务	183,118,202.51		189,306,591.46
天津物产首钢钢材加工配送有限公司	生产服务	1,695,986.90		1,762,888.30
天津物产首钢钢材加工配送有限公司	原料			2,598,673.80
北京首泰众鑫科技有限公司	备品备件	3,470,297.39		
首钢(青岛)钢业有限公司	原料	2,995.58		7,139,480.51
北京首钢园区综合服务有限公司	生活服务	958,908.50		543,136.83
安川首钢机器人有限公司	生产服务			99,190.00
河北首钢京唐机械有限公司	生产服务	207,398.66		
北京考克利尔冶金工程技术有限公司	工程设备	231,700.00		1,159,292.00
宁波首钢浙金钢材有限公司	生产服务			35,294.77
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	钢材	1,509,854.85		
北京首钢环境工程技术有限公司	原料			1,260,886.20
迁安金隅首钢环保科技有限公司	生产服务	13,926,963.02		

北京首钢物业管理有限公司	生产服务	858,173.99		
贵州贵钢钎具制造有限责任公司	生产服务	8,416,379.32		
唐山曹妃甸盾石新型建材有限公司	生产服务	1,018,184.09		
南方国际租赁有限公司	资金使用费	375,329.71		198,080.72
北京首新晋元管理咨询中心(有限合伙)	资金使用费	10,132,191.78		6,661,643.84

## 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	生产服务		40,094.34
首钢集团有限公司	管理服务	138,060,000.00	154,181,092.35
首钢集团有限公司矿业公司	钢材	1,892,789.48	2,690,460.45
首钢集团有限公司矿业公司	原燃材料	456,640,265.07	251,720,004.59
首钢集团有限公司矿业公司	动力能源	187,597,815.80	179,703,032.03
首钢集团有限公司矿业公司	生产服务	9,970,833.48	9,907,302.00
首钢集团财务有限公司	利息收入	58,041,420.19	49,768,544.91
迁安中化煤化工有限责任公司	动力能源	141,819,751.69	134,390,965.50
首钢凯西钢铁有限公司	钢材	279,607,574.70	301,139,025.26
首钢凯西钢铁有限公司	生产服务		685,544.04
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	1,987,180.90	1,198,939.81
北京首钢建设集团有限公司	钢材		10,157,724.43
北京首钢建设集团有限公司	生产服务	1,693,846.18	208,571.43
北京首钢气体有限公司	动力能源	50,568,488.85	65,709,774.77
北京首钢机电有限公司	钢材	28,771,158.06	58,959,686.00
北京首钢机电有限公司	动力能源	1,934,832.18	1,415,575.22
北京首钢机电有限公司	生产服务	1,535,761.47	1,499,266.06
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	1,600,589.47	1,605,709.44
北京首钢铁合金有限公司	原燃材料	8,155,967.97	11,462,114.28
北京首钢铁合金有限公司	生产服务	449,154.05	484,625.75
唐山首钢京唐西山焦化有限责任公司	动力能源	352,743,305.52	296,923,720.60
唐山首钢京唐西山焦化有限责任公司	生产服务	106,912,003.10	104,562,602.84
北京北冶功能材料有限公司	钢坯	6,404,612.46	6,818,772.16
北京首钢华夏工程技术有限公司	原燃材料		10,738,229.31
北京首成包装服务有限公司	钢材	3,384,484.97	14,572,496.39
北京首成包装服务有限公司	动力能源	192,071.90	134,192.56
北京首成包装服务有限公司	生产服务	938,610.78	934,096.00
迁安首实包装服务有限公司	钢材	82,015,743.49	28,861,419.87
北京首融汇科技发展有限公司	钢材	37,212,138.92	
唐山曹妃甸盾石新型建材有限公司	原燃材料	113,217,212.93	129,362,091.26
唐山曹妃甸盾石新型建材有限公司	动力能源	67,283,007.37	54,875,999.92
唐山曹妃甸盾石新型建材有限公司	生产服务	13,336,395.41	11,007,533.27
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		24,405.15
北京首钢金属有限责任公司	钢材	25,015,735.61	23,689,196.39
北京首钢金属有限责任公司	动力能源	423,862.40	420,177.59
北京首钢金属有限责任公司	生产服务		2,022.30
北京首钢矿山建设工程有限公司	钢材		1,238,772.01
唐山曹妃甸工业区首瀚鑫实业有限公司	钢材		7,612,495.26
秦皇岛首钢机械有限公司	原燃材料	352,658,801.28	382,283,094.87
秦皇岛首钢机械有限公司	动力能源	265,138.97	254,406.53
秦皇岛首钢机械有限公司	生产服务		880,590.19
迁安首钢设备结构有限公司	动力能源		10,500.00
迁安首钢设备结构有限公司	生产服务	221,876.15	
迁安首钢设备结构有限公司	钢材	1,252,437.21	

