

# 北京首钢股份有限公司

## 2021 年半年度报告全文

2021 年 8 月 18 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。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 6,685,423,610 为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1 元(含税)，送红股 0 股(含税)，不以公积金转增股本。

根据 2021 年 6 月 29 日北京首钢股份有限公司 2020 年度股东大会审议通过的《北京首钢股份有限公司关于 2020 年度利润分配相关安排的预案》：鉴于公司当前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，公司拟在该事项实施完毕后，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 2020 年度利润分配相关事宜。

截止 2021 年 7 月 2 日收市，公司发行股票购买资产并募集配套资金暨关联交易事项已经实施完毕。因此上述利润分配系对公司 2020 年度实现利润的分配预案。

## 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.....	20
第五节 环境和社会责任.....	22
第六节 重要事项.....	27
第七节 股份变动及股东情况.....	35
第八节 优先股相关情况.....	39
第九节 债券相关情况.....	40
第十节 财务报告.....	43

## 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 70.28%)
智新公司	指	首钢智新迁安电磁材料有限公司(本公司全资子公司)
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 47.4%)
钢贸公司	指	北京首钢钢贸投资管理有限公司(本公司控股子公司,持股 51%)
迁顺基地	指	位于河北省迁安市的迁钢公司、智新公司与位于北京市顺义区的冷轧公司形成的上下游一体化的生产经营体系和产品研发体系。
京唐公司、京唐基地	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%)
重大资产重组、第一次重组、前次重大资产重组	指	2010 年底本公司位于石景山区的钢铁主流程停产,与首钢进行的“北京首钢股份有限公司重大资产置换及发行股份购买资产暨关联交易的相关事项”。该事项已经 2013 年 1 月 16 日中国证监会重组委审核,并获得无条件通过。2014 年 1 月 29 日,本公司收到中国证券监督管理委员会《关于核准北京首钢股份有限公司重大资产重组及向首钢总公司发行股份购买资产的批复》文件。2014 年 4 月 25 日,重组工作完成。
重大资产置换、第二次重组	指	2015 年 4 月 23 日,公司股票停牌,启动重大资产置换。置换方案主要内容是:以贵州投资 100%的股权置换京唐公司 51%股权,不足部分以现金形式补足。截止 2015 年底,重大资产置换交割完成,2016 年 4 月 27 日,京唐公司完成董事会改选及章程修订,首钢股份具备合并其会计报表的条件,本次重大资产置换完成。
EVI	指	材料制造商介入下游用户的早期研发阶段,充分了解用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	2021 年 1 月 1 日至 2021 年 6 月 30 日
元、万元、亿元	指	人民币元、万元、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 2020 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 2020 年年报。

### 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

追溯调整或重述原因

同一控制下企业合并

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入(元)	63,377,879,373.27	33,378,085,447.00	89.88%
归属于上市公司股东的净利润(元)	3,433,419,966.31	523,187,906.56	556.25%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	3,418,650,441.09	475,899,363.48	618.36%
经营活动产生的现金流量净额(元)	4,830,100,724.45	2,743,545,903.83	76.05%
基本每股收益(元/股)	0.5994	0.0989	506.07%
稀释每股收益(元/股)	0.5994	0.0989	506.07%
加权平均净资产收益率	10.51%	1.92%	提高 8.59 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)	152,660,787,039.54	144,367,221,971.10	5.74%
归属于上市公司股东的净资产(元)	38,787,327,661.32	28,959,395,268.02	33.94%

## 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)	-4,241,939.35	
计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关, 按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	16,659,077.20	
对外委托贷款取得的损益	5,101,686.36	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	717,388.82	
减: 所得税影响额	1,063,847.94	
少数股东权益影响额(税后)	2,402,839.87	
合计	14,769,525.22	--

对公司根据《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》定义界定的非经常性损益项目, 以及把《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, 应说明原因

适用  不适用

公司报告期不存在将根据《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》定义、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

2021年上半年，我国宏观经济呈持续恢复态势，工业生产稳步增长。钢铁行业产销两旺，呈现高成本、高价格、高效益、波动大的特点，特别是铁矿石、焦煤、废钢等原料成本大幅上涨。公司密切关注国家政策和市场动态，统筹做好疫情防控和生产经营各项工作，抢抓绿色发展、低碳发展和高质量发展机遇，刚性推动各项预算目标任务全面完成，生产经营实现新突破。

#### 1、全流程顺产稳产，工序协同高效

**迁顺基地**强化铁前协同，实现高炉整体顺稳，奠定全流程高产基础；炼钢动态调整炉役检修，强化转炉维护，提高生产效率，铁耗、热装热送率均创历史最好水平；热轧聚焦制造能力提升，紧盯市场需求，集装箱薄规格比例同比提高35%。智新公司聚焦轧机生产效率提升，先后攻克高合金成分控制、极限规格稳定轧制和切边能力提升等一系列关键瓶颈难题，全流程制造能力大幅提升。冷轧公司聚焦2#镀锌线能力提升，通过优化设备运行时序，提高分切、卷取准备节奏，推动产线提速增产。

**京唐基地**夯实铁前“产供研”一体化管理基础，焦化围绕缩短炭化时间和焦炭质量开展技术攻关，保证铁焦平衡；炼铁以高炉长期顺稳低耗运行为核心，持续优化高炉各项操作制度，三座高炉平均利用系数达到2.36，高炉实现由建设的高水平向运行的高水平转变；钢后产线创出好水平，热轧热装热送比例提高15个百分点；冷轧两条酸轧产线、5条镀锌生产线均创新纪录，高端领先产品、战略产品均超计划完成。二期以MCCR为代表的新产线实现全面达产达效，为提升公司综合竞争力奠定基础。

#### 2、强化产销高效协同，推进产品市场开发

**迁顺基地**积极适应新发展格局要求，坚持以高端产品、高端渠道为引领，推进优势产品出口，加强“替代进口”项目组织，持续优化客户和渠道结构。**酸洗汽车用钢**完成认证313项，转化率60%；累计获得14款车型266Kg的新车份额，日系、德系主机厂供货大幅增长；开展7项进口替换项目，G28后桥拉杆项目等实现进口材料替代。**汽车板**完成870项认证，转化率超过96%，实现一汽大众DP500+Z钢种的首次国产化认可，南北大众供货量增长15%，宝马、本田等车企零部件替代进口订货量1.3万吨。

**京唐基地**持续优化产品结构，累计完成产品开发58项，产品认证93项。**汽车板**持续增加宝马、大众、长城、吉利供货量，十大用户累计订货量同比增长174%；热基锌铝镁汽车板作为国内首个热基锌铝镁汽车用钢产品，出口法国，替代进口热基纯锌产品。**镀锡板(含镀铬板)**十大类重点产品同比提升12个百分点。功能饮料罐、蛋白饮料罐、抗硫食品罐、奶粉铁罐等七类重点产品，产量同比翻番。连退薄规格比例平均达到74%，罩退薄规格平均达到64%。**家电板**十大用户供货量同比增长10.45万吨；家电锌铝镁实现海尔、美的、格力、海信等知名企业批量供货。高端高附加值专用钢产品推进取得进展，焊管钢实现薄规格双线保供，同比增长30%，冷轧精冲钢超去年全年产量，SK85等高盈利产品占比30%以上。**热轧板**成功开发经济型耐磨钢SNM300TP和750MPa级别回火板为代表的薄规格热处理产品；**中厚板**完成60mm厚高强度钢Q890D批量生产。

#### 3、强化过程管控，推进质量提升

**迁顺基地**围绕“质量提效年”重点工作安排，以“降低现货发生率”为抓手，以降低内部质量损失为目标，强化“双十攻关”、挂牌督办，以推进卓越绩效和精益工具为手段，提升质量兑现能力，赶超先进企业。围绕“双十攻关”实施、质量异议治理、工序过程管理及重点质量问题跟踪等四方面开展定期巡检25期，检查233项，同比增长47%，进一步提升一贯制管理和高端产品制造能力。

**京唐基地**以五个持续改善项目为抓手，从质量目标、产品开发、设备管理、过程监控、文件管理的角度推进质量管理体系落地。实施摘挂牌模式开展质量攻关，挂牌督办完成率超过75%。05板全流程命中率比去年提高7个百分点。通过完善铁钢轧“产线+产品”SPC指标评价，过程能力优良率提升8.2个百分点，废次降率降低2.1个百分点。



#### 4、深化精益管理，提质增效

**迁顺基地**持续深化精益JIE管理，阿米巴新增33个、总数达185个，实现二、三、四、五级阿米巴的系统搭建。营造精益氛围，涵育精益文化，组织开展“一月一主题”三级培训575次，持续开展“精益动能”成果评选。运用数据分析查找生产过程降本点，改善项目运营降本增效；15条产线持续推进OEE管理，减少损失时间，助力产线提产增效；提升自主管控意识，平台竞拍大幅降费；开展自主修复，降低修复成本；降低备件单价，降低制造成本。

**京唐基地**坚持“一个聚焦、两个结合、三个有利于”工作方针，完善现场标准化管理标准，持续打造具有行业代表性的现场自主管理、持续改善管理品牌，扩大QTI管理品牌影响力。修订完善入场须知、安全通道指引等22项标识，开展621个区域现场标准化管理提升，398个区域通过验收。全员快速改善氛围更加浓厚，共输出改善亮点8862项、改善提案20924项，改善积分人均405分，比去年提高156分。举办QTI改善骨干培训，输出一线改善型人才47名，改善课题18项。

#### 5、持续推进绿色制造，打造行业发展新标杆

**迁顺基地**环保评A，引领绿色制造；二次资源产线投入，实现环保和降本双赢；拓展绿色产品，新酸洗、冷轧产线改造投资回报丰厚，促进企业长远发展。上半年，针对唐山市重污染天气应急响应30次，迁钢公司采取自主减排措施，共迎检77次，保持了A级企业形象。提前布局“双碳”工作，光伏项目正式实现全容量并网发电，项目总装机容量5.69MW，是迁安地区实施的首个大型绿色能源示范项目；牵头制定钢铁绿色产品设计标准、绿色生产评价标准8项；加大废钢资源回收利用技术突破，开展热轧燃烧技术研究，推进全生命周期评价工作。

**京唐基地**坚持绿色低碳、安全发展，紧紧围绕保A目标，强化环保过程管控，实施环保升级项目22个和深度治理项目169个，上半年迎接市级以上环保检查32次，保持A级企业形象。期间先后荣获绿色低碳优秀品牌企业、绿色制造标准化支持单位、钢铁行业绿色发展标杆企业荣誉称号。强化安全生产主体责任落实，完善安全量化评价体系，加大相关方安全管控力度，逐步实现由安全管理向科学管理、自主管理转变。

#### 6、聚焦钢铁主业发展，强化对外投资管控

投资持续聚焦主业，持续强化对投资及参控股企业管控力度，提升投资风险防控意识，参控股企业运行质量进一步改善。为增强固废处理能力，合理有效利用二次资源，合资设立迁安金隅首钢环保科技有限公司。为提升首钢汽车板为汽车主机厂配套服务水平，进一步发挥钢贸公司作为营销体系投资建设与管理平台的作用，提升汽车板营销绩效，与首钢集团共同对钢贸公司进行增资。报告期内，公司投资收益共17335万元。

报告期内，公司主要产品产量完成情况。**迁钢公司**：铁405万吨，同比降低0.5%；钢442万吨，同比增长5%；材425万吨，同比增长4%。**京唐公司**：铁697万吨，同比增长19%；钢766万吨，同比增长63%；材700万吨，同比增长69%。**智新公司**：电工钢80万吨，同比增长7%。**冷轧公司**：冷轧板材103万吨，同比增长18%。

公司主要会计数据和财务指标完成情况。营业收入633.78亿元，同比增长89.88%；利润总额49.05亿元，同比增长550.46%；归属于母公司所有者的净利润34.33亿元，同比增长556.25%；每股收益0.6元，总资产1526.61亿元，归属于母公司股东权益387.87亿元。

## 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2020年年报。

## 三、主营业务分析

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	63,377,879,373.27	33,378,085,447.00	89.88%	主要是钢材价格上涨及和京唐二期工程投产钢材销量增加所致。

营业成本	55,767,421,821.26	30,724,606,491.55	81.51%	主要是原燃料价格上涨及京唐二期工程投产销量增加共同影响。
销售费用	103,467,476.89	71,360,151.20	44.99%	主要是销售人员薪酬增加影响。
管理费用	621,722,794.57	451,436,291.73	37.72%	主要是管理人员薪酬增加及折旧摊销增加影响。
财务费用	1,187,109,311.46	1,027,690,344.30	15.51%	
所得税费用	738,801,835.29	102,945,246.28	617.66%	主要是应纳税所得额增加影响。
研发投入	2,115,357,917.42	1,372,787,047.87	54.09%	加大新产品研发力度。
经营活动产生的现金流量净额	4,830,100,724.45	2,743,545,903.83	76.05%	主要是销售产品、提供劳务收到的现金增加所致。
投资活动产生的现金流量净额	-1,514,341,688.19	-2,556,431,169.69	40.76%	主要是京唐二期工程项目建设支出减少，以及本期未发生取得子公司现金支出所致。
筹资活动产生的现金流量净额	-522,715,787.17	468,904,800.15	-211.48%	主要是本期银行借款减少所致。
现金及现金等价物净增加额	2,793,043,249.09	656,019,534.29	325.76%	主要是经营活动产生的现金流量净额增加所致。

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	63,377,879,373.27	100%	33,378,085,447.00	100%	89.88%
分行业					
冶金	63,377,879,373.27	100.00%	33,378,085,447.00	100.00%	89.88%
分产品					
钢坯	272,844,872.61	0.43%	97,603,796.95	0.29%	179.54%
热轧	26,810,291,338.31	42.30%	12,388,127,172.95	37.11%	116.42%
冷轧	32,872,331,642.33	51.87%	18,190,504,116.96	54.50%	80.71%
其他钢铁产品	1,518,843,872.03	2.40%	886,769,073.02	2.66%	71.28%
其他业务	1,903,567,647.99	3.00%	1,815,081,287.12	5.44%	4.88%
分地区					
华北地区	23,462,231,839.66	37.01%	12,563,467,504.92	37.64%	86.75%
东北地区	1,558,117,203.06	2.46%	765,415,486.16	2.29%	103.56%
华东地区	18,888,068,513.81	29.80%	9,410,717,035.75	28.19%	100.71%
中南地区	8,356,516,045.78	13.19%	4,135,589,358.26	12.39%	102.06%
华南地区	6,321,579,748.06	9.97%	3,306,651,716.34	9.91%	91.18%
西南地区	1,600,217,864.89	2.52%	826,574,235.79	2.48%	93.60%
西北地区	139,246,722.91	0.22%	69,747,004.94	0.21%	99.65%
出口	3,051,901,435.10	4.82%	2,299,923,104.84	6.89%	32.70%

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	61,474,311,725.28	54,229,633,743.55	11.78%	94.77%	85.53%	4.39%
分产品						
钢坯	272,844,872.61	254,220,174.14	6.83%	179.54%	197.94%	-5.75%
热轧	26,810,291,338.31	23,583,865,361.88	12.03%	116.42%	109.90%	2.73%
冷轧	32,872,331,642.33	28,965,493,694.30	11.88%	80.71%	69.49%	5.83%
其他钢铁产品	1,518,843,872.03	1,426,054,513.23	6.11%	71.28%	74.12%	-1.53%
分地区						
华北地区	21,558,664,191.67	19,019,955,582.10	11.78%	100.58%	89.66%	5.08%
东北地区	1,558,117,203.06	1,458,845,814.82	6.37%	103.56%	93.31%	4.97%
华东地区	18,888,068,513.81	16,479,023,823.93	12.75%	100.71%	91.82%	4.04%
中南地区	8,356,516,045.78	7,563,118,598.03	9.49%	102.06%	90.16%	5.66%
华南地区	6,321,579,748.06	5,531,506,225.51	12.50%	91.18%	89.97%	0.56%
西南地区	1,600,217,864.89	1,355,171,320.61	15.31%	93.60%	93.52%	0.03%
西北地区	139,246,722.91	133,497,315.66	4.13%	99.65%	90.66%	4.52%
出口	3,051,901,435.10	2,688,515,062.89	11.91%	32.70%	22.37%	7.44%

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

本期钢材销售价格及上游原燃料采购价格上涨，导致营业收入、营业成本比上年同期大幅增长。

#### 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	9,034,035,584.41	5.92%	6,292,499,840.73	4.36%	1.56%	
应收账款	1,966,694,299.60	1.29%	1,424,092,844.92	0.99%	0.30%	
合同资产		0.00%		0.00%	0.00%	
存货	12,037,488,784.01	7.89%	10,599,731,052.28	7.34%	0.55%	
投资性房地产		0.00%		0.00%	0.00%	
长期股权投资	3,483,943,725.44	2.28%	3,341,208,164.76	2.31%	-0.03%	
固定资产	97,422,678,764.85	63.82%	96,220,769,301.39	66.65%	-2.83%	
在建工程	6,614,108,754.90	4.33%	8,297,181,948.62	5.75%	-1.42%	
使用权资产	42,219,283.43	0.03%		0.00%	0.03%	
短期借款	25,939,930,518.93	16.99%	23,712,391,440.25	16.43%	0.56%	
合同负债	5,523,015,147.00	3.62%	4,659,444,741.25	3.23%	0.39%	

长期借款	15,333,090,000.00	10.04%	20,639,300,000.00	14.30%	-4.26%	
租赁负债	33,265,858.09	0.02%			0.02%	

## 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	276,246,686.56		-24,366,427.72					251,880,258.84
应收款项融资	4,532,592,689.43						5,061,704,942.31	9,594,297,631.74
上述合计	4,808,839,375.99		-24,366,427.72				5,061,704,942.31	9,846,177,890.58
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

无

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	1,280,458,453.67	各类保证金
应收票据	428,031,368.96	质押开票
合计	1,708,489,822.63	

## 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
3,294,484,190.27	2,553,527,851.12	29.02%

### 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	自建	是	钢铁	341,695,	967,701,	自筹	48.89%	437,370	0.00	正在进		

工钢项目				586.76	262.99			,000.00		行土建 和设备 安装		
合计	--	--	--	341,695, 586.76	967,701, 262.99	--	--	437,370 ,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。

### 七、重大资产和股权出售

#### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期未出售重大资产。

#### 2、出售重大股权情况

适用  不适用

### 八、主要控股参股公司分析

适用  不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
首钢京唐钢铁联合有限责任公司	子公司	钢铁冶炼、 钢材轧制、 其它金属冶 炼及其压延 加工和销 售；烧结矿、 球团矿、焦 炭、化工产 品的生产和 销售；发电、 供电；二次 及多次能 源、资源再 利用产品的 生产和销 售；各种工 业气体的生 产和销售； 货物及技术 进出口业务 (国家限定或	3582167629 4	88,770,339,7 11.42	30,951,390,6 63.18	38,469,657,4 64.99	3,471,393, 743.67	2,927,036,600. 36

		禁止的项目除外); 冶金技术研究、技术咨询、技术服务; 设备租赁、码头、仓储、运输、物资供应; 钢铁、其它金属及其压延产品以及矿石、煤炭、化工产品的批发、零售; 工业生产过程中的废弃物的加工、利用、销售; 围海造地工程; 为船舶提供码头设施; 在港区内提供货物装卸服务。						
首钢智新迁安电磁材料有限公司	子公司	冷轧电工钢板带制造; 冶金专用设备制造; 电机制造; 输配电及控制设备制造; 节能技术推广服务; 新材料技术推广服务; 企业管理咨询服务; 工业设计服务; 产品质量检验服务; 建材、非金属矿及制品、金属材料、	7,484,005,522.69	18027759889.20	8150573868.97	6849882772.23	639831466.45	544594652.97

		金属制品、化工产品(不含危险化学品)批发、零售。						
北京首钢冷轧薄板有限公司	子公司	生产冷轧板材、热镀锌钢卷；普通货运；设计、销售冷轧板材、热镀锌钢卷；仓储服务；技术开发、技术咨询	2600000000	6,898,372,479.18	-1,363,978,318.17	6,131,373,895.14	90,048,076.00	89,178,049.92
北京首钢新能源汽车材料科技有限公司	子公司	技术开发、技术咨询、技术转让、技术服务；企业管理咨询；经济信息咨询；销售机械设备、钢材；机械设备租赁(汽车除外)；货物进出口；技术进出口；代理进出口。	910000000	1,014,728,001.79	907,523,926.41	0.00	-1,371,348.53	-1,371,348.53
北京首钢国贸投资管理有限公司	子公司	贸易	1136798235	18,348,810,964.46	10,699,405,335.97	515,905,890.09	907,959,357.84	897,694,404.81
迁安首钢冶金科技有限公司	子公司	冶金技术开发、咨询服务；环保技术推广服务；企业管理咨询服务；环境保护专用设备、钢渣、水渣、矿渣、除尘灰、脱	1900000	202,984,942.59	-108,042,106.85	17,658,064.23	842,997.52	842,997.52

		硫灰、钢材批发、零售；国内广告设计、制作、代理、发布；非自有房屋租赁服务(房屋所有权人授权范围内)；会议、展览服务；宾馆、浴室、室内游泳馆；日用品零售；热食类食品制售；冷食类食品制售；糕点类食品制售；预包装食品销售(含冷藏冷冻食品)；健身服务。						
北京首新晋元管理咨询中心(有限合伙)	参股公司	受托管理股权投资基金；从事投资管理及相关咨询服务。	1000000000	2,946,709,212.74	2,415,066,253.44	328,631,442.93	256,052,808.50	256,052,808.50
迁安首嘉建材有限公司	参股公司	矿渣微粉生产和销售；水渣销售；提供水渣、矿渣微粉产品生产及应用的技术咨询和服务。	152442500	459,910,696.95	24,101,321.66	94,715,882.78	8,591,984.47	6,653,914.45
五矿天威钢铁有限公司	参股公司	钢材的剪切、加工、配送、仓储、销售；变压器铁芯的制造和销售；	75000000	130,098,828.19	121,260,366.18	88,912,187.72	3,035,014.31	2,287,546.14



		铝、铜、锌及电子产品的销售。						
迁安中化煤化工有限责任公司	参股公司	炼焦：焦炉煤气、焦油、粗苯、硫磺、硫酸铵、硫氰酸铵、初级煤化工产品制造；余热利用；五金产品、建材、矿山专用设备及配件、建筑工程机械零配件、橡胶制品、塑料制品、润滑油脂、生铁、铁合金、铁精矿粉、球团铁矿、烧结铁矿、铁矿石、石灰石、石英石、白云石、炉料、膨润土、焦炭、焦粉、钢坯、化工产品、煤炭批发、零售；炼焦技术咨询与服务。	992400000	4,094,715,694.82	2,194,365,112.73	3,351,933,343.18	394,704,739.39	290,559,930.12
迁安中石油昆仑燃气有限公司	参股公司	天然气销售；天然气利用技术开发、技术咨询服务；城市天然气管网及设施运营(相关部门许可区域内)；燃气设	30000000	199,327,314.68	140,402,181.25	188,747,719.25	30,950,851.26	23,169,404.12

		备租赁；五金产品、燃气器具、燃气设备材料、家用电器、水处理设备及零配件批发、零售；烟草制品零售；食品销售；道路货物运输；道路货物运输代理服务。						
五矿特钢(东莞)有限责任公司	参股公司	研发产销：电力变压器铁芯；销售：黑色金属、有色金属、矿砂、建筑材料(不含危险化学品)、机械电器设备、电工产品、电工成套设备、电子产品的销售、储存、装卸、网上销售及相关信息咨询服务；钢材的剪切加工、检验检测；货物进出口、技术进出口；普通货运。	50000000	179,544,008.59	35,984,618.62	142,637,810.60	2,022,676.41	1,517,007.31
北京鼎盛成包装材料有限公司	参股公司	接受委托提供劳务服务；销售针纺织品、塑料制品、纸	20000000	39,764,267.36	27,576,565.32	56,312,320.07	3,118,843.08	2,385,542.69

		制品、金属 制品，装卸 搬运等。						
--	--	------------------------	--	--	--	--	--	--

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

## 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2020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
2020 年度股东大会	年度股东大会	77.05%	2021 年 06 月 29 日	2021 年 06 月 30 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( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )

#### 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
梁望南	监事	聘任	2021 年 06 月 29 日	被选举

### 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)	1
分配预案的股本基数(股)	6,685,423,610
现金分红金额(元)(含税)	668,542,361.00
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)	668,542,361.00
可分配利润(元)	892,519,116.40
现金分红总额(含其他方式)占利润分配总额的比例	74.91%
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	<p>根据 2021 年 6 月 29 日北京首钢股份有限公司 2020 年度股东大会审议通过的《北京首钢股份有限公司关于 2020 年度利润分配相关安排的预案》：鉴于公司当前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，公司拟在该事项实施完毕后，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 2020 年度利润分配相关事宜。</p> <p>截止 2021 年 7 月 2 日收市，公司发行股票购买资产并募集配套资金暨关联交易事项已经实施完毕。公司总股本由 5,289,389,600 股增加为 6,685,423,610 股。根据《公司章程》等相关规定，结合运营实际，公司拟对 2020 年度利润进行分配。</p> <p>2020 年度，经致同会计师事务所(特殊普通合伙)审计，公司合并报表归属于母公司所有者净利润为 1,786,452,832.06 元，提取法定盈余公积 99,168,790.71 元后，当年实现可供投资者分配利润为 1,687,284,041.35 元，年末未分配利润为 1,865,280,919.23 元。其中：母公司净利润 991,687,907.11 元，提取法定盈余公积 99,168,790.71 后，当年实现可供投资者分配利润为 892,519,116.40 元，年末未分配利润为 8,856,123,340.12 元。</p> <p>公司拟以股本总数 6,685,423,610.00 股为基数，向全体股东每 10 股派现金红利 1.0 元(含税)，合计分配现金 668,542,361.00 元，占 2020 年度母公司当年实现可供分配利润的 74.91%。</p>

本次不实行资本公积金转增股本。  
该议案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

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

## 第五节 环境和社会责任

### 一、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

√ 是 □ 否

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
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	15~30mg/L	50mg/L	45.8 吨	96 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	0.5~1mg/L	5mg/L	3.6 吨	7 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/m3	能源、炼钢炼钢、热轧 35mg/m3, 冷轧 50mg/m3	346.4 吨	751 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	5~35mg/m3	能源、炼钢炼钢、热轧 35mg/m3, 冷轧 150mg/m3	711.2 吨	1600 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	1~3mg/m3	能源、炼钢炼钢、热轧 5mg/m3, 冷轧 10mg/m3	425.9 吨	880 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; 石灰窑焙烧; 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/m3; 焦炉推焦<30 mg/m3、出焦排口<70 mg/m3; 干熄焦排口<80 mg/m3; 烧结脱硫: <30 mg/m3; 高炉热风炉: <50 mg/m3; 轧钢热处理炉: <50 mg/m3; 燃煤-燃气发电机组: <20 mg/m3。	焦炉烟囱: 30 mg/m3; 焦炉推焦: 30 mg/m3、出焦排口: 70 mg/m3; 干熄焦排口: 80 mg/m3; 烧结脱硫: 35 mg/m3; 高炉热风炉: 50mg/m3; 石灰窑焙烧: 35 mg/m3; 热轧加热炉: 50 mg/m3; 连退机组、热镀锌机组退火炉: 50mg/m3; 燃煤-燃气发电机组: 35mg/m3; 燃气锅炉: 50 mg/m3。	437 吨	4182 吨	无

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；石灰窑焙烧；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、热镀锌炉：<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> ；石灰窑焙烧：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> 。	1904 吨	8222 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；石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-	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、高炉热风炉电除尘 <20mg/m <sup>3</sup> ；炼钢二次除尘、火焰清理、石灰窑窑顶除尘：<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-	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> ；石灰窑窑顶、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：	2688 吨	5770 吨	无

				燃气发电机组烟 囱出口；燃气锅 炉烟囱出口等。	-燃气发电机组： <10 mg/m3。	10mg/m3；燃气锅 炉：10mg/m3。			
冷轧公司	COD	有组织	1	废水站	5.09-27.09 mg/m3	30mg/m3	11.0041 吨	67.5 吨	无
冷轧公司	氨氮	有组织	1	废水站	0.01-1.34 mg/m3	1.5(2.5) mg/m3	0.3092 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/m3	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/m3； 1#、2#、3#锅炉房： 10 mg/m3	2.1646 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： 38-97 mg/m3； 酸再生培烧炉： 59-73 mg/m3； 2#锅炉房：23 mg/m3；1#锅炉 房、制氢转换 炉、3#锅炉房： 24-54 mg/m3	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/m3；1#、2#、 3#锅炉房：80 mg/m3	30.4951 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、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	拉矫机废气：4.3 mg/m3；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 2.3-8.7 mg/m3；废酸再 生氧化铁粉仓： 4.1-4.3 mg/m3； 1#、2#、3#锅炉 房：2.4-4.6 mg/m3	拉矫机废气、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、废酸再生氧化 铁粉仓：10 mg/m3； 1#、2#、3#锅炉房： 5 mg/m3	9.8559 吨	18.75 吨	无

### 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，公司组织完成《2021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，迁钢公司启动环保项目4项，成立项目领导小组，定期召开项目推进例会，协调解决存在的问题，推进绿色项目进展。截止报告期末，已完成2项，其余2项已立项，正在积极推进中。

通过完善环保管理制度、坚持日常检查、落实问题整改治理措施等一系列措施，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。

京唐公司共建设除尘、脱硫等废气处理设施224台，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。建设主要废水处理设施15套。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，实现废水耦合式零排放。建设固废处理设施7套。建设型煤综合利用设施，年产型煤5.6万吨。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，转变为高品质的水泥原料。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作烧结、炼钢的副原料。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。建设25万吨/年炼钢一次除尘灰造球项目，作为炼钢造渣冷却剂加以利用。目前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。

冷轧公司按要求建设以天然气为燃料的退火炉、燃气锅炉，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。

智新公司配有废水处理站及配套的环保治理设施。生产过程中产生的废水100%进入废水处理站、100%处理再利用，达到废水零外排。配套的环保治理设施运行率达到100%。

#### **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综合循环利用项目》、《首钢股份公司迁安钢铁公司连续式酸洗线项目》等项目，钢渣综合循环利用项目已上报环评报告表，连续式酸洗线项目报告书审批已经完成。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。2017年8月取得了唐山市环保局核发的新版排污许可证，结合二期一步建设项目，2019年4月完成排污许可证变更取证，将二期一步项目排污口等纳入规范化管理。2020年8月完成排污许可证延期，有效期延长至2025年。

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。

智新公司建设项目均取得政府许可的环评批复。2021年上半年无大型新、改、扩项目，未进行环境影响评价业务。

#### **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(第三版)》要求，2021年上半年实施了废油泄露、放射源泄露应急演练、废水超标、废酸泄露、码头船舶海上溢油应急演练等应急演练15项，确保紧急情况下按照《预案》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》。2021年上半年根据《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。

智新公司继续执行2018年编制并备案的《突发环境事件应急预案》，上半年组织开展突发环境事件应急演练29项，全面覆盖水、气、声、渣、辐射等项目。

### 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《2021年污染物排放监测计划》，并严格执行。2021年上半年共组织实施自行监测644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，按照监测计划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，报告期内所有污染物均达标排放。

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查；2021年上半年公司污染源排放口指标全部达标。

智新公司按照国家相关规定要求，制定《2021年自行监测方案及计划》，委托具有资质的第三方检测机构，每月、每季度按照监测计划开展环境自行监测工作。

### 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、智新公司、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、智新公司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开平台等，宣传和展示企业环保项目、环保设施运行情况、主要污染源名称及排放量、监测方式、监测指标名称、固废综合利用情况等环保信息，主动接受社会监督。

其他环保相关信息

为发展循环经济和低碳经济，建设资源节约型、环境友好型、低碳导向性企业，实现公司又好又快发展，履行社会责任，首钢股份编制《2020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。

智新公司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，公司无巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作情况，未来将根据上级要求做好相关工作。

## 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
股改承诺						
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
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。2018 年 12 月，首钢股份和京唐公司共同与首钢集团签署《首钢集团有限公司与北京首钢股份有限公司及首钢京唐钢铁联合有限责任公司之管理服务协议》，首钢股份和京唐公司共同为首钢集团所属钢铁板块资产和业务共计 17 家标的企业提供管理服务。其中首钢矿业公司等 14 家由首钢股份负责，首钢凯西钢铁有限公司等 3 家由京唐公司负责。
	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	2017 年 04 月 20 日	详见承诺内容	履行过程中。