唐山国兴实业有限公司	动力能源	707,796.15	415,884.50
唐山国兴实业有限公司	原燃材料	243,642.67	1,719,066.46
唐山国兴实业有限公司	生产服务	1,259,047.62	1,259,047.62
唐山市曹妃甸工业区京唐石业有限公司	动力能源	55,369.38	67,074.00
唐山曹妃甸首实实业有限公司	动力能源	370,582.77	382,580.64
北京首钢自动化信息技术有限公司	动力能源		1,208,875.33
北京首钢自动化信息技术有限公司	生产服务	789,703.89	67,924.53
北京首钢朗泽科技股份有限公司	动力能源	67,033,212.67	47,269,166.88
北京金安源汽车运输有限公司	生产服务	595,599.93	99,082.57
北京首钢鲁家山石灰石矿有限公司	原燃材料	1,342,898.54	8,042,091.31
北京首钢物资贸易有限公司	原燃材料		7,842,830.09
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		27,964.74
首钢长治钢铁有限公司	生产服务		200,000.00
唐山曹妃甸实业港务有限公司	动力能源	2,419,158.00	2,081,506.00
唐山中泓炭素化工有限公司	利息收入	5,488,952.23	5,101,686.36
宁波首钢浙金钢材有限公司	钢材	229,785,614.25	338,853,506.63
首钢(青岛)钢业有限公司	钢材	1,177,017,052.92	1,307,366,471.74
天津物产首钢钢材加工配送有限公司	钢材	26,416,151.05	1,774,851.60
鄂尔多斯市包钢首瑞材料技术有限公司	钢材	7,321,222.63	8,606,036.25
迁安首嘉建材有限公司	动力能源	9,244,055.41	13,684,126.50
迁安首嘉建材有限公司	原燃材料	25,145,851.19	41,251,812.54
迁安首嘉建材有限公司	生产服务	248,418.37	248,418.37
北京鼎盛成包装材料有限公司	动力能源		15,600.53
贵州博宏实业有限责任公司	生产服务	45,952.11	8,848.31
北京首钢园林绿化有限公司	动力能源	691.88	2,759.08
大厂首钢机电有限公司	钢材		2,146,947.62
广州京海航运有限公司	生产服务	24,332,714.23	20,235,708.02
中油首钢(北京)石油销售有限公司	动力能源	19,027.65	14,563.50
中油首钢(北京)石油销售有限公司	钢材	40,593,541.40	66,608,300.93
迁安首钢兴矿实业有限公司	钢材	19,271,308.07	30,484,489.50
北京首钢饮食有限责任公司	动力能源	292,663.17	365,766.62
贵州六盘水盛鸿达机械设备制造有限公司	生产服务	34,181.68	
贵州水钢物流有限责任公司	生产服务	17,949.06	
首钢水城钢铁(集团)兴源开发投资有限责任公司	生产服务	10,830.19	23,437.73
河北京冀工贸有限公司	钢材	3,105,020.40	6,575,437.83
迁安金隅首钢环保科技有限公司	原燃材料		1,241,648.14
首嘉环科(迁安)有限公司	原燃材料	11,675,057.67	
北京首嘉钢结构有限公司	动力能源	553,212.75	

## (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	824,536.83	824,536.83
唐山首钢京唐西山焦化有限责任公司	土地使用权	12,071,833.13	12,071,833.13
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					5,028,278.14	5,480,823.17	832,385.74	976,683.66		45,024,073.82
首钢集团有限公司	房屋					1,711,281.61	1,652,211.24	751,069.25	746,908.88		
北京首钢特殊钢有限公司	房屋						11,333.33				