			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。			
	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</p>	2015年 09月29日	资产置换过程中及完成后	履行过程中。

		<p>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</p>	2020 年 12 月 18 日	2022 年 12 月 31 日	履行过程中。

			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。			
	首钢集团有限公司		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》。	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		1、本公司因本次发行股份购买资产而取得上市公司股份时，若本公司持有的京唐公司股权权益已满 12 个月，则本公司在本次交易中取得的上市公司股份，自股份发行结束之日起 12 个月内不得以任何方式交易或转让；若本公司持有的京唐公司股权权益不足 12 个月，则本公司在本次交易中取得的上市公司股份，自股份发行结束之日起 36 个月内不得转让。若该等股份由于上市公司送红股、转增股本等原因而增加的，增加的上市公司股份同时遵照上述锁定期进行锁定。 2、若上述锁定股份的承诺与证券监管部门的最新监管意见不相符，本公司将根据相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 05 月 21 日	2022 年 5 月 20 日	履行过程中。
	北京京国瑞国企改革发展基金(有限合伙)		本基金因本次发行股份购买资产而取得的上市公司股份，自股份发行结束之日起 36 个月内不转让。若该等股份由于上市公司送红股、转增股本等原因而增加的，增加的上市公司股份同时遵照上述锁定期进行锁定。	2021 年 05 月 21 日	2024 年 5 月 20 日	履行过程中。
首次公开发行或再融资时所作承诺						

股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺						
承诺是否按时履行	是					

## 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

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 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	原辅材	市场价	市场价	2,910,291		5,355,420	否	货币资金结算	市场价	2021年04月29日	《中国证券报》、 《证券

													时报》、 《上海证 券报》及巨 潮资讯网 (http:// www.c ninfo.c om.cn)
首钢集 团有限 公司及 子公司	母公司	关联销 售	钢材	市场价	市场价	183,553		635,391	否	货币资 金结算	市场价	2021年 04月29 日	同上
其他关 联方	合营企 业、联营 企业	关联采 购	原燃料、 能源	市场价	市场价	927,844		1,827,27 4	否	货币资 金结算	市场价	2021年 04月29 日	同上
其他关 联方	合营企 业、联营 企业	关联销 售	能源	市场价	市场价	243,956		438,855	否	货币资 金结算	市场价	2021年 04月29 日	同上
合计				--	--	4,265,64 4	--	8,256,94 0	--	--	--	--	--
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 2021 年 4 月 28 日，公司七届七次董事会审议通过，并提交 2021 年 6 月 29 日公司 2020 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 8256940 万元，本期发生 4265644 万元，未超获批额度。具体关联方及关联交易情况详见第十一节第十二项。										
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

公司报告期末未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

## 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期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、与关联关系的财务公司、公司控股的财务公司往来

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)	发生额(万元)	期末余额(万元)
首钢集团财务有限公司	受同一母公司控制	1,600,000.00	1.41%-1.82%	584,005.35	215,337.70	799,343.05

## 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)	发生额(万元)	期末余额(万元)
首钢集团财务有限公司	受同一母公司控制	1,752,700.00	2.44%-3.30%	861,700.00	0.00	861,700.00

## 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	受同一母公司控制	授信	3,200,000.00	1,440,038.49

## 6、其他重大关联交易

√ 适用 □ 不适用

根据中国证监会“关于核准北京首钢股份有限公司向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)”，公司办理发行股份购买资产并募集配套资金相关事宜。

截止2021年5月20日收市，公司购买北京京投投资控股有限公司持有的京唐公司11.5094%股权和北京京国瑞国企改革发展基金(有限合伙)持有的京唐公司7.6729%股权，所发行的1,234,898,985股股份已登记到账，公司总股本由5,289,389,600股增加为6,524,288,585股。

截止2021年7月2日收市，公司配套募集资金非公开发行的161,135,025股股份已登记到帐，公司总股本由6,524,288,585股变更为6,685,423,610股。至此，公司发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易事项完成。

## 重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
北京首钢股份有限公司关于发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易事项获得中国证监会核准批复的公告	2021年04月22日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
北京首钢股份有限公司关于发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易之标的资产过户完成的公告	2021年04月23日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
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	2021年05月20日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
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	2021年07月02日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)

## 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、日常经营重大合同**

适用  不适用

### **5、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

1、公司职工代表监事陈小伟、郭玉明因个人原因辞去监事职务，公司于2021年7月7日召开二届三次职工代表大会团长联席会第四次会议，选举崔爱民、屈二龙为公司新任职工代表监事。具体内容详见公司监事会于7月9日公告。

2、2021年8月2日，公司召开七届八次董事会会议，审议通过关于股权激励的相关议案。具体内容详见公司董事会于2021年8月3日公告。

## **十四、公司子公司重大事项**

适用  不适用

## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减(+, -)					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	232,286,354	4.39%	1,234,898,985				1,234,898,985	1,467,185,339	22.49%
1、国家持股									
2、国有法人持股	232,286,354	4.39%	1,234,898,985				1,234,898,985	1,467,185,339	22.49%
3、其他内资持股									
其中：境内法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	5,057,103,246	95.61%						5,057,103,246	77.51%
1、人民币普通股	5,057,103,246	95.61%						5,057,103,246	77.51%
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	5,289,389,600	100.00%	1,234,898,985				1,234,898,985	6,524,288,585	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

根据中国证监会“关于核准北京首钢股份有限公司向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)”，公司办理发行股份购买资产相关事宜。截止2021年5月20日收市，首钢股份购买北京京投投资控股有限公司持有的京唐公司11.5094%股权和北京京国瑞国企改革发展基金(有限合伙)持有的京唐公司7.6729%股权，发行的股份1,234,898,985股，已登记到账。公司总股本由5,289,389,600股增加为6,524,288,585股。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

2021年4月21日，首钢股份收到中国证监会“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)”。

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

股份回购的实施进展情况

□ 适用 √ 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

□ 适用 √ 不适用

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

适用  不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

根据中国证监会“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)”，公司办理发行股份募集配套资金相关事宜。截止2021年7月2日收市，公司配套募集资金非公开发行的股份161,135,025股，已登记到帐。公司总股本由6,524,288,585股变更为6,685,423,610股。

## 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	0	232,286,354	首钢集团在前两次重大资产重组时所做的承诺事项中尚有部分正在履行过程中。	待尚未履行完毕的承诺事项完成,由公司申请并经深交所批准后解除限售。
北京京投投资控股有限公司	0	0	740,940,679	740,940,679	依据中国证监会《上市公司重大资产重组管理办法》(2020年修订)规定。	2022年5月20日
北京京国瑞国企改革发展基金(有限合伙)	0	0	493,958,306	493,958,306	依据中国证监会《上市公司重大资产重组管理办法》(2020年修订)规定。	2024年5月20日
合计	232,286,354	0	1,234,898,985	1,467,185,339	--	--

## 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								
A股	2021年05月18日	4.51	1,234,898,985	2021年05月21日	1,234,898,985		《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)	2021年05月20日
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

无

## 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	85,143		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	52.20%	3,405,352,431		232,286,354	3,173,066,077		
中国宝武钢铁集团有限公司	国有法人	12.16%	793,408,440			793,408,440		
北京京投投资控股有限公司		11.36%	740,940,679	740,940,679	740,940,679	0		
北京京国瑞国企改革发展基金(有限合伙)		7.57%	493,958,306	493,958,306	493,958,306	0		
北京易诊科技发展有限公司		1.99%	129,780,600			129,780,600		
北京石榴港商业管理有限公司		0.90%	58,590,000			58,590,000		
北京小间科技发展有限公司		0.76%	49,270,000			49,270,000		
香港中央结算有限公司		0.64%	41,465,329			41,465,329		
北京纳木纳尼资产管理有限公司		0.61%	39,950,000			39,950,000		
北京塞纳投资发展有限公司		0.41%	26,475,500			26,475,500		
上述股东关联关系或一致行动的说明	首钢集团持有宝钢股份 1.84%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 61.93%股权，除此之外首钢集团与其他前 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、北京石榴港商业管理有限公司、北京小间科技发展有限公司、北京纳木纳尼资产管理有限公司、北京塞纳投资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	3,173,066,077							
中国宝武钢铁集团有限公司	793,408,440							
北京易诊科技发展有限公司	129,780,600							
北京石榴港商业管理有限公司	58,590,000							
北京小间科技发展有限公司	49,270,000							
香港中央结算有限公司	41,465,329							
北京纳木纳尼资产管理有限公司	39,950,000							
北京塞纳投资发展有限公司	26,475,500							
全国社保基金一一一组合	24,800,515							
北京安第斯投资发展有限公司	18,650,000							
前 10 名无限售条件普通股股东之	首钢集团持有宝钢股份 1.84%股权，中国宝武钢铁集团有限公司及其一致行动人持有宝							

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	钢股份 61.93%股权, 除此之外首钢集团与其他前 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、北京石榴港商业管理有限公司、北京小间科技发展有限公司、北京纳木纳尼资产管理有限公司、北京塞纳投资发展有限公司、北京安第斯投资发展有限公司为一致行动人关系。
---	--

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 2020 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

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 (万元)	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	250,000.00	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			不适用						
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

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 (万元)	利率	还本付息方式	交易场所
北京首钢股份有限公司 2021 年度	21 首钢股份 SCP001	012101340-IB	2021 年 04 月 01 日	2021 年 04 月 02 日	2021 年 09 月 29 日	50,000.00	2.88%	到期一次性还本付息	全国银行间债券市场



第一期超短期融资券									
北京首钢股份有限公司 2016 年度 第一期中期票据	16 首钢 MTN001	101678004. IB	2016 年 11 月 01 日	2016 年 11 月 03 日	2021 年 11 月 03 日	200,000.00	4.01%	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。	全国银行间债券市场
北京首钢股份有限公司 2016 年度 第二期中期票据	16 首钢 MTN002	101678005. IB	2016 年 11 月 01 日	2016 年 11 月 03 日	2021 年 11 月 03 日	200,000.00	4.05%	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。	全国银行间债券市场
投资者适当性安排(如有)	全国银行间债券市场的机构投资者(国家法律、法规禁止的购买者除外)								
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	47.00%	39.00%	同比提高 8 个百分点
资产负债率	71.19%	73.10%	同比降低 1.91 个百分点
速动比率	33.00%	25.00%	同比提高 8 个百分点
	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	414,906.24	56,699.62	631.76%
EBITDA 全部债务比	8.99%	4.64%	同比提高 4.35 个百分点
利息保障倍数	5.07	1.27	299.21%
现金利息保障倍数	6.07	3.24	87.35%
EBITDA 利息保障倍数	8.1	3.42	136.84%
贷款偿还率	100.00%	100.00%	0.00%
利息偿付率	86.24%	84.93%	同比提高 1.31 个百分点

## 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	2021年6月30日	2020年12月31日
流动资产：		
货币资金	9,034,035,584.41	6,292,499,840.73
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	6,534,922,047.45	6,119,547,878.33
应收账款	1,966,694,299.60	1,424,092,844.92
应收款项融资	9,594,297,631.74	4,532,592,689.43
预付款项	781,800,290.86	352,355,542.50
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	25,361,470.32	21,895,246.57
其中：应收利息		
应收股利	4,892,288.48	4,892,288.48
买入返售金融资产		
存货	12,037,488,784.01	10,599,731,052.28
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	685,701,876.59	719,079,065.59
流动资产合计	40,660,301,984.98	30,061,794,160.35
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	3,483,943,725.44	3,341,208,164.76

其他权益工具投资	251,880,258.84	276,246,686.56
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	97,422,678,764.85	96,220,769,301.39
在建工程	6,614,108,754.90	8,297,181,948.62
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	42,219,283.43	
无形资产	4,010,570,286.72	4,055,279,867.49
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	939,632.81	1,122,060.45
递延所得税资产	174,144,347.57	147,902,371.10
其他非流动资产		1,965,717,410.38
非流动资产合计	112,000,485,054.56	114,305,427,810.75
资产总计	152,660,787,039.54	144,367,221,971.10
流动负债：		
短期借款	25,939,930,518.93	23,712,391,440.25
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	6,211,816,513.25	6,804,810,000.00
应付账款	29,372,959,632.74	26,539,354,380.68
预收款项		
合同负债	5,523,015,147.00	4,659,444,741.25
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	462,301,637.63	466,319,382.02
应交税费	861,706,954.80	572,640,856.00
其他应付款	991,434,937.69	2,104,822,314.59
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	14,923,903,662.17	11,273,123,385.05
其他流动负债	1,377,165,790.26	1,106,922,816.36
流动负债合计	85,664,234,794.47	77,239,829,316.20
非流动负债：		
保险合同准备金		

长期借款	15,333,090,000.00	20,639,300,000.00
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	33,265,858.09	
长期应付款	8,065,845.45	8,941,452.29
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	391,895,116.02	398,098,805.65
递延所得税负债	213,701,255.60	258,248,672.58
其他非流动负债	4,527,355,548.41	4,491,623,817.41
非流动负债合计	23,007,373,623.57	28,296,212,747.93
负债合计	108,671,608,418.04	105,536,042,064.13
所有者权益：		
股本	6,685,423,610.00	5,289,389,600.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	24,778,792,257.40	19,759,259,120.40
减：库存股		
其他综合收益	174,498,781.25	195,210,244.82
专项储备	21,234,280.76	21,577,537.20
盈余公积	1,828,677,846.37	1,828,677,846.37
一般风险准备		
未分配利润	5,298,700,885.54	1,865,280,919.23
归属于母公司所有者权益合计	38,787,327,661.32	28,959,395,268.02
少数股东权益	5,201,850,960.18	9,871,784,638.95
所有者权益合计	43,989,178,621.50	38,831,179,906.97
负债和所有者权益总计	152,660,787,039.54	144,367,221,971.10

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	2021年6月30日	2020年12月31日
流动资产：		
货币资金	3,044,825,586.97	1,087,088,671.35
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	1,247,290,424.14	2,837,221,424.75
应收账款	2,174,649,332.35	1,615,425,644.29
应收款项融资	1,708,162,247.39	1,199,574,277.29
预付款项	396,356,271.75	195,404,837.38
其他应收款	1,039,958,579.50	1,618,249,934.67
其中：应收利息		

应收股利		600,000,000.00
存货	1,812,892,085.43	1,538,862,616.03
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	1,492,394,484.32	1,812,574,287.01
流动资产合计	12,916,529,011.85	11,904,401,692.77
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	32,328,271,215.31	26,337,249,446.06
其他权益工具投资	251,880,258.84	276,246,686.56
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	18,554,654,133.86	18,771,870,988.72
在建工程	1,706,669,860.92	1,976,744,021.21
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	40,521,666.44	
无形资产	1,732,477,768.00	1,743,860,610.95
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	26,678,149.93	27,925,001.56
其他非流动资产	129,068,855.52	1,130,014,156.73
非流动资产合计	54,770,221,908.82	50,263,910,911.79
资产总计	67,686,750,920.67	62,168,312,604.56
流动负债：		
短期借款	10,378,395,281.44	11,100,674,376.49
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	642,960,000.00	784,260,000.00
应付账款	10,933,201,596.36	11,218,645,086.80
预收款项		
合同负债	886,826,626.09	1,049,617,570.23
应付职工薪酬	135,681,419.91	140,481,468.09
应交税费	194,840,847.90	115,612,678.08
其他应付款	249,013,723.31	1,010,689,017.67
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	4,215,685,249.13	4,075,978,467.70

其他流动负债	613,118,598.33	637,645,284.13
流动负债合计	28,249,723,342.47	30,133,603,949.19
非流动负债：		
长期借款	1,293,600,000.00	883,210,000.00
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	32,641,650.83	
长期应付款	8,065,845.45	8,941,452.29
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	82,676,087.56	85,344,005.30
递延所得税负债	213,701,255.60	258,248,672.58
其他非流动负债		
非流动负债合计	4,130,684,839.44	3,735,744,130.17
负债合计	32,380,408,181.91	33,869,348,079.36
所有者权益：		
股本	6,685,423,610.00	5,289,389,600.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	17,097,645,759.69	12,129,563,493.89
减：库存股		
其他综合收益	174,498,781.25	195,210,244.82
专项储备		
盈余公积	1,828,677,846.37	1,828,677,846.37
未分配利润	9,520,096,741.45	8,856,123,340.12
所有者权益合计	35,306,342,738.76	28,298,964,525.20
负债和所有者权益总计	67,686,750,920.67	62,168,312,604.56

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、营业总收入	63,377,879,373.27	33,378,085,447.00
其中：营业收入	63,377,879,373.27	33,378,085,447.00
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	58,521,543,240.26	32,790,712,864.19
其中：营业成本	55,767,421,821.26	30,724,606,491.55
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	524,836,030.41	349,799,536.93
销售费用	103,467,476.89	71,360,151.20
管理费用	621,722,794.57	451,436,291.73
研发费用	316,985,805.67	165,820,048.48
财务费用	1,187,109,311.46	1,027,690,344.30
其中：利息费用	1,205,879,366.46	1,121,119,343.37
利息收入	50,643,781.73	49,014,775.07
加：其他收益	18,655,446.15	24,174,583.70
投资收益(损失以“-”号填列)	173,552,111.39	233,070,467.15
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	167,100,473.03	53,311,130.27
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)	-20,620,704.54	2,557,798.69
资产减值损失(损失以“-”号填列)	-119,361,788.87	-91,521,148.83
资产处置收益(损失以“-”号填列)	1,110,483.93	93,642.40
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	4,909,671,681.07	755,747,925.92
加：营业外收入	982,629.64	1,261,881.27
减：营业外支出	5,617,664.10	2,917,089.02
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	4,905,036,646.61	754,092,718.17
减：所得税费用	738,801,835.29	102,945,246.28
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	4,166,234,811.32	651,147,471.89
(一)按经营持续性分类		
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)	4,166,234,811.32	651,147,471.89
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	3,433,419,966.31	523,187,906.56
2.少数股东损益	732,814,845.01	127,959,565.33
六、其他综合收益的税后净额	-20,711,463.57	150,750,669.48
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-20,711,463.57	150,750,669.48
(一)不能重分类进损益的其他综合收益	-20,711,463.57	150,750,669.48
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	-20,711,463.57	150,750,669.48
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	4,145,523,347.75	801,898,141.37
归属于母公司所有者的综合收益总额	3,412,708,502.74	673,938,576.04
归属于少数股东的综合收益总额	732,814,845.01	127,959,565.33
八、每股收益：		
(一)基本每股收益	0.5994	0.0989
(二)稀释每股收益	0.5994	0.0989

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：61,522,051.81 元。

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	2021 年半年度	2020 年半年度
一、营业收入	21,861,260,420.66	14,407,495,407.82
减：营业成本	20,353,875,188.11	13,517,174,666.15
税金及附加	136,893,200.38	124,979,871.29
销售费用	66,005,543.49	50,621,621.91
管理费用	279,475,145.93	179,933,060.77
研发费用	115,394,953.26	74,392,634.83
财务费用	324,806,761.93	424,438,693.10
其中：利息费用	328,733,852.73	446,819,864.57
利息收入	13,471,080.51	13,710,326.76
加：其他收益	4,143,234.33	2,955,837.91
投资收益(损失以“-”号填列)	227,317,598.47	279,867,695.63
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	197,244,184.67	45,216,054.82
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益(损失以“-”号填列)		
净敞口套期收益(损失以“-”号填列)		
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)		
信用减值损失(损失以“-”号填列)	-1,261,041.07	2,816,653.13
资产减值损失(损失以“-”号填列)	-46,080,113.69	-8,834,764.12
资产处置收益(损失以“-”号填列)	1,084,731.72	
二、营业利润(亏损以“-”号填列)	770,014,037.32	312,760,282.32
加：营业外收入	400,064.14	117,404.00
减：营业外支出	4,454,563.53	30,000.00
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	765,959,537.93	312,847,686.32
减：所得税费用	101,986,136.60	14,202,300.86
四、净利润(净亏损以“-”号填列)	663,973,401.33	298,645,385.46
(一)持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)	663,973,401.33	298,645,385.46

(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	-20,711,463.57	150,750,669.48
(一)不能重分类进损益的其他综合收益	-20,711,463.57	150,750,669.48
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	-20,711,463.57	150,750,669.48
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	643,261,937.76	449,396,054.94
七、每股收益：		
(一)基本每股收益		
(二)稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 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	34,757,081,301.64	18,352,996,083.46
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	66,783,054.40	73,663,162.72
收到其他与经营活动有关的现金	86,716,906.69	126,820,261.84
经营活动现金流入小计	34,910,581,262.73	18,553,479,508.02
购买商品、接受劳务支付的现金	25,269,747,540.71	12,923,172,819.01
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	2,162,857,048.00	1,705,267,749.89
支付的各项税费	2,441,187,652.94	890,193,581.27
支付其他与经营活动有关的现金	206,688,296.63	291,299,454.02
经营活动现金流出小计	30,080,480,538.28	15,809,933,604.19
经营活动产生的现金流量净额	4,830,100,724.45	2,743,545,903.83
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	25,489,138.53	6,164,380.10
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	3,757,333.28	102,067.55
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	50,457,579.32	49,539,775.07
投资活动现金流入小计	91,704,051.13	55,806,222.72
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,292,855,739.32	2,083,938,739.58
投资支付的现金	13,190,000.00	15,365,000.00
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		512,933,652.83
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	1,606,045,739.32	2,612,237,392.41
投资活动产生的现金流量净额	-1,514,341,688.19	-2,556,431,169.69
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	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	16,300,370,237.00	23,968,170,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	17,323,298,215.08	23,968,170,000.00
偿还债务支付的现金	15,860,680,000.00	22,289,970,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,059,307,002.15	1,201,680,887.39
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	926,027,000.10	7,614,312.46
筹资活动现金流出小计	17,846,014,002.25	23,499,265,199.85
筹资活动产生的现金流量净额	-522,715,787.17	468,904,800.15
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	2,793,043,249.09	656,019,534.29
加：期初现金及现金等价物余额	4,959,913,916.36	4,403,513,394.20
六、期末现金及现金等价物余额	7,752,957,165.45	5,059,532,928.49

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 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	8,875,423,093.20	5,957,944,856.69
收到的税费返还	1,947,384.87	7,106,567.04

收到其他与经营活动有关的现金	11,902,281.75	84,381,417.06
经营活动现金流入小计	8,889,272,759.82	6,049,432,840.79
购买商品、接受劳务支付的现金	6,378,765,340.33	4,229,477,532.56
支付给职工以及为职工支付的现金	713,647,138.59	534,939,051.34
支付的各项税费	531,404,994.86	336,447,287.63
支付其他与经营活动有关的现金	265,433,251.10	124,045,467.03
经营活动现金流出小计	7,889,250,724.88	5,224,909,338.56
经营活动产生的现金流量净额	1,000,022,034.94	824,523,502.23
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	631,645,497.09	56,492,138.38
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	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	13,393,116.58	13,710,326.76
投资活动现金流入小计	1,948,743,764.24	70,202,465.14
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	469,467,197.61	306,235,077.59
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		521,656,810.78
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	546,867,197.61	827,891,888.37
投资活动产生的现金流量净额	1,401,876,566.63	-757,689,423.23
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	812,927,978.08	
取得借款收到的现金	8,192,420,237.00	8,580,870,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	9,005,348,215.08	8,580,870,000.00
偿还债务支付的现金	8,501,270,000.00	9,080,870,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	225,472,635.09	256,886,227.15
支付其他与筹资活动有关的现金	922,345,458.55	6,150,705.73
筹资活动现金流出小计	9,649,088,093.64	9,343,906,932.88
筹资活动产生的现金流量净额	-643,739,878.56	-763,036,932.88
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	1,758,158,723.01	-696,202,853.88
加：期初现金及现金等价物余额	886,754,170.41	1,754,642,513.64
六、期末现金及现金等价物余额	2,644,912,893.42	1,058,439,659.76

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

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	38,831,179,069.97
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	5,289,389,600.00			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	38,831,179,069.97
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	1,396,034,010.00			5,019,533,137.00		-20,711,463.57	-343,256.44			3,433,419,966.31		9,827,932,393.30	-4,669,933,678.77	5,157,998,714.53
(一)综合收益总额						-20,711,463.57				3,433,419,966.31		3,412,708,502.74	732,814,845.01	4,145,523,347.75
(二)所有者投入和减少资本	1,396,034,010.00			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	1,396,034,010.00			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														



并															
其他															
二、本年期初余额	5,289,389,600.00			20,074,865.46	1,952,319.92	15,749,165.64	1,729,509.05			-2,179,897.48	26,881,935.73	13,284,798.67	40,166,734.40		
三、本期增减变动金额(减少以“一”号填列)				-464,511.10	-1,853,459.53	8,058,953.82				2,881,082.26	571,130.57	-3,891,494.38	-3,320,363.81		
(一)综合收益总额					150,750.66					523,187.90	673,938.57	127,959,565.33	801,898,141.37		
(二)所有者投入和减少资本				-434,401.50							-434,401.50	-4,021,228.61	-4,455,630.11		
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他				-434,401.50							-434,401.50		-4,455,630.11		
(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					-2,004,210.78					2,357,894.21	353,684,154.33		353,684,154.33		
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						-2,004,210.20				2,357,894.36		353,684,154.33		353,684,154.33
6. 其他														
(五)专项储备					1,673,089.64		8,058,953.82					9,732,043.46	1,774,663.98	11,506,707.44
1. 本期提取					1,673,089.64		8,058,953.82					9,732,043.46	1,774,663.98	11,506,707.44
2. 本期使用														
(六)其他					-31,822,698.09							-31,822,698.09		-31,822,698.09
四、本期期末余额	5,289,389,600.00				19,610,314.356.89		98,860,23,808,119.468	1,729,509.055.66		701,184,784.44		27,453,066.306.53	9,393,304,287.41	36,846,370,593.94

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

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	1,396,034,010.00				4,967,72							6,363,759,



和减少资本	34,010.00				5,845.99							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					356,419.81							356,419.81
1. 本期提取					356,419.81							356,419.81
2. 本期使用												
(六)其他												
四、本期期末余额	6,685,423,610.00				17,097,645,759.69	174,498,781.25	1,828,677,846.37	9,520,096,741.45				35,306,342,738.76

上期金额

单位：元

项目	2020 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, 389,60 0.00				12,415, 326,156 .11		1,952,3 19,928. 42		1,729,5 09,055. 66	5,605,709 ,861.57		26,992,254, 601.76
加：会计政 策变更												
前期 差错更正												
其他												
二、本年期初余额	5,289, 389,60 0.00				12,415, 326,156 .11		1,952,3 19,928. 42		1,729,5 09,055. 66	5,605,709 ,861.57		26,992,254, 601.76
三、本期增减变动金额(减少以 “-”号填列)					-433,71 2,736.0 0		-1,853,4 59,538. 34			2,656,539 ,747.61		369,367,47 3.27
(一)综合收益 总额							150,750 ,669.48			298,645,3 85.46		449,396,05 4.94
(二)所有者投 入和减少资本												
1. 所有者投入 的普通股												
2. 其他权益工 具持有者投入 资本												
3. 股份支付计 入所有者权益 的金额												
4. 其他												
(三)利润分配					-434,40 1,502.2 2							-434,401,50 2.22
1. 提取盈余公 积												
2. 对所有者(或 股东)的分配												
3. 其他					-434,40 1,502.2 2							-434,401,50 2.22
(四)所有者权 益内部结转							-2,004,2 10,207. 82			2,357,894 ,362.15		353,684,15 4.33

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							-2,004,210,207.82			2,357,894,362.15		353,684,154.33
6. 其他												
(五)专项储备					688,766.22							688,766.22
1. 本期提取					688,766.22							688,766.22
2. 本期使用												
(六)其他												
四、本期期末余额	5,289,389.60				11,981,613,420.11		98,860,390.08		1,729,509,055.66	8,262,249,609.18		27,361,622,075.03

### 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2007年4月6日转债赎回日,首钢转债共计有1,950,217,500.00元转为本公司股份,累计增加股本656,526,057.00元。本公司于2008年11月20日取得新的企业法人营业执照,注册号为110000000286633(1-1),注册资本变更为2,966,526,057.00元。

2013年1月16日,本公司重大资产重组事项经中国证监会重组委审核,并获得无条件通过。2014年1月29日,中国证券监督管理委员会下发了《关于核准北京首钢股份有限公司重大资产重组及向首钢集团有限公司发行股份购买资产的批复》。截止2014年4月25日,本公司重大资产重组工作实施完毕。该次重大资产重组向首钢集团有限公司定向增发2,322,863,543股,每

股面值1元，每股发行价4.29元。本公司于2014年7月9日取得增资后的企业法人营业执照，注册号为110000000286633，注册资本变更为5,289,389,600元。

2021年4月21日，本公司取得了中国证券监督管理委员会下发的《关于核准北京首钢股份有限公司向北京京投投资控股有限公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》(证监许可[2021]1400号)。2021年4月23日，本公司根据批复文件向北京京投投资控股有限公司和北京京国瑞国企改革发展基金(有限合伙)发行1,234,898,985.00股股份购买其持有的首钢京唐钢铁联合有限责任公司(以下简称“京唐公司”)19.1823%股权。

2021年6月17日，本公司向八名投资者发行161,135,025股，发行价格5.11元/股，募集资金总额为人民币823,399,977.75元。本次发行后，本公司注册资本变更为人民币6,685,423,610.00元。

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。

## 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、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颁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、19无形资产”、“五、27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2021年6月30日的合并及公司财务状况以及2021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。

#### 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当期损益。

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，其余额仍冲减少数股东权益。

### (3) 购买子公司少数股东股权

因购买少数股权新取得的长期股权投资成本与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处臵对子公司的股权投资而取得的处臵价款与处臵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

因处臵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；处臵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。

### 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、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。

但是，对于非交易性权益工具投资，本公司在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资



从发行方的角度符合权益工具的定义。

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。满足条件的股利收入计入损益，其他利得或损失及公允价值变动计入其他综合收益。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，计入留存收益。

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

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见本节“五、10公允价值计量”。

#### (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。

#### 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。

### (7) 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。

### (8) 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。

## 10、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。

## 11、存货

### (1) 存货的分类

本公司存货分为原材料、产成品、低值易耗品、自制半成品。

### (2) 发出存货的计价方法

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

### (3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以

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

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

#### (4) 存货的盘存制度

本公司存货盘存制度采用永续盘存制。

#### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

本公司低值易耗品领用时采用一次转销法和分次转销法摊销。

## 12、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。

## 13、持有待售资产

### (1) 持有待售的非流动资产或处置组的分类与计量

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

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

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

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

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

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

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

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

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

②可收回金额。

### (2) 终止经营

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

①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区。

②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分。

③该组成部分是专为转售而取得的子公司。

### (3) 列报

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

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

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

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

## 14、长期股权投资

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

### (1) 初始投资成本确定

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

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

### (2) 后续计量及损益确认方法

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

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

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

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积(其他资本公积)。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，并按照本公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，在转换日，按照原股权的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原股权于转换日的公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

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

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

因其他投资方增资而导致本公司持股比例下降、从而丧失控制权但能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，按照新的持股比例确认本公司应享有的被投资单位因增资扩股而增加净资产的份额，与应结转持股比例下降部分所对应的长期股权投资原账面价值之间的差额

计入当期损益；然后，按照新的持股比例视同自取得投资时即采用权益法核算进行调整。本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在抵销基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

### (3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

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

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

### (4) 持有待售的权益性投资

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

对于未划分为持有待售资产的剩余权益性投资，采用权益法进行会计处理。

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

### (5) 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，计提资产减值的方法见本节“五、20长期资产减值”。

## 15、固定资产

### (1) 确认条件

A. 固定资产确认条件 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。

B. 各类固定资产的折旧方法 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如下表(折旧方法)：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。

C. 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法详见本节“五、20长期资产减值”。D. 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。E. 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。

## (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	25-43	5	3.80-2.21
机械动力设备	年限平均法	12-28	5	7.92-3.39
运输设备	年限平均法	10	5	9.50
电子设备	年限平均法	10	5	9.50
工业炉窑	年限平均法	13	5	7.31
冶金专业设备	年限平均法	19.00	5	5.00
工具及其他用具	年限平均法	14-22	5	6.79-4.32

无

## (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

无

## 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、20长期资产减值”。

## 17、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。

## 18、使用权资产

### (1) 使用权资产确认条件

本公司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。

(3) 使用权资产的减值测试方法详见本节“五、20长期资产减值”。

### 19、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。

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。

本公司对使用寿命有限的无形资产按无形资产的类别、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

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、20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。