### (3) 关联担保情况

本公司作为担保方

无

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	160,500,000.00	2021年06月21日	2022年10月25日	否
首钢集团有限公司	6,906,605,555.53	2021年08月13日	2023年05月05日	否
首钢集团有限公司	9,612,399,999.99	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	10,781,436.25	2019年03月06日	2025年05月18日	委托贷款
首钢集团财务有限公司	9,113,723,897.74	2021年07月12日	2023年06月28日	短期借款
首钢集团财务有限公司	500,555,555.56	2022年05月31日	2024年07月15日	长期借款
首钢集团财务有限公司	6,073,724,112.50	2021年12月27日	2022年12月27日	应付票据
南方国际租赁有限公司	14,083,069.50	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	273,883,005.18			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	购买首钢钢贸少数股权	5,858,958,223.63	

### (6) 关键管理人员报酬

本公司本期关键管理人员 21 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)	603.72 万元	896.85 万元

### (7) 其他关联交易

无

## 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	7,127,348,405.87		9,993,599,779.82	
银行存款	华夏银行股份有限公司	9,827,893.41		92,946,504.55	
应收账款	北京首钢气体有限公司	1,665,357.38	58,397.10	3,870,237.73	135,713.01
应收账款	首钢集团有限公司			57,219.54	2,006.45
应收账款	首钢凯西钢铁有限公司	243,241,232.15	8,537,767.25	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	1,623,946.24	56,944.99	1,623,946.24	56,944.99
应收账款	河北首朗新能源科技有限公司	36,457,339.90	1,279,652.63	23,052,262.12	808,346.19
应收账款	迁安首嘉建材有限公司	59,492,139.08	2,086,139.92	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	5,937,863.04	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	403,377.21	1,438,064.93	403,415.27
应收账款	通化钢铁股份有限公司	300,000.00	10,519.74	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	292,800.00	281,298.64	412,800.00	401,297.79
应收账款	迁安首钢兴矿实业有限公司	13,295,769.69	466,681.52	9,607,053.73	336,879.10
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	25.76	734.50	25.76
应收账款	北京首钢机电有限公司	42,400.00	1,486.79	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	14,026.32	900,000.00	31,559.23
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	208,657,764.65		16,968,576.00	
预付账款	唐山曹妃甸港联物流有限公司	261,911,845.82		262,876,222.88	
预付账款	秦皇岛首秦金属材料有限公司	713,907.90		763,907.90	
预付账款	唐山曹妃甸实业港务有限公司	12,964.84			
预付账款	北京金安源汽车运输有限公司			671,424.66	
预付账款	承德信通首承科技有限责任公司	3,975,580.65		10,522,946.92	
预付账款	北京考克利尔冶金工程技术有限公司	517,879.00			
预付账款	北京首钢自动化信息技术有限公司	176,495.10			
预付账款	天津物产首钢钢材加工配送有限公司	3,910,658.68			
其他流动资产	唐山中泓炭素化工有限公司	273,883,005.18	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	2,238,768,681.19	1,384,249,837.28
应付账款	首钢集团有限公司矿业公司	4,509,067,632.85	4,522,110,751.63
应付账款	迁安中化煤化工有限责任公司	508,064,401.63	531,130,707.96
应付账款	唐山首钢京唐西山焦化有限责任公司	1,769,130,082.77	502,790,483.78
应付账款	北京首成包装服务有限公司	12,968,253.45	13,987,818.77
应付账款	北京首钢自动化信息技术有限公司	207,687,207.11	205,271,058.27
应付账款	北京首钢建设集团有限公司	549,507,758.87	782,284,524.75
应付账款	北京首建设备维修有限公司	14,171,339.41	20,357,608.30
应付账款	北京首钢园林绿化有限公司	3,870,007.87	19,375,454.67
应付账款	北京首钢饮食有限责任公司	1,141,611.84	1,276,876.62
应付账款	北京华夏首科科技有限公司	2,415,808.87	5,949,926.35
应付账款	秦皇岛首钢机械有限公司	79,908,429.61	77,660,313.32
应付账款	北京首钢机电有限公司	129,938,583.44	132,222,261.77
应付账款	北京首冶仪器仪表有限公司	14,755,441.69	13,682,200.89
应付账款	天津首钢电气设备有限公司	6,900,242.17	16,682,673.00
应付账款	北京首钢气体有限公司	64,526,848.01	51,211,959.35
应付账款	北京首钢国际工程技术有限公司	481,294,522.90	500,889,049.60
应付账款	北京金安源汽车运输有限公司	15,350,766.93	10,002,976.59
应付账款	北京首钢鲁家山石灰石矿有限公司	44,887,508.75	32,927,728.20
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	75,776,599.82	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	1,224,575.28	1,355,139.65
应付账款	北京速力科技有限公司	822,967.10	1,322,967.10
应付账款	迁安首信自动化信息技术有限公司	16,652,579.85	18,536,805.29
应付账款	迁安首实包装服务有限公司	106,258,925.66	108,038,561.30
应付账款	北京首钢耐材炉料有限公司	16,853,100.09	15,421,690.84
应付账款	北京首嘉钢结构有限公司	14,161,760.73	5,451,674.96
应付账款	北京首钢铁合金有限公司	41,406,264.83	56,826,692.95
应付账款	北京首钢物资贸易有限公司	195,532,080.03	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	832,000.00	829,080.00
应付账款	中国首钢国际贸易工程有限公司		329,101,270.01
应付账款	北京诚信工程监理有限公司	6,833,833.46	4,895,538.32