## 20、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。

## 21、研究开发支出

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。

## 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、合同负债

本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债。

## 24、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

## 25、租赁负债

### (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、18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按照租赁内含利率或增量借款利率计算的现值进行初始计量。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低于4万元的租赁。

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。

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。

## 26、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。

## 27、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

## 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

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。

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。

## (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。

## 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.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

财政部于2018年颁布了《企业会计准则第21号——租赁(修订)》，要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自2019年1月1日起施行。本公司自2021年1月1日起执行新租赁准则，对会计政策相关内容进行了调整。变更后的会计政策参见“本节25”。

#### 作为承租人

新租赁准则要求承租人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，并分别确认折旧和利息费用。

对于首次执行日前已存在的合同，本公司在首次执行日选择不重新评估其是否为租赁或者包含租赁。

新租赁准则允许承租人选择下列方法之一对租赁进行衔接会计处理：

- 按照《企业会计准则第28号——会计政策、会计估计变更和差错更正》的规定采用追溯调整法处理。
- 根据首次执行本准则的累积影响数，调整首次执行本准则当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，不调整可比期间信息。

对于首次执行日之前的融资租赁，本公司按照融资租入资产和应付融资租赁款的原账面价值，分别计量使用权资产和租赁负债：

- 对于首次执行日之前的经营租赁，本公司根据剩余租赁付款额按首次执行日的增量借款利率折现的现值计量租赁负债，并对于所有租赁按照与租赁负债相等的金额，并根据预付租金进行必要调整计量使用权资产。
- 在首次执行日，本公司按照本节“五、18使用权资产”进行减值测试并进行相应的会计处理。

本公司对首次执行日之前租赁资产属于低价值资产的经营租赁或将于12个月内完成的经营租赁，采用简化处理，未确认使用权资产和租赁负债。

本公司对于首次执行日之前的经营租赁，采用了下列简化处理：

- 计量租赁负债时，具有相似特征的租赁可采用同一折现率；使用权资产的计量可不包含初始直接费用；
- 存在续租选择权或终止租赁选择权的，本公司根据首次执行日前选择权的实际行使及其他最新情况确定租赁期；
- 作为使用权资产减值测试的替代，本公司评估包含租赁的合同在首次执行日前是否为亏损合同，并根据首次执行日前计入资产负债表的亏损准备金额调整使用权资产；

首次执行日前的租赁变更，本公司根据租赁变更的最终安排进行会计处理。

执行新租赁准则未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

#### 作为出租人

根据新租赁准则，本公司无需对其作为出租人的租赁按照衔接规定进行调整，但需自首次执

行新租赁准则之日按照新租赁准则进行会计处理。

## (2)重要会计估计变更

适用  不适用

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

适用

是否需要调整年初资产负债表科目

是  否

不需要调整年初资产负债表科目的原因说明：

本公司对首次执行日之前租赁资产属于低价值资产的经营租赁或将于12个月内完成的经营租赁，采用简化处理，未确认使用权资产和租赁负债。

## (4)2021 年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用  不适用

## 33、其他

无

## 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	16、13、10、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

2018年7月19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：G201811000105，有限期为三年。

2018年7月19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：G201811000419，有限期为三年。

2018年11月12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：GR201813001783，有限期为三年。

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，有限期为三年。

根据有关规定，上述公司本期减按15%税率征收企业所得税。

本公司孙公司柳州首钢汽车用材有限公司、武汉首钢汽车用材有限公司、沈阳首钢钢材加工配送有限公司，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，公司符合小型微利企业申报条件，2019年度、2020年度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	41,548.76	35,022.81
银行存款	7,753,535,569.24	4,960,312,643.69
其他货币资金	1,280,458,466.41	1,332,152,174.23
合计	9,034,035,584.41	6,292,499,840.73

其他说明

(1) 期末，本公司货币资金中除存在1,280,458,453.67元各类保证金外，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：619,965.29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	404,400,570.59	474,559,004.15
商业承兑票据	6,130,521,476.86	5,644,988,874.18
合计	6,534,922,047.45	6,119,547,878.33

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	6,541,447,074.29	100.00%	6,525,026.84	0.10%	6,534,922,047.45	6,125,671,617.18	100.00%	6,123,738.85	0.10%	6,119,547,878.33
其中：										
组合 1										
组合 2	6,541,447,074.29	100.00%	6,525,026.84	0.10%	6,534,922,047.45	6,125,671,617.18	100.00%	6,123,738.85	0.10%	6,119,547,878.33
合计	6,541,447,074.29	100.00%	6,525,026.84	0.10%	6,534,922,047.45	6,125,671,617.18	100.00%	6,123,738.85	0.10%	6,119,547,878.33

按单项计提坏账准备：无

按组合计提坏账准备：组合 2

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
组合 2	6,541,447,074.29	6,525,026.84	0.10%
合计	6,541,447,074.29	6,525,026.84	--

确定该组合的说明：

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	
按组合集团坏账准备	6,123,738.85	401,287.99				6,525,026.84
合计	6,123,738.85	401,287.99				6,525,026.84

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	156,990,133.27
合计	156,990,133.27

**(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
商业承兑票据		4,978,293,627.74
合计		4,978,293,627.74

**(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	11,772,099.35
合计	11,772,099.35

**(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	16,811,021.17	0.82%	16,811,021.17	100.00%		16,317,534.36	1.09%	16,317,534.36	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	2,037,807,860.29	99.18%	71,113,560.69	3.49%	1,966,694,299.60	1,476,889,464.59	98.91%	52,796,619.67	3.57%	1,424,092,844.92
其中：										
合计	2,054,618,881.46	100.00%	87,924,581.86	4.28%	1,966,694,299.60	1,493,206,998.95	100.00%	69,114,154.03	4.63%	1,424,092,844.92

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	5,038,921.82	5,038,921.82	100.00%	账龄较长
逾期追索票据	11,772,099.35	11,772,099.35	100.00%	逾期追索票据
合计	16,811,021.17	16,811,021.17	--	--

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	2,032,239,006.95	69,312,044.59	3.41%
1 至 2 年	4,867,574.80	1,318,652.91	27.09%
2 至 3 年	701,278.54	482,863.19	68.85%
3 年以上			
合计	2,037,807,860.29	71,113,560.69	--

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)	2,032,239,006.95
1 至 2 年	5,795,459.99
2 至 3 年	7,999,380.70
3 年以上	8,585,033.82
3 至 4 年	3,546,112.00
5 年以上	5,038,921.82
合计	2,054,618,881.46

**(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	16,317,534.36	493,486.81				16,811,021.17
按组合计提坏账准备	52,796,619.67	18,316,941.02				71,113,560.69
合计	69,114,154.03	18,810,427.83	0.00		0.00	87,924,581.86

**(3) 本期实际核销的应收账款情况** 适用  不适用

**(4)按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
首钢凯西钢铁有限公司	174,015,918.49	8.47%	5,916,541.22
中国第一汽车股份有限公司采购中心	135,045,146.60	6.57%	4,591,377.12
上海中集宝伟工业有限公司	134,254,672.57	6.53%	4,564,664.14
重庆市永川区长城汽车零部件有限公司	130,122,153.71	6.33%	4,424,001.11
通化钢铁股份有限公司	95,030,146.73	4.63%	3,231,024.99
合计	668,468,038.10	32.53%	

**(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

其他说明：

本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额668,468,038.10元，占应收账款期末余额合计数的比例32.53%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额22,727,608.58元。

**4、应收款项融资**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	9,594,297,631.74	4,532,592,689.43
合计	9,594,297,631.74	4,532,592,689.43

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	766,832,107.78	98.09%	334,913,340.57	95.05%
1至2年	13,693,388.71	1.75%	14,309,245.03	4.06%
2至3年	72,600.00	0.01%	90,350.00	0.03%
3年以上	1,202,194.37	0.15%	3,042,606.90	0.86%
合计	781,800,290.86	--	352,355,542.50	--

**(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471,065,262.05元，占预付款项期末余额合计数的比例60.25%。

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	257,427,690.49	32.93
天津津铁鑫诚货运代理有限公司	68,462,552.30	8.76
山西焦化股份有限公司	64,067,635.35	8.19
山西焦煤集团煤焦销售有限公司	55,935,886.51	7.15
中国铁路北京局集团有限公司唐山货运中心	25,171,497.40	3.22
<b>合计</b>	<b>471,065,262.05</b>	<b>60.25</b>

**6、其他应收款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利	4,892,288.48	4,892,288.48
其他应收款	20,469,181.84	17,002,958.09
合计	25,361,470.32	21,895,246.57

**(1)应收利息**

适用  不适用

**(2)应收股利****1)应收股利分类**

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
河北京冀工贸有限公司	4,892,288.48	4,892,288.48
合计	4,892,288.48	4,892,288.48

**2)重要的账龄超过 1 年的应收股利**

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
河北京冀工贸有限公司	2,754,886.56	2-3 年	资金紧张	否
合计	2,754,886.56	--	--	--

**3)坏账准备计提情况**

适用  不适用

**(3)其他应收款****1)其他应收款按款项性质分类情况**

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	4,639,555.00	4,090,770.93
押金	13,627,227.40	12,043,324.63
其他往来款	7,843,651.45	6,112,572.23

法院扣押	2,821,337.60	2,821,337.60
合计	28,931,771.45	25,068,005.39

## 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额	619,982.18	706,990.32	6,738,074.80	8,065,047.30
2021 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期计提		452,169.61		452,169.61
本期转回	54,627.30			54,627.30
2021 年 6 月 30 日余额	565,354.88	1,159,159.93	6,738,074.80	8,462,589.61

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)	11,315,439.82
1 至 2 年	7,579,447.24
2 至 3 年	2,339,904.11
3 年以上	7,696,980.28
3 至 4 年	824,412.65
4 至 5 年	650,780.83
5 年以上	6,221,786.80
合计	28,931,771.45

## 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	6,738,074.80					6,738,074.80
按组合计提坏账准备	1,326,972.50	452,169.61	54,627.30			1,724,514.81
合计	8,065,047.30	452,169.61	54,627.30	0.00	0.00	8,462,589.61

## 4) 本期实际核销的其他应收款情况

□ 适用 √ 不适用

## 5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
华晨宝马汽车有限公司	保证金	6,000,000.00	1~2 年	20.74%	480,000.00



备用金	备用金	4,639,555.00	1~5 年	16.04%	1,172,648.49
河南省新乡市牧野区人民法院	法院扣押	2,305,049.60	5 年以上	7.97%	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	6.91%	2,000,000.00
杭州湾新区投资合作局	保证金	1,750,000.00	2~3 年	6.05%	175,000.00
合计	--	16,694,604.60	--	57.71%	6,132,698.09

**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	3,093,092,601.92	61,148,560.44	3,031,944,041.48	3,086,100,265.11	61,148,560.44	3,024,951,704.67
产成品	4,430,518,104.02	70,939,351.05	4,359,578,752.97	3,697,587,429.50	47,273,967.29	3,650,313,462.21
低值易耗品	537,280,810.48		537,280,810.48	792,185,183.43		792,185,183.43
自制半成品	4,108,685,179.08		4,108,685,179.08	3,132,280,701.97		3,132,280,701.97
合计	12,169,576,695.50	132,087,911.49	12,037,488,784.01	10,708,153,580.01	108,422,527.73	10,599,731,052.28

**(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	61,148,560.44					61,148,560.44
产成品	47,273,967.29	119,361,788.87		95,696,405.11		70,939,351.05
合计	108,422,527.73	119,361,788.87		95,696,405.11		132,087,911.49

① 货可变现净值按估计售价减去至完工估计成本、费用和税金后金额确认。

② 本期转回或转销存货跌价准备的原因为可变现值回升和随产品销售成本结转入损益。

**(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	35,453,794.78	128,761,143.08

待认证进项税额	396,788,240.87	329,157,513.74
预缴所得税	739.54	15,705,110.79
委托贷款	253,403,326.15	245,455,297.98
碳排放权资产	55,775.25	
合计	685,701,876.59	719,079,065.59

## 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	32,911,00 4.94			3,190,235 .33						36,101,24 0.27	
唐山中泓 炭素化工 有限公司	108,750,9 31.30			-5,428,09 2.25						103,322,8 39.05	
唐山首钢 京唐西山 焦化有限 责任公司	1,087,536 ,364.97			10,790,65 7.25		682,896.9 7				1,099,009 ,919.19	
小计	1,229,198 ,301.21			8,552,800 .33		682,896.9 7				1,238,433 ,998.51	
二、联营企业											
唐山唐曹 铁路有限 责任公司	450,000,0 00.00			-39,339,9 41.01		76,346.19				410,736,4 05.18	
唐山曹妃 甸盾石新 型建材有 限公司	83,495,50 2.41			3,449,569 .69			12,500,00 0.00			74,445,07 2.10	
迁安中化 煤化工有 限责任公 司	952,347,3 97.55			144,767,5 91.14		356,419.8 1				1,097,471 ,408.50	
北京首新 晋元管理 咨询中心 (有限合 伙)	431,802,6 88.92			51,210,56 1.70						483,013,2 50.62	
北京鼎盛 成包装材	11,380,50 5.05			1,073,494 .22						12,453,99 9.27	

料有限公司											
宁波首钢浙金钢材有限公司	20,636,741.37			377,060.95			484,615.99			20,529,186.33	
广州京海航运有限公司	30,554,980.75			240,511.43		9,333.53				30,804,825.71	
首钢(青岛)钢业有限公司	46,275,722.81	3,500,000.00		510,889.69						50,286,612.50	
广东首钢中山金属钢材加工配送有限公司	17,098,875.96		12,000,000.00	656,416.90			5,755,292.86				
鄂尔多斯市包钢首瑞材料技术有限公司	39,011,380.97			-2,738,138.25						36,273,242.72	
天津物产首钢钢材加工配送有限公司	23,029,268.50			-2,801,960.30						20,227,308.20	
河北京冀工贸有限公司	6,376,799.26			949,078.93						7,325,878.19	
迁安金隅首钢环保科技有限公司		1,750,000.00		192,537.61						1,942,537.61	
小计	2,112,009,863.55	5,250,000.00	12,000,000.00	158,547,672.70		442,099.53	18,739,908.85			2,245,509,726.93	
合计	3,341,208,164.76	5,250,000.00	12,000,000.00	167,100,473.03		1,124,996.50	18,739,908.85			3,483,943,725.44	

## 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	217,389,831.28	245,378,470.24
五矿特钢(东莞)有限责任公司	3,442,862.75	3,442,862.75
迁安首嘉建材有限公司	12,348,350.19	10,923,584.79
迁安中石油昆仑燃气有限公司	12,636,196.31	10,550,949.94

五矿天威钢铁有限公司	6,063,018.31	5,950,818.84
合计	251,880,258.84	276,246,686.56

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
北京铁科首钢轨道技术有限公司	1,349,952.00	207,688,631.28				
五矿特钢(东莞)有限责任公司			1,557,137.25			
迁安首嘉建材有限公司			10,518,024.81			
迁安中石油昆仑燃气有限公司		10,836,196.31				
五矿天威钢铁有限公司			1,156,981.69			
合计	1,349,952.00	218,524,827.59	13,232,143.75			

## 11、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	97,421,230,226.11	96,220,769,301.39
固定资产清理	1,448,538.74	
合计	97,422,678,764.85	96,220,769,301.39

### (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	35,291,731,605.92	38,576,931,300.72	2,279,000,791.65	8,492,855,841.26	600,671,077.96	65,404,520,847.03	1,103,207,965.29	151,748,919,429.83
2.本期增加金额	848,735,126.84	1,569,179,703.19	89,784,231.94	297,861,899.53	108,281,873.69	1,970,468,857.58	-85,866,133.09	4,798,445,559.68
(1)购置	1,047,587.62	594,181.85	735,983.08	394,525.68			929,045.71	3,701,323.94
(2)在建工程转入	847,687,539.22	1,568,585,521.34	89,048,248.86	297,467,373.85	108,281,873.69	1,970,468,857.58	-86,795,178.80	4,794,744,235.74
(3)企业合并增加								
(4)其他								
3.本期减少金额	4,046,697.11	11,614,179.05	34,136,844.33	2,746,386.87			1,962,245.62	54,506,352.98

(1)处置或报废	4,046,697.11	11,614,179.05	34,136,844.33	2,746,386.87			1,962,245.62	54,506,352.98
4.期末余额	36,136,420.035.65	40,134,496.824.86	2,334,648,179.26	8,787,971,353.92	708,952,951.65	67,374,989,704.61	1,015,379,586.58	156,492,858,636.53
二、累计折旧								
1.期初余额	8,531,130,927.72	12,715,228,911.58	1,427,849,690.13	4,450,314,324.34	331,675,314.84	27,778,520,951.93	293,430,007.90	55,528,150,128.44
2.本期增加金额	510,798,980.60	955,225,695.21	63,049,926.39	302,801,133.48	13,101,976.74	1,711,731,249.60	33,643,894.27	3,590,352,856.29
(1)计提	510,798,980.60	955,225,695.21	63,049,926.39	302,801,133.48	13,101,976.74	1,711,731,249.60	33,643,894.27	3,590,352,856.29
(2)其他增加								
3.本期减少金额	1,460,947.03	9,449,276.95	32,124,283.30	2,617,583.20			1,222,483.83	46,874,574.31
(1)处置或报废	1,460,947.03	9,449,276.95	32,124,283.30	2,617,583.20			1,222,483.83	46,874,574.31
4.期末余额	9,040,468,961.29	13,661,005,329.84	1,458,775,333.22	4,750,497,874.62	344,777,291.58	29,490,252,201.53	325,851,418.34	59,071,628,410.42
三、减值准备								
1.期初余额								
2.本期增加金额								
(1)计提								
3.本期减少金额								
(1)处置或报废								
4.期末余额								
四、账面价值								
1.期末账面价值	27,095,951,074.36	26,473,491,495.02	875,872,846.04	4,037,473,479.30	364,175,660.07	37,884,737,503.08	689,528,168.24	97,421,230,226.11
2.期初账面价值	26,760,600,678.20	25,861,702,389.14	851,151,101.52	4,042,541,516.92	268,995,763.12	37,625,999,895.10	809,777,957.39	96,220,769,301.39

**(2)暂时闲置的固定资产情况**

□ 适用 √ 不适用

**(3)通过经营租赁租出的固定资产**

□ 适用 √ 不适用

**(4)未办妥产权证书的固定资产情况**

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
北京首钢冷轧薄板有限公司房产	34,888,371.00	产权证正在办理
首钢京唐钢铁联合有限责任公司房产	10,923,313,070.88	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	138,218,907.26	产权证正在办理

**(5) 固定资产清理**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
机械动力设备	1,448,538.74	
合计	1,448,538.74	

说明：转入清理的原因为固定资产处置。

**12、在建工程**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	6,390,113,399.34	7,895,623,444.81
工程物资	223,995,355.56	401,558,503.81
合计	6,614,108,754.90	8,297,181,948.62

**(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	2,071,274,180.38		2,071,274,180.38	2,408,662,882.37		2,408,662,882.37
首钢京唐-二期工程	266,955,348.27		266,955,348.27	1,366,399,728.62		1,366,399,728.62
其他工程	4,051,883,870.69		4,051,883,870.69	4,120,560,833.82		4,120,560,833.82
合计	6,390,113,399.34		6,390,113,399.34	7,895,623,444.81		7,895,623,444.81

**(2) 重要在建工程项目本期变动情况**

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
新能源汽车电工钢项目	1,979,440,000.00	626,005,676.23	341,695,586.76			967,701,262.99	48.89%	正在进行土建施工				其他
合计	1,979,440,000.00	626,005,676.23	341,695,586.76			967,701,262.99	--	--				--

**(3) 本期计提在建工程减值准备情况**

□ 适用 √ 不适用

**(4)工程物资**

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
专用材料	16,568,277.85		16,568,277.85	45,008,729.80		45,008,729.80
专用设备	207,427,077.71		207,427,077.71	356,549,774.01		356,549,774.01
合计	223,995,355.56		223,995,355.56	401,558,503.81		401,558,503.81

**13、使用权资产**

单位：元

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值：		
1.期初余额		
2.本期增加金额	46,876,019.63	46,876,019.63
租入	46,876,019.63	46,876,019.63
3.本期减少金额		
4.期末余额	46,876,019.63	46,876,019.63
二、累计折旧		
1.期初余额		
2.本期增加金额	4,656,736.20	4,656,736.20
(1) 计提	4,656,736.20	4,656,736.20
3.本期减少金额		
(1) 处置		
4.期末余额	4,656,736.20	4,656,736.20
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	42,219,283.43	42,219,283.43
2.期初账面价值		

**14、无形资产****(1)无形资产情况**

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	4,556,828,461.46			376,144,847.17	4,932,973,308.63
2.本期增加金额				25,498,773.59	25,498,773.59
(1)购置				25,498,773.59	25,498,773.59
(2)内部研发					
(3)企业合并增加					
3.本期减少金额	3,704,050.41				3,704,050.41
(1)处置	3,704,050.41				3,704,050.41
4.期末余额	4,553,124,411.05			401,643,620.76	4,954,768,031.81
二、累计摊销					
1.期初余额	798,066,237.29			79,627,203.85	877,693,441.14
2.本期增加金额	47,770,820.51			19,823,058.69	67,593,879.20
(1)计提	47,770,820.51			19,823,058.69	67,593,879.20
3.本期减少金额	1,089,575.25				1,089,575.25
(1)处置	1,089,575.25				1,089,575.25
4.期末余额	844,747,482.55			99,450,262.54	944,197,745.09
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	3,708,376,928.50			302,193,358.22	4,010,570,286.72
2.期初账面价值	3,758,762,224.17			296,517,643.32	4,055,279,867.49

**(2)未办妥产权证书的土地使用权情况**

□ 适用 √ 不适用

**15、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	1,122,060.45		182,427.64		939,632.81
合计	1,122,060.45		182,427.64		939,632.81



## 16、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	219,018,771.11	35,701,114.22	180,255,923.00	29,932,810.24
内部交易未实现利润	349,003,054.10	52,350,458.11	244,850,723.70	36,727,608.55
应付职工薪酬本期实际发放金额小于提取金额	12,132,184.98	1,819,827.75	11,860,973.73	1,779,146.06
递延收益	228,253,144.93	34,660,666.68	231,572,159.49	35,170,511.45
资产摊销差异	7,334,655.42	1,100,198.27	8,225,748.90	1,233,862.32
在建工程试车利润	322,917,456.92	48,435,639.65	287,056,216.51	43,058,432.48
使用权资产摊销差异	504,954.80	76,442.89		
合计	1,139,164,222.26	174,144,347.57	963,821,745.33	147,902,371.10

## (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	205,292,683.84	30,793,902.59	229,659,111.56	34,448,866.74
在建工程试车费用	1,219,382,353.40	182,907,353.01	1,264,022,611.00	189,603,391.65
合伙企业实现的投资收益			227,976,094.59	34,196,414.19
合计	1,424,675,037.24	213,701,255.60	1,721,657,817.15	258,248,672.58

## (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	抵销后递延所得税资产	递延所得税资产和负债	抵销后递延所得税资产
	期末互抵金额	或负债期末余额	期初互抵金额	或负债期初余额
递延所得税资产		174,144,347.57		147,902,371.10
递延所得税负债		213,701,255.60		258,248,672.58

## (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	88,013,717.83	82,690,128.78
可抵扣亏损	586,155,505.85	655,600,345.27
合计	674,169,223.68	738,290,474.05

## (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
2020 年			
2021 年	458,931,676.91	522,048,520.82	
2022 年	34,487,825.76	34,487,825.76	
2023 年	35,278,200.93	35,278,200.93	

2024 年	34,995,102.07	34,995,102.07	
2025 年	14,968,495.71	28,790,695.69	
2026 年	7,494,204.47		
合计	586,155,505.85	655,600,345.27	--

## 17、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
二期焦化工程款				1,965,717,410.38		1,965,717,410.38
合计				1,965,717,410.38		1,965,717,410.38

## 18、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	16,420,237.00	59,260,000.00
保证借款	8,736,468,840.27	7,736,984,828.91
信用借款	17,187,041,441.66	15,916,146,611.34
合计	25,939,930,518.93	23,712,391,440.25

短期借款分类的说明：

银行质押借款16,420,237.00元由账面价值16,420,237.00元的已贴现但尚未到期不可终止确认的票据作为质押。

### (2)已逾期未偿还的短期借款情况

无

## 19、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	5,939,316,513.25	6,648,310,000.00
银行承兑汇票	272,500,000.00	156,500,000.00
合计	6,211,816,513.25	6,804,810,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

## 20、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	24,478,234,866.58	21,105,550,686.36
工程款	4,894,724,766.16	5,433,803,694.32
合计	29,372,959,632.74	26,539,354,380.68

### (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
唐山首钢宝业钢铁有限公司	204,705,446.75	合同执行中

北京首钢矿业投资有限责任公司	175,708,332.43	合同执行中
北京首钢特殊钢有限公司	101,949,940.33	合同执行中
北京特宇板材有限公司	81,284,004.50	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
合计	621,338,150.65	--

## 21、预收款项

无

## 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	5,523,015,147.00	4,659,444,741.25
合计	5,523,015,147.00	4,659,444,741.25

## 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	453,649,083.86	2,053,309,338.84	2,075,680,565.31	431,277,857.39
二、离职后福利-设定提存计划	12,670,298.16	199,305,413.29	180,951,931.21	31,023,780.24
三、辞退福利		11,663,375.68	11,663,375.68	
合计	466,319,382.02	2,264,278,127.81	2,268,295,872.20	462,301,637.63

### (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	120,236,346.19	1,618,160,013.09	1,704,997,548.48	33,398,810.80
2、职工福利费		95,949,395.33	95,918,455.43	30,939.90
3、社会保险费	123,230,711.43	139,133,694.77	100,193,623.46	162,170,782.74
其中：医疗保险费	123,118,996.23	125,398,540.45	87,277,443.21	161,240,093.47
工伤保险费	81,461.20	13,619,326.86	12,800,200.49	900,587.57
生育保险费	30,254.00	115,827.46	115,979.76	30,101.70
4、住房公积金	45,687.00	141,624,121.08	141,625,644.08	44,164.00
5、工会经费和职工教育经费	210,111,184.77	58,077,807.87	32,580,987.16	235,608,005.48
其他短期薪酬	25,154.47	364,306.70	364,306.70	25,154.47
合计	453,649,083.86	2,053,309,338.84	2,075,680,565.31	431,277,857.39

### (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	754,477.10	190,943,279.13	173,129,335.93	18,568,420.30
2、失业保险费	11,915,821.06	8,362,134.16	7,822,595.28	12,455,359.94
合计	12,670,298.16	199,305,413.29	180,951,931.21	31,023,780.24

## 辞退福利

项目	2020.12.31	本期增加	本期减少	2021.6.30
职工安置补偿	--	11,663,375.68	11,663,375.68	--

## 24、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	261,503,259.59	328,419,753.24
企业所得税	558,636,423.66	204,377,308.95
个人所得税	3,435,257.18	2,817,099.40
城市维护建设税	7,524,282.55	8,219,107.89
土地使用税	293,068.03	440,536.03
房产税	705,058.86	662,892.50
教育费附加	5,484,340.16	6,378,667.56
资源税	4,182,641.60	8,728,760.60
印花税	8,740,376.59	4,264,130.68
环境保护税	11,200,635.78	8,226,691.30
其他	1,610.80	105,907.85
合计	861,706,954.80	572,640,856.00

## 25、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	991,434,937.69	2,104,822,314.59
合计	991,434,937.69	2,104,822,314.59

## (1)应付利息

□ 适用 √ 不适用

## (2)应付股利

□ 适用 √ 不适用

## (3)其他应付款

## 1)按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
押金	6,835,324.47	6,832,124.47
保证金	38,947,157.51	342,057,412.19
其他往来款	888,498,168.34	568,204,855.05
首钢集团往来款	57,154,287.37	1,187,727,922.88
合计	991,434,937.69	2,104,822,314.59

## 2)账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

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

唐山首钢宝业钢铁有限公司	86,147,428.50	合同执行中
合计	86,147,428.50	--

## 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	10,727,520,633.89	7,216,108,822.29
一年内到期的应付债券	4,185,684,722.33	4,055,334,722.33
一年内到期的长期应付款	1,725,025.81	1,679,840.43
一年内到期的租赁负债	8,973,280.14	
合计	14,923,903,662.17	11,273,123,385.05

## (1) 一年内到期的长期借款

项目	2021.6.30	2020.12.31
保证借款	412,916,666.66	2,216,958,333.34
信用借款	10,314,603,967.23	4,999,150,488.95
合计	10,727,520,633.89	7,216,108,822.29

## (2) 一年内到期的应付债券

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额
中市协注【2015】MTN688号	2,000,000,000.00	2016/11/3	五年	2,000,000,000.00
中市协注【2015】MTN692号	2,000,000,000.00	2016/11/3	五年	2,000,000,000.00
小计	4,000,000,000.00			4,000,000,000.00

## 一年内到期的应付债券(续)

债券名称	2020.12.31	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	2021.6.30
中市协注【2015】MTN688号	2,013,366,666.76	--	40,099,999.98	--	--	2,053,466,666.74
中市协注【2015】MTN692号	2,013,500,000.00	--	40,500,000.00	--	--	2,054,000,000.00
20首迁01	28,468,055.57	--	49,750,000.02	--	--	78,218,055.59
合计	4,055,334,722.33	--	130,350,000.00	--	--	4,185,684,722.33

## (3) 一年内到期的长期应付款

项目	2021.6.30	2020.12.31
应付融资租赁款	1,725,025.81	1,679,840.43

## 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	503,590,136.98	501,195,000.00
待转销项税额	873,575,653.28	605,727,816.36
合计	1,377,165,790.26	1,106,922,816.36

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额
超短期融资券 1	500,000,000.00	2020/11/27	110 天	500,000,000.00	501,195,000.00		2,406,369.86		503,601,369.86		
超短期融资券 2	500,000,000.00	2021/4/2	180 天	500,000,000.00		500,000,000.00	3,590,136.98				503,590,136.98
合计	--	--	--	1,000,000,000.00	501,195,000.00	500,000,000.00	5,996,506.84		503,601,369.86		503,590,136.98

## 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	10,012,916,666.66	12,016,958,333.34
信用借款	16,047,693,967.23	15,838,450,488.95
减：一年内到期的长期借款	-10,727,520,633.89	-7,216,108,822.29
合计	15,333,090,000.00	20,639,300,000.00

## 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	减：一年内到期	期末余额
20 首迁 01	2,500,000,000.00	2020-9-17	五年	2,500,000,000.00	2500000000.00		49,750,000.02			49,750,000.02	2,500,000,000.00
合计	--	--	--	2,500,000,000.00	2500000000.00		49,750,000.02			49,750,000.02	2,500,000,000.00

### (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

无

## 30、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
房屋及建筑物	42,239,138.23	
减：一年内到期的租赁负债	-8,973,280.14	
合计	33,265,858.09	

## 31、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	5,765,845.45	6,641,452.29
专项应付款	2,300,000.00	2,300,000.00
合计	8,065,845.45	8,941,452.29

## (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	7,490,871.26	8,321,292.72
减：一年内到期长期应付款	1,725,025.81	1,679,840.43
	5,765,845.45	6,641,452.29

## (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	国家拨款
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	398,098,805.65	2,930,000.00	9,133,689.63	391,895,116.02	
合计	398,098,805.65	2,930,000.00	9,133,689.63	391,895,116.02	--

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	14,564,451.23			614,555.28			13,949,895.95	与资产相关
迁钢冷轧工程信息化项目	475,000.20			49,999.98			425,000.22	与资产相关
工信部能源中心建设项目款	6,000,000.20			999,999.98			5,000,000.22	与资产相关
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	1,473,684.20			52,631.58			1,421,052.62	与资产相关

迁钢除尘系统升级改造	27,736,842.16			815,789.46			26,921,052.70	与资产相关
污水深度治理补助	5,504,074.04			171,111.12			5,332,962.92	与资产相关
河北省财政厅划拨脱硝工程专项	980,000.00			122,500.00			857,500.00	与资产相关
环境在线监测	3,500,000.00			250,000.00			3,250,000.00	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	4,000,000.00						4,000,000.00	与资产相关
863 课题国拨经费	1,112,800.00			139,100.00			973,700.00	与资产相关
曹妃甸财政局循环经济专项	18,947,368.44			526,315.78			18,421,052.66	与资产相关
冷轧智能制造项目补助	12,937,500.00			675,000.00			12,262,500.00	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	23,777,684.22			743,052.64			23,034,631.58	与资产相关
石灰石料场封闭项目环境保护专项资金	1,760,000.00			40,000.00			1,720,000.00	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	1,830,000.00						1,830,000.00	与资产相关
多目标优化炼铁-炼钢界面智能化闭环控制技术	2,400,000.00						2,400,000.00	与资产相关