应付账款	秦皇岛首钢黑崎耐火材料有限公司	54,172,214.29	53,995,540.32
应付账款	唐山首矿铁矿精选有限公司	137,489,080.84	137,489,080.84
应付账款	唐山国兴实业有限公司	52,302,051.11	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	158,901,586.42	162,441,310.98
应付账款	北京首钢富通电梯有限责任公司	257,532.45	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	888,650.02	888,650.02
应付账款	北京首钢矿山建设工程有限责任公司	6,239,665.82	5,821,388.57
应付账款	秦皇岛首秦金属材料有限公司	16,840,778.72	17,970,896.72
应付账款	秦皇岛首秦钢材加工配送有限公司	451,999.31	361,229.80
应付账款	北京首设冶金科技有限公司		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	14,027,388.67	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	2,399,299.23	2,396,999.79
应付账款	迁安首钢迁钢宾馆有限公司	7,840,573.27	12,384,514.68
应付账款	北京鼎盛成包装材料有限公司	16,272,200.97	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	207,398.66	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	10,180,149.45	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	26,918,620.71	26,612,943.68
应付账款	北京首颐矿山医院有限公司	883,770.00	4,042,244.00
应付账款	北京首宇工贸有限责任公司	5,585,986.71	7,359,998.22
应付账款	中油首钢(北京)石油销售有限公司	14,666,706.92	11,432,572.79
应付账款	安川首钢机器人有限公司	153,489.79	388,207.98
应付账款	北京首邦新材料有限公司	1,542,858.03	1,685,368.21
应付账款	北京兴业达机电设备制造有限公司	986,589.95	1,056,900.10
应付账款	朝阳首钢北方机械有限责任公司	967,251.85	1,019,783.85
应付账款	广州京海航运有限公司	123,306,343.67	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	128,723,646.26	62,255,892.01
应付账款	首钢贵阳特殊钢有限责任公司	7,062,594.77	10,488,904.44
应付账款	天津物产首钢钢材加工配送有限公司	46,693.74	208,116.72
应付账款	北京考克利尔冶金工程技术有限公司	817,480.96	
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	1,673,343.05	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		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	3,000.00	4,700.00
应付账款	北京首奥置业有限公司		33,960.00
应付账款	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	6,378,055.30	6,450,970.10
应付账款	迁安金隅首钢环保科技有限公司	6,603,623.15	1,650,945.20
应付账款	首钢商业保理有限公司		94,520.31
应付账款	唐山曹妃甸盾石新型建材有限公司	971,719.73	757,423.42
应付账款	迁安首钢兴矿物业服务有限公司	31,200.00	
应付账款	首钢伊犁钢铁有限公司	2,096,637.16	
应付账款	北京首建恒信劳务有限公司	169,600.00	
合同负债	北京首成包装服务有限公司	978,704.05	716,930.07
合同负债	北京首钢华夏工程技术有限公司	5,245,386.29	5,245,386.29
合同负债	北京北冶功能材料有限公司	13,299.18	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	3,811,058.20	5,659,780.67
合同负债	北京首钢机电有限公司	521,422.49	9,900,333.17
合同负债	北京首钢建设集团有限公司	397,636.44	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	5,000,915.64
合同负债	北京首钢吉泰安合金材料有限公司		24,716.74
合同负债	秦皇岛首钢机械有限公司	842,263.40	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	20,609.56	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	5,827,408.16	781,919.64
合同负债	唐山曹妃甸盾石新型建材有限公司	1,947,460.39	1,325,363.50
合同负债	北京金安源汽车运输有限公司	230,552.38	50,000.00
合同负债	迁安首钢设备结构有限公司	1,267.40	
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	1,378,594.00	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	237,451.00	188,861.00
合同负债	贵州博宏实业有限责任公司	51,549.00	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	709,293.54	2,280.20
合同负债	宁波首钢浙金钢材有限公司	46,273,070.43	18,370,671.65
合同负债	广州京海航运有限公司	2,676,796.36	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	9,946,790.74	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	592,035.43	3,865,016.99
合同负债	中油首钢(北京)石油销售有限公司	7,952,261.45	12,452,455.41
合同负债	首钢凯西钢铁有限公司	645,198.15	645,198.15
合同负债	首钢(青岛)钢业有限公司	82,327,982.48	82,388,551.58
合同负债	天津物产首钢钢材加工配送有限公司	29,364.65	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	721,962.47	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	818,348.71	105,416.50
合同负债	首嘉环科(迁安)有限公司	98,570.00	200,000.00
合同负债	北京首嘉钢结构有限公司迁安分公司	204,945.62	
合同负债	首钢集团有限公司矿业公司	14,830.17	
其他应付款	首钢集团有限公司	10,284,209.48	57,154,287.37
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	4,114,308.17	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)	329,632,191.78	319,500,000.00
应付股利	北京首钢基金有限公司	5,399,469.38	
其他非流动负债	首钢集团有限公司	4,498,047,491.36	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