课题经费								
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	1,086,063.13			33,939.48			1,052,123.65	与资产相关
冷轧作业部镀铝硅高强度钢汽车板改造项	3,256,842.09			95,789.48			3,161,052.61	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	2,940,000.00						2,940,000.00	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	300,000.00						300,000.00	与资产相关
镀锌高强度汽车板专用生产线	94,736,842.12			2,631,578.94			92,105,263.18	与资产相关
烧结脱硫脱销改造	27,368,421.06			789,473.68			26,578,947.38	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	6,300,000.00						6,300,000.00	与资产相关
工业机理模型库	1,800,000.00	200,000.00					2,000,000.00	与资产相关
1万吨/d海水淡化项目	8,900,000.00						8,900,000.00	与资产相关
增强制造业核心竞争力专项	58,510,000.00						58,510,000.00	与资产相关
其他与资产相关政府补贴款	11,653,132.56	2,730,000.00		382,852.23			14,000,280.33	与资产相关
其他与收益相关政府补贴款	290,000.00						290,000.00	与收益相关
合计	398,098,805.65	2,930,000.00		9,133,689.63			391,895,116.02	

### 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	4,527,355,548.41	4,491,623,817.41
合计	4,527,355,548.41	4,491,623,817.41

### 34、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	5,289,389,600.00	1,396,034,010.00				1,396,034,010.00	6,685,423,610.00

说明：本公司，本期发行股数1,396,034,010.00股，发行后股本总额变更为6,685,423,610.00股。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，并分别出具了致同验字(2021)第110C000199号、致同验字(2021)第110C000291号验资报告。

### 35、其他权益工具

#### (1)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

#### (2)期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

无

### 36、资本公积

单位：元

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

资本溢价(股本溢价)	19,756,239,749.73	5,017,175,295.57		24,773,415,045.30
其他资本公积	3,019,370.67	2,357,841.43		5,377,212.10
合计	19,759,259,120.40	5,019,533,137.00		24,778,792,257.40

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。

### 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	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	195,210,244.82	-24,366,427.72			-3,654,964.15	-20,711,463.57		174,498,781.25
其他权益工具投资公允价值变动	195,210,244.82	-24,366,427.72			-3,654,964.15	-20,711,463.57		174,498,781.25
其他综合收益合计	195,210,244.82	-24,366,427.72			-3,654,964.15	-20,711,463.57		174,498,781.25

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-20,711,463.57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-20,711,463.57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	21,577,537.20	39,494,723.59	39,837,980.03	21,234,280.76
合计	21,577,537.20	39,494,723.59	39,837,980.03	21,234,280.76

### 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	1,828,677,846.37			1,828,677,846.37
合计	1,828,677,846.37			1,828,677,846.37

### 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	1,865,280,919.23	-2,179,897,484.27
调整后期初未分配利润	1,865,280,919.23	-2,179,897,484.27
加：本期归属于母公司所有者的净利润	3,433,419,966.31	523,187,906.56

减：提取法定盈余公积		2,357,894,362.15
期末未分配利润	5,298,700,885.54	701,184,784.44

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	61,474,311,725.28	54,229,633,743.55	31,563,004,159.88	29,229,964,500.77
其他业务	1,903,567,647.99	1,537,788,077.71	1,815,081,287.12	1,494,641,990.78
合计	63,377,879,373.27	55,767,421,821.26	33,378,085,447.00	30,724,606,491.55

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 5,456,152,741.24 元，其中，5,456,152,741.24 元预计将于 2021 年度确认收入。

#### (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
<b>主营业务：</b>				
钢坯	272,844,872.61	254,220,174.14	97,603,796.95	85,325,567.65
热轧	26,810,291,338.31	23,583,865,361.88	12,388,127,172.95	11,235,764,916.99
冷轧	32,872,331,642.33	28,965,493,694.30	18,190,504,116.96	17,089,848,752.26
其他钢铁产品	1,518,843,872.03	1,426,054,513.23	886,769,073.02	819,025,263.87
<b>小计</b>	<b>61,474,311,725.28</b>	<b>54,229,633,743.55</b>	<b>31,563,004,159.88</b>	<b>29,229,964,500.77</b>
<b>其他业务：</b>				
动力	684,754,805.56	648,515,412.68	923,350,560.25	856,153,158.38
固废	483,947,964.36	404,366,718.53	507,548,375.65	452,478,032.35
其他	734,864,878.07	484,905,946.50	384,182,351.22	186,010,800.05
<b>小计</b>	<b>1,903,567,647.99</b>	<b>1,537,788,077.71</b>	<b>1,815,081,287.12</b>	<b>1,494,641,990.78</b>
<b>合计</b>	<b>63,377,879,373.27</b>	<b>55,767,421,821.26</b>	<b>33,378,085,447.00</b>	<b>30,724,606,491.55</b>

#### (2) 营业收入分解信息

项目	本期发生额	上期发生额
<b>主营业务收入</b>		
其中：在某一时刻确认	61,474,311,725.28	31,563,004,159.88
在某一时段确认	--	--
<b>其他业务收入</b>	1,903,567,647.99	1,815,081,287.12
<b>合计</b>	<b>63,377,879,373.27</b>	<b>33,378,085,447.00</b>

**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	124,693,707.93	34,549,858.83
教育费附加	89,669,370.11	24,720,947.67
资源税	19,795,093.80	20,114,262.60
房产税	95,684,374.64	91,923,563.91
土地使用税	109,104,324.90	109,893,363.49
车船使用税	33,898.00	36,393.75
印花税	66,164,618.11	52,074,759.11
环境保护税	19,675,333.20	16,415,798.88
其他	15,309.72	70,588.69
合计	524,836,030.41	349,799,536.93

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	89,275,955.74	62,255,765.33
折旧与摊销	65,135.54	65,714.83
其他日常费用	14,126,385.61	9,038,671.04
合计	103,467,476.89	71,360,151.20

**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	345,020,483.17	241,939,723.63
折旧与摊销	150,210,909.83	111,839,950.00
其他日常费用	126,491,401.57	97,656,618.10
合计	621,722,794.57	451,436,291.73

**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	293,003,951.71	151,642,314.73
折旧与摊销		
其他日常费用	23,981,853.96	14,177,733.75
合计	316,985,805.67	165,820,048.48

**46、财务费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

利息支出	1,205,879,366.46	1,471,004,185.80
减：利息资本化		349,884,842.43
利息费用	1,205,879,366.46	1,121,119,343.37
利息收入	50,643,781.73	49,014,775.07
承兑汇票贴息	17,764,043.86	613,584.24
汇兑损益	5,147,839.92	4,472.40
减：汇兑损益资本化		
未确认融资费用	1,236,277.46	
手续费及其他	7,725,565.49	-45,032,280.64
合计	1,187,109,311.46	1,027,690,344.30

#### 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
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
迁钢热轧加热炉蓄热式改造项目		263,157.90
迁钢除尘系统升级改造	815,789.46	552,631.56
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	526,315.78
球团烟气脱硫	743,052.64	743,052.64
烧结脱硫脱硝改造		789,473.68
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	2,727,368.42
二期热法海水淡化工程	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	
其他与资产相关政府补贴款	1,672,407.51	959,089.19
稳岗补贴	97,282.00	11,266,820.33
其他与收益相关政府补贴款	7,428,105.57	3,424,856.80
个税手续费返还	1,610,065.83	904,694.24
增值税加计扣除	386,303.12	157,841.02
合计	18,655,446.15	24,174,583.70

#### 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	167,100,473.03	53,311,130.27
其他权益工具投资在持有期间取得的股利	1,349,952.00	174,887,280.19

收入		
委托贷款投资收益	5,101,686.36	4,872,056.69
合计	173,552,111.39	233,070,467.15

#### 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	-397,542.31	20,939.37
应收票据坏账损失	-401,287.99	-369,610.58
应收账款坏账损失	-18,810,427.83	3,177,992.74
应收款项融资坏账损失	-1,011,446.41	-271,522.84
合计	-20,620,704.54	2,557,798.69

#### 50、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-119,361,788.87	-91,521,148.83
合计	-119,361,788.87	-91,521,148.83

#### 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)	25,752.21	93,642.40
无形资产处置利得(损失以“-”填列)	1,084,731.72	
合计	1,110,483.93	93,642.40

#### 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	250,015.72		250,015.72
赔偿款	14,685.10	314,465.24	14,685.10
其他	717,928.82	947,416.03	717,928.82
合计	982,629.64	1,261,881.27	982,629.64

#### 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	5,602,439.00	216,452.02	5,602,439.00
赔偿金、违约金		2,670,636.98	
其他	15,225.10	30,000.02	15,225.10
合计	5,617,664.10	2,917,089.02	5,617,664.10

**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	805,936,264.59	116,991,773.39
递延所得税费用	-67,134,429.30	-14,046,527.11
合计	738,801,835.29	102,945,246.28

**(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	4,905,036,646.61
按法定/适用税率计算的所得税费用	735,755,496.99
子公司适用不同税率的影响	3,866,459.67
调整以前期间所得税的影响	19,481,357.08
非应税收入的影响	-202,492.80
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,053,369.98
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-14,980,408.15
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	2,955,965.81
权益法核算的合营企业和联营企业损益	-17,383,486.69
其他	8,255,573.40
所得税费用	738,801,835.29

**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	12,065,453.40	44,159,750.67
收到使用受限资金	51,693,707.82	80,598,378.89
收到保证金押金	3,110,000.00	2,062,132.28
收到其他营业外收入	982,629.63	
其他往来款	18,865,115.84	
合计	86,716,906.69	126,820,261.84

**(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	206,673,071.53	273,362,504.38
营业外支出	15,225.10	4,049,234.42
其他往来款		13,887,715.22
合计	206,688,296.63	291,299,454.02



**(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	50,457,579.32	49,014,775.07
株洲高科集团有限公司-建设期保证金		525,000.00
合计	50,457,579.32	49,539,775.07

**(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	538,286.45	6,414,312.46
归还与武汉中鑫的借款	2,800,000.00	1,200,000.00
偿还总公司往来款	917,013,635.51	
支付租赁付款	5,675,078.14	
合计	926,027,000.10	7,614,312.46

**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	4,166,234,811.32	651,147,471.89
加：资产减值准备	139,982,493.41	88,963,350.14
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,595,009,592.48	3,104,074,312.65
使用权资产折旧		
无形资产摊销	67,593,879.20	55,951,666.43
长期待摊费用摊销	182,427.64	170,981.18
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)	-1,110,483.93	-93,642.40
固定资产报废损失(收益以“—”号填列)	5,352,423.28	216,452.02
公允价值变动损失(收益以“—”号填列)		
财务费用(收益以“—”号填列)	1,187,109,311.46	1,027,690,344.30
投资损失(收益以“—”号填列)	-173,552,111.39	-233,070,467.15
递延所得税资产减少(增加以“—”号填列)	-26,241,976.47	-6,265,625.23
递延所得税负债增加(减少以“—”号填列)	-40,892,452.83	-7,780,901.88

存货的减少(增加以“一”号填列)	-1,551,593,540.75	-854,191,033.51
经营性应收项目的减少(增加以“一”号填列)	273,949,946.44	-1,967,299,447.40
经营性应付项目的增加(减少以“一”号填列)	-2,864,367,255.23	790,749,881.62
其他	52,443,659.82	93,282,561.17
经营活动产生的现金流量净额	4,830,100,724.45	2,743,545,903.83
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:	--	--
现金的期末余额	7,752,957,165.45	5,059,532,928.49
减: 现金的期初余额	4,959,913,916.36	4,403,513,394.20
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	2,793,043,249.09	656,019,534.29

**(2)本期支付的取得子公司的现金净额**

无

**(3)本期收到的处置子公司的现金净额**

无

**(4)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	7,752,957,165.45	4,959,913,916.36
其中: 库存现金	41,548.76	59,759.26
可随时用于支付的银行存款	7,752,915,603.95	5,059,473,156.49
可随时用于支付的其他货币资金	12.74	12.74
三、期末现金及现金等价物余额	7,752,957,165.45	4,959,913,916.36

**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	1,280,458,453.67	各类保证金
应收票据	428,031,368.96	质押开票
合计	1,708,489,822.63	--

**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	2,930,000.00	递延收益	
财政拨款	7,525,387.57	其他收益	7,525,387.57

**(2)政府补助退回情况**

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

采用总额法计入当期损益的政府补助情况

补助项目	种类	本期计入损益的金	上期计入损益的金	计入损益的列报项	与资产相关/与收益
		额	额	目	相关
稳岗补贴	财政拨款	97,282.00	11,266,820.30	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	7,428,105.57	3,424,856.80	其他收益	与收益相关
<b>合计</b>		<b>7,525,387.57</b>	<b>14,691,677.10</b>		

计入递延收益的政府补助详见本节“七、32”递延收益。

## 60、其他

### 八、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	100.00%		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	迁安	迁安	生产销售	49.45%		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	51.00%		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%	26,503,716.44		-406,512,688.23
北京首钢钢贸投资管理有限公司	49.00%	440,632,857.17		5,359,381,272.61

##### (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司	期末余额	期初余额
-----	------	------

名称	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
北京首钢冷轧薄板有限公司	2,775,497,141.97	4,122,875,337.21	6,898,372,479.18	3,594,293,430.50	4,668,057,366.85	8,262,350,797.35	1,490,147,711.17	4,268,819,475.85	5,758,967,187.02	1,582,846,978.81	5,633,442,048.18	7,216,289,026.99
北京首钢钢贸投资管理有限公司	8,240,876,033.30	10,107,934,931.16	18,348,810,964.46	7,643,784,934.01	5,620,694.48	7,649,405,628.49	7,412,249,175.07	9,256,712,881.65	16,668,962,056.72	7,300,343,767.67	5,822,605.25	7,306,166,372.92

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	6,131,373,895.14	89,178,049.92	89,178,049.92	852,460,817.79	8,721,456,245.22	40,753,262.67	40,753,262.67	286,447,510.65
北京首钢钢贸投资管理有限公司	515,905,890.09	897,694,404.81	897,694,404.81	184,362,225.00	870,677,653.85	450,137,492.87	450,137,492.87	-26,937,175.44

**(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、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易****(1)在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明**

无

**(2)交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响**

无

**3、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	
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
②联营企业						

唐山唐曹铁路有限责任公司	唐山市	唐山市	运输	16.19%		权益法
唐山曹妃甸盾石新型建材有限公司	唐山市	唐山市	建材	25.00%		权益法
迁安中化煤化工有限责任公司	迁安市	迁安市	焦化	49.82%		权益法
北京首新晋元管理咨询中心(有限合伙)	北京市	北京市	投资	20.00%		权益法
北京鼎盛成包装材料有限公司	北京市	北京市	制造	45.00%		权益法
宁波首钢浙金钢材有限公司	宁波市	宁波市	制造	40.00%		权益法
广州京海航运有限公司	广州市	广州市	运输	20.00%		权益法
首钢(青岛)钢业有限公司	青岛市	青岛市	制造	35.00%		权益法
鄂尔多斯市包钢首瑞材料技术有限公司	鄂尔多斯市	鄂尔多斯市	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
河北北京冀工贸有限公司	石家庄市	石家庄市	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

## (2)重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额			期初余额/上期发生额		
	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	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
流动资产	56,214,036.43	9,072,678.74	2,546,187,133.82	60,318,069.68	6,787,445.81	2,530,141,759.70
其中：现金和现金等价物	235,057.42	8,770,500.74	1,297,627,019.20	4,039,504.94	6,373,445.81	818,794,651.52
非流动资产	76,703,590.75	745,191,821.33	1,651,187,587.19	63,563,529.32	742,585,489.79	1,777,873,986.27
资产合计	132,917,627.18	754,264,500.07	4,197,374,721.01	123,881,599.00	749,372,935.60	4,308,015,745.97
流动负债	58,468,974.70	547,618,821.93	1,691,845,507.66	55,567,287.83	531,871,072.97	1,825,155,516.05
非流动负债	2,246,171.99		307,509,375.00	2,492,301.31		307,787,500.00
负债合计	60,715,146.69	547,618,821.93	1,999,354,882.66	58,059,589.14	531,871,072.97	2,132,943,016.05