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	64,901,800.00
公司本期行权的各项权益工具总额	0.00
公司本期失效的各项权益工具总额	0.00

### 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	41,726,335.54
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	42,990,952.32

### 3、其他

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(见第五节、34、股本)和资本公积(见第五节、35、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(见第五节、36、库存股)。本年等待期确认的成本费用 42,990,952.32 元，按对子公司的持股比例增加合并资本公积人民币 35,828,725.17 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按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。

## 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 6 月 30 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 6 月 30 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、资产负债表日后事项

### 1、重要的资产负债表日后非调整事项说明

#### 1、资产负债表日后利润分配情况

拟分配的利润或股利	625,589,533.60
经审议批准宣告发放的利润或股利	---

公司拟以股本总数 7,819,869,170 股为基数，向全体股东每 10 股派现金红利 0.8 元(含税)，共计派发现金 625,589,533.60 元；此预案尚需提请公司股东大会审议批准。

#### 2、其他资产负债表日后事项说明

截至 2022 年 8 月 22 日，本公司不存在其他应披露的资产负债表日后事项。

## 十六、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	分部间抵销	合计
营业收入	63,831,045,675.55		63,831,045,675.55
其中：对外交易收入	63,831,045,675.55		63,831,045,675.55
分部间交易收入			
其中：主营业务收入	61,279,144,982.67		61,279,144,982.67
营业成本	58,987,993,038.27		58,987,993,038.27
其中：主营业务成本	56,737,747,499.75		56,737,747,499.75
营业费用	1,472,613,929.36		1,472,613,929.36
营业利润/(亏损)	2,379,893,649.20		2,379,893,649.20
资产总额	147,338,629,318.58		147,338,629,318.58
负债总额	95,889,020,599.80		95,889,020,599.80
补充信息：			
1. 资本性支出	1,183,160,751.46		1,183,160,751.46
2. 折旧和摊销费用	3,824,843,533.54		3,824,843,533.54
3. 折旧和摊销以外的非现金费用			
4. 资产减值损失	97,657,975.55		97,657,975.55
上期或上期期末			
营业收入	63,377,879,373.27		63,377,879,373.27
其中：对外交易收入	63,377,879,373.27		63,377,879,373.27
分部间交易收入			
其中：主营业务收入	61,474,311,725.28		61,474,311,725.28
营业成本	55,767,421,821.26		55,767,421,821.26
其中：主营业务成本	54,229,633,743.55		54,229,633,743.55
营业费用	1,567,012,107.54		1,567,012,107.54
营业利润/(亏损)	4,909,671,681.07		4,909,671,681.07
资产总额	147,211,560,696.41		147,211,560,696.41
负债总额	98,035,201,201.55		98,035,201,201.55
补充信息：			
资本性支出	1,292,855,739.32		1,292,855,739.32
折旧和摊销费用	3,662,785,899.32		3,662,785,899.32
折旧和摊销以外的非现金费用			
资产减值损失	139,982,493.41		139,982,493.41