归属于母公司股东权益	72,202,480.49	206,645,678.14	2,198,019,838.35	65,822,009.86	217,501,862.63	2,175,072,729.92
按持股比例计算的净资产份额	36,101,240.27	103,322,839.05	1,099,009,919.19	32,911,004.94	108,750,931.30	1,087,536,364.97
对合营企业权益投资的账面价值	36,101,240.27	103,322,839.05	1,099,009,919.19	32,911,004.94	108,750,931.30	1,087,536,364.97
营业收入	72,202,480.49		4,394,283,133.42	33,616,824.13		3,543,247,862.19
财务费用	175,369.92	10,811,698.15	28,604,495.65	195,534.28	10,353,959.68	53,480,745.32
所得税费用	1,984,954.90		19,513,057.55	1,670,356.12		-3,414,680.03
净利润	6,380,470.63	-10,856,184.49	21,581,314.49	1,925,801.89	-10,370,431.79	25,220,758.03
其他综合收益	6,380,470.63	-10,856,184.49	21,581,314.49	1,925,801.89	-10,370,431.79	25,220,758.03

## (3)重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额					期初余额/上期发生额				
	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	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	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	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
流动资产	178,905,489.72	92,945,663.98	2,177,299,601.55	2,296,587,594.85	39,205,564.92	196,664,337.03	126,778,258.13	2,142,096,795.97	598,504,465.05	38,077,883.76
非流动资产	8,522,133,853.90	229,651,502.51	1,917,416,093.27	650,121,617.89	558,702.44	8,493,568,427.67	240,277,354.15	1,905,205,528.96	2,044,314,439.69	485,332.49
资产合计	8,701,039,343.62	322,597,166.49	4,094,715,694.82	2,946,709,212.74	39,764,267.36	8,690,232,764.70	367,055,612.28	4,047,302,324.93	2,642,818,904.74	38,563,216.25
流动负债	1,055,757,234.08	24,816,878.24	1,889,518,825.73	531,642,959.30	12,187,702.04	746,576,333.70	33,073,602.76	2,133,031,958.22	483,805,460.10	13,372,193.62
非流动负债	5,108,306,166.48		10,831,756.36			5,164,162,916.48		11,180,546.68		
负债合计	6,164,063,400.56	24,816,878.24	1,900,350,582.09	531,642,959.30	12,187,702.04	5,910,739,250.18	33,073,602.76	2,144,212,504.90	483,805,460.10	13,372,193.62
净资产	2,536,975,943.06	297,780,288.25	2,194,365,112.73	2,415,066,253.44	27,576,565.32	2,779,493,514.52	333,982,009.52	1,903,089,820.03	2,159,013,444.64	25,191,022.63
归属于母公司股东权益	2,536,975,943.06	297,780,288.25	2,194,365,112.73	2,415,066,253.44	27,576,565.32	2,779,493,514.52	333,982,009.52	1,903,089,820.03	2,159,013,444.64	25,191,022.63
按持股比例计算的净资产份额	410,736,405.18	74,445,072.10	1,093,323,988.29	483,013,250.62	12,409,454.39	450,000,000.00	83,495,502.41	948,199,977.34	431,802,688.93	11,335,960.18
调整事项			4,147,420.20		44,544.87			4,147,420.21		44,544.87

对联营企业权益投资的账面价值	410,736,40 5.18	74,445,072 .10	1,097,471, 408.50	483,013,25 0.62	12,453,999 .27	450,000,00 0.00	83,495,502 .41	952,347,39 7.55	431,802,68 8.92	11,380,505 .05
营业收入	49,527,865 .11	253,598,24 4.19	3,351,933, 343.18	328,631,44 2.93	56,312,320 .07		132,286,94 0.26	3,301,286, 649.16	7,236,493. 37	65,085,246 .54
净利润	-242,989,1 35.34	13,798,278 .73	290,559,93 0.12	256,052,80 8.50	2,385,542. 69		4,435,217. 89	89,597,488 .93	-1,538,909 .04	1,962,418. 99
综合收益总额	-242,989,1 35.34	13,798,278 .73	290,559,93 0.12	256,052,80 8.50	2,385,542. 69		4,435,217. 89	89,597,488 .93	-1,538,909 .04	1,962,418. 99
本年度收到的来自联营企业的股利		12,500,000 .00								

**(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：	--	--
投资账面价值合计	167,389,591.26	182,983,769.62
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-2,613,603.04	-1,401,793.10
联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--综合收益总额	-2,613,603.04	-1,401,793.10

**(5)合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明**

无

**(6)合营企业或联营企业发生的超额亏损**

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失(或本期分享的净利润)	本期末累积未确认的损失

**(7)与合营企业投资相关的未确认承诺**

无

**(8)与合营企业或联营企业投资相关的或有负债**

无

**4、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为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”)。根据有限合伙协议的相关规定,本公司对该合伙企业不具有控制权。

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拾亿元。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2021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2021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79,209.20万元，该基金尚未发生融资行为。

(2)与权益相关资产负债的账面价值和最大损失敞口

截止2021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9,841.84万元。

(3)截止2021年6月30日，本公司尚无向首新晋元基金提供财务支持或其他支持的意图。

(4)截止2021年6月30日，本公司尚无需披露的与首新晋元基金相关的额外信息。

## 5、其他

无

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

### 1、风险管理目标和政策

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

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险。

#### (1)信用风险

信用风险，是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险。

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

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32.53%(2020年：



42.24%)；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57.71%(2020年：64.41%)。

## (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的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2021年6月30日，本公司的资产负债率为71.19%(2020年12月31日：73.10%)。

## 十、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
(一)其他权益工具投资		217,389,831.28	34,490,427.56	251,880,258.84
(二)应收款项融资			9,594,297,631.74	9,594,297,631.74
持续以公允价值计量的资产总额		217,389,831.28	9,628,788,059.30	9,846,177,890.58
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

### 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

无

### 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

对于在活跃市场上交易的金融工具，本公司以其活跃市场报价确定其公允价值。

### 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

对于不在活跃市场上交易的金融工具，本公司采用估值技术确定其公允价值。所使用的估值模型主要为现金流量折现模型和市场可比公司模型等。估值技术的输入值主要包括无风险利率、基准利率、流动性溢价、缺乏流动性折扣等。

### 5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

无

### 6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

本公司以导致各层次之间转换的事项发生日为确认各层次之间转换的时点。本年度无第一层次与第二层次间的转换。

**7、本期内发生的估值技术变更及变更原因**

无

**8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况**

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。

**9、其他**

无

**十一、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)	50.94%	50.94%

本企业的母公司情况的说明：

报告期内，母公司注册资本变化如下：

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“本节、八、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“本节、八、3.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
广东首钢中山金属钢材加工配送有限公司	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责任公司	受同一母公司控制
秦皇岛首秦金属材料有限公司	受同一母公司控制
北京首钢实业集团有限公司	受同一母公司控制
北京首钢文化发展有限公司	受同一母公司控制
秦皇岛首秦钢材加工配送有限公司	受同一母公司控制
首钢凯西钢铁有限公司	受同一母公司控制
唐山曹妃甸首实实业有限公司	受同一母公司控制
迁安首钢迁钢宾馆有限公司	受同一母公司控制
北京首钢特殊钢有限公司	受同一母公司控制
北京首钢云翔工业科技有限责任公司	受同一母公司控制
渤海国际会议中心有限公司	受同一母公司控制
迁安首钢兴矿实业有限公司	受同一母公司控制
唐山曹妃甸京首实业有限公司	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
北京首钢朗泽新能源科技有限公司	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
首钢医院有限公司	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
北京首钢吉泰安新材料有限公司	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
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
北京首钢矿山医院有限公司	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
北京首钢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
承德信通首承矿业有限责任公司	本公司母公司之合营联营企业
董事、监事、高管人员	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	17,595,838,601.52			9,658,768,599.82

首钢集团有限公司	燃料	561,058,480.02			406,543,218.47
首钢集团有限公司	工程设备	11,368,152.13			2,507,293.22
首钢集团有限公司	备品备件				469,203.89
首钢集团有限公司	生产服务	1,292,097.27			793,718.49
首钢集团有限公司	资金使用费	38,646,925.29			41,850,360.08
首钢集团财务有限公司	资金使用费	145,994,224.69			136,681,039.53
首钢集团有限公司矿业公司	原料	6,681,233,053.58			4,674,161,799.03
首钢集团有限公司矿业公司	动力能源	18,943,170.24			19,121,334.49
首钢集团有限公司矿业公司	备品备件	2,119,120.90			1,779,257.90
首钢集团有限公司矿业公司	生产服务	55,820,870.24			41,923,950.47
首钢集团有限公司矿业公司	工程设备	51,506.00			3,029,510.72
中国首钢国际贸易工程有限公司	出口费用	23,797,925.14			27,593,857.56
中国首钢国际贸易工程有限公司	原料	122,838,807.77			169,578,661.92
迁安中化煤化工有限责任公司	燃料	2,847,540,797.01			2,734,867,343.61
迁安中化煤化工有限责任公司	动力能源	207,106,794.13			215,493,881.17
北京首钢耐材炉料有限公司	生产服务	2,537,000.00			16,194,922.74
北京首钢耐材炉料有限公司	辅助材料				2,926,927.87
北京首钢建设集团有限公司	生产服务	331,068,554.09			211,844,984.49
北京首钢建设集团有限公司	备品备件	9,016,532.30			4,552,500.00
北京首钢建设集团有限公司	工程设备	61,946.00			168,800.00
北京首钢建设集团有限公司	工程服务	150,757,824.78			208,117,486.83
北京首钢气体有限公司	备品备件	26,385.00			
北京首钢气体有限公司	生产服务	27,433,247.30			19,964,905.74
北京首钢气体有限公司	动力能源	50,991,518.54			47,856,670.15

北京首钢气体有限公司	辅助材料	3,926,951.96			4,939,687.14
北京首钢自动化信息技术有限公司	生产服务	168,479,348.32			122,105,730.65
北京首钢自动化信息技术有限公司	备品备件	3,379,429.10			2,056,518.00
北京首钢自动化信息技术有限公司	工程服务	48,799,466.68			48,357,820.92
北京首钢自动化信息技术有限公司	工程设备	41,732,404.78			17,652,410.79
北京首钢机电有限公司	备品备件	61,856,382.71			74,428,982.52
北京首钢机电有限公司	生产服务	123,827,292.43			70,520,667.08
北京首钢机电有限公司	工程设备	6,276,006.22			1,481,060.95
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	28,324,568.40			23,630,050.00
秦皇岛首钢机械有限公司	生产服务	73,877,437.71			52,439,079.94
秦皇岛首钢机械有限公司	辅助材料	115,772.00			
秦皇岛首钢机械有限公司	工程设备	300,000.00			33,500.00
迁安首信自动化信息技术有限公司	生产服务	59,051,856.06			54,637,121.00
迁安首实包装服务有限公司	生产服务	157,381,254.99			83,731,409.56
迁安首实包装服务有限公司	原料				2,738,871.25
迁安首钢设备结构有限公司	备品备件	10,283,715.00			13,080,557.84
迁安首钢设备结构有限公司	生产服务	59,466,489.62			24,582,947.50
迁安首钢设备结构有限公司	工程设备	815,758.84			145,205.00
迁安首钢设备结构有限公司	工程服务	825,909.00			
迁安首钢设备结构有限公司	原料	319,393,809.64			64,354,876.29
葫芦岛首钢东华机械有限公司	备品备件	3,055,490.20			6,655,661.00

葫芦岛首钢东华机械有限公司	生产服务	18,787,603.00			21,141,938.95
葫芦岛首钢东华机械有限公司	工程设备	220,000.00			4,859,706.25
北京速力科技有限公司	工程设备	421,802.00			273,819.34
北京首冶仪器仪表有限公司	备品备件	17,741,490.04			19,341,340.55
北京首冶仪器仪表有限公司	工程设备	239,120.00			121,288.50
北京首建设备维修有限公司	生产服务	53,816,659.13			29,586,013.82
北京首建设备维修有限公司	辅助材料	2,916,000.00			
北京首建恒信劳务有限公司	生产服务	965,000.00			975,000.00
北京首建恒纪建筑工程有限公司	备品备件	585,711.80			366,442.00
北京首钢园林绿化有限公司	生活服务	17,182,737.38			4,214,649.18
北京首钢园林绿化有限公司	工程服务				1,153,295.87
北京首钢华夏国际贸易有限公司	备品备件				4,960,000.00
北京首钢国际工程技术有限公司	备品备件	6,991,872.00			1,784,794.00
北京首钢国际工程技术有限公司	工程设备	60,671,534.77			21,891,974.15
北京首钢国际工程技术有限公司	工程服务	254,142,217.28			696,101,757.72
北京首钢国际工程技术有限公司	生产服务	14,284,016.98			
北京金安源汽车运输有限公司	生产服务	35,906,346.73			29,861,598.43
北京首钢新钢联科贸有限公司	生产服务	10,852,343.50			15,173,071.11
北京华夏首科科技有限公司	备品备件	2,453,413.05			721,987.20
北京华夏首科科技有限公司	工程设备	46,232.00			3,023,513.73
北京首钢饮食有限责任公司	生活服务	15,306,716.03			10,883,205.93
北京首嘉钢结构有限公司	生产服务	20,831,481.86			9,816,512.62



北京大学首钢医院	生活服务	3,205,412.26			
北京首钢铁合金有限公司	原料	213,740,223.08			140,200,429.31
北京首钢鲁家山石灰石矿有限公司	原料	58,819,325.17			56,005,011.69
北京首钢鲁家山石灰石矿有限公司	生产服务	29,837,741.17			6,326,526.48
北京首钢鲁家山石灰石矿有限公司	辅助材料	1,522,156.71			237,360.64
秦皇岛首钢黑崎耐火材料有限公司	辅助材料	50,857,961.34			60,096,948.49
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	39,600.00			10,791.62
天津首钢电气设备有限公司	工程设备	440,319.00			10,965,453.93
天津首钢电气设备有限公司	备品备件	5,066,710.00			
北京诚信工程监理有限公司	工程服务	5,313,935.77			3,770,030.35
北京首成包装服务有限公司	生产服务	57,807,890.74			49,670,694.09
北京首钢物资贸易有限公司	燃料	49,854,108.47			59,018,163.24
北京首钢物资贸易有限公司	原料	417,389,847.42			285,359,017.99
唐山首钢京唐西山焦化有限责任公司	动力能源	477,737,895.36			443,442,537.18
唐山首钢京唐西山焦化有限责任公司	燃料	5,406,244,572.47			4,425,132,806.44
唐山首钢京唐西山焦化有限责任公司	原料	3,021,523.41			1,507,652.53
北京首钢富通电梯有限责任公司	备品备件	5,880.00			26,940.00
北京首钢富通电梯有限责任公司	生产服务	424,500.00			501,000.00
北京首宝核力设备技术有限公司	生产服务				64,699,765.33
北京首宝核力设备技术有限公司	备品备件				10,676,027.00
唐山国兴实业有限公司	生产服务	53,911,027.13			30,127,207.27

唐山国兴实业有限公司	燃料				918,447.05
唐山国兴实业有限公司	工程服务	4,566,011.46			214,395.28
唐山曹妃甸工业区首瀚鑫实业有限公司	生产服务	241,970,033.68			182,431,443.23
通化钢铁股份有限公司	原料	65,845,675.26			2,152,039.77
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	891,433.96			1,340,417.28
北京特宇板材有限公司	工程设备				85,421,473.13
秦皇岛中首物流有限公司	原料				1,271,692.78
北京首钢矿山建设工程有限责任公司	工程服务	2,241,454.55			989,146.53
北京首钢矿山建设工程有限责任公司	生产服务	189,746.00			174,996.00
秦皇岛首秦金属材料有限公司	工程设备	175,938.53			
秦皇岛首秦金属材料有限公司	原料				14,565,774.93
北京首钢实业集团有限公司	生活服务	3,707,784.92			4,291,877.97
北京首钢顺普金属有限公司	原料	651,092.92			239,300.88
北京鼎盛成包装材料有限公司	生产服务	53,840,460.35			63,431,631.17
北京鼎盛成包装材料有限公司	辅助材料	1,582,460.00			1,030,500.00
北京首钢文化发展有限公司	生产服务				75,471.70
京西(贵