#### (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	63,831,045,675.55	63,377,879,373.27

##### 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

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	2022 年度 1-6 月
租赁负债利息费用	2,315,225.15
短期租赁	564,424.22
低价值租赁	
未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额	
与租赁相关的总现金流出	9,938,661.47

### 作为出租人

租赁费用补充信息

形成经营租赁的：

① 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	2022 年度 1-6 月
租赁收入	19,232,596.93
未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入	

② 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	2022.6.30
1 年以内	30,422,718.38
1 至 2 年	1,191,560.05
2 至 3 年	539,671.96
3 年以上	--
合计	32,153,950.39

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	

按单项计提坏账准备的应收账款	5,251,011.82	0.24%	5,251,011.82	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	2,155,908,777.24	99.76%	9,402,170.65	0.44%	2,146,506,606.59	1,924,188,075.56	99.70%	6,295,880.56	0.33%	1,917,892,195.00
其中：										
合计	2,161,159,789.06	100.00%	14,653,182.47		2,146,506,606.59	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：

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	2,251,011.82	2,251,011.82	100.00%	账龄较长
逾期追索票据	3,000,000.00	3,000,000.00	100.00%	逾期追索票据
合计	5,251,011.82	5,251,011.82		

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	2,149,383,820.82	5,715,551.66	0.27%
1至2年	2,197,756.62	616,470.73	28.05%
2至3年	4,327,199.80	3,070,148.26	70.95%
3年以上			
合计	2,155,908,777.24	9,402,170.65	

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	期末余额
1年以内(含1年)	2,149,383,820.82
1至2年	3,197,756.62
2至3年	6,327,199.80
3年以上	2,251,011.82
3至4年	2,251,011.82
合计	2,161,159,789.06

**(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		500,000.00			5,251,011.82
按组合计提坏账准备	6,295,880.56	3,106,290.09				9,402,170.65
合计	12,046,892.38	3,106,290.09	500,000.00		0.00	14,653,182.47

## (3) 本期实际核销的应收账款情况

无

## (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	1,431,621,494.42	66.24%	
首钢智新迁安电磁材料有限公司	554,650,192.05	25.66%	
迁安首嘉建材有限公司	59,492,139.08	2.75%	2,086,139.92
三河首嘉建材有限公司	8,775,968.24	0.41%	5,937,863.04
南通中集能源装备有限公司	4,728,073.52	0.22%	165,793.72
合计	2,059,267,867.31	95.28%	

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利	220,454,893.31	
其他应收款	1,041,414,523.99	1,017,482,945.07
合计	1,261,869,417.30	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
首钢智新迁安电磁材料有限公司	220,454,893.31	
合计	220,454,893.31	

## 2) 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	246,893.94	98,749.98
保证金、押金	500,000.00	
其他往来款	3,597,634.16	2,010.86
内部往来	1,037,287,222.29	1,017,387,222.27
法院扣押		516,288.00
合计	1,041,631,750.39	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	5,038.04		516,288.00	521,326.04
2022年1月1日余额在本期				
本期计提	212,188.36			212,188.36
本期转回			516,288.00	516,288.00
2022年6月30日余额	217,226.40			217,226.40

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□适用 □不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内(含 1 年)	1,041,631,750.39
合计	1,041,631,750.39

## 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	212,188.36	0.00			217,226.40
合计	521,326.04	212,188.36	516,288.00	0.00	0.00	217,226.40

## 4) 本期实际核销的其他应收款情况

无

## 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	1,031,287,222.29	1 年以内	99.01%	
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	0.58%	
中国石油物资有限公司	保证金	500,000.00	1 年以内	0.05%	25,000.00
备用金	备用金	246,893.94	1 年以内	0.02%	12,344.69
合计		1,038,034,116.23		99.66%	37,344.69

## 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	36,621,438,444.22		36,621,438,444.22	30,737,545,762.35		30,737,545,762.35
对联营、合营企业投资	1,241,917,897.91		1,241,917,897.91	1,258,787,177.81		1,258,787,177.81
合计	37,863,356,342.13		37,863,356,342.13	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	20,055,286.08				16,308,296,646.96	
北京首钢冷轧薄板有限公司	1,831,251,988.00	1,056,528.00				1,832,308,516.00	
迁安首钢冶	1,900,000.					1,900,000.	

金科技有限公司	00					00	
首钢智新迁安电磁材料有限公司	7,484,303,856.61	1,790,003.52				7,486,093,860.13	
北京首钢新能源汽车材料科技有限公司	450,022,411.20	134,467.20				450,156,878.40	
北京首钢国贸投资管理有限公司	4,681,826,145.66	5,860,856,397.07				10,542,682,542.73	
合计	30,737,545,762.35	5,883,892,681.87				36,621,438,444.22	

## (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			其他
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			- 23,978,808.29		819.22 5.42				1,074,925.77 0.04	
北京首钢新晋元管理咨询中心(有限合伙)	112,715,820.57			3,200,819.30						115,916,639.87	
北京鼎盛成包装材料有限公司	13,987,090.36			1,409,134.21						15,396,224.57	
迁安金隅首钢环保科技有限公司	33,998,913.97	1,208,074.76		472,274.70						35,679,263.43	
小计	1,258,787,177.81	1,208,074.76		18,896,580.08		819,225.42				1,241,917,897.91	
合计	1,258,787,177.81	1,208,074.76		18,896,580.08		819,225.42				1,241,917,897.91	

## (3) 其他说明

本期因股权激励增加对子公司长投 24,934,458.24 元。

## 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	20,541,771,616.07	19,951,748,367.15	20,922,031,458.48	19,559,089,379.19
其他业务	1,179,569,699.57	1,061,495,404.79	939,228,962.18	794,785,808.92
合计	21,721,341,315.64	21,013,243,771.94	21,861,260,420.66	20,353,875,188.11

## 收入相关信息

## (1)营业收入、营业成本按产品划分

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	302,806,719.26	255,422,837.78	272,245,290.92	246,671,101.46
热轧	19,875,237,278.37	19,289,818,726.72	20,301,310,364.09	18,941,341,214.28
冷轧	--	--	--	--
其他钢铁产品	363,727,618.44	406,506,802.65	348,475,803.47	371,077,063.45
小计	20,541,771,616.07	19,951,748,367.15	20,922,031,458.48	19,559,089,379.19
其他业务：				
动力	474,679,159.96	509,333,508.48	415,032,181.26	432,745,737.33
固废	195,936,221.13	194,986,120.74	166,135,783.23	163,689,766.23
其他	508,954,318.48	357,175,775.57	358,060,997.69	198,350,305.36
小计	1,179,569,699.57	1,061,495,404.79	939,228,962.18	794,785,808.92
合计	<b>21,721,341,315.64</b>	<b>21,013,243,771.94</b>	<b>21,861,260,420.66</b>	<b>20,353,875,188.11</b>

## (2)营业收入分解信息

项目	本期发生额
主营业务收入	
其中：在某一时刻确认	20,541,771,616.07
在某一时段确认	--
其他业务收入	1,179,569,699.57
合计	<b>21,721,341,315.64</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	220,454,893.31	
权益法核算的长期股权投资收益	-18,896,580.08	197,244,184.67
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	2,812,400.00	1,349,952.00
委托贷款利息收入	46,943.59	28,723,461.80
合计	204,417,656.82	227,317,598.47

## 6、其他

无

## 十八、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	-12,755,922.79	
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)	18,404,633.77	
对外委托贷款取得的损益	5,488,952.23	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	11,037.82	
减: 所得税影响额	1,181,917.69	
少数股东权益影响额	1,454,102.61	
合计	8,512,680.73	--

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	3.87%	0.2442	0.2442
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.85%	0.2442	0.2442

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明,对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的,应注明该境外机构的名称

## 4、其他

无

北京首钢股份有限公司董事会  
二〇二二年八月二十二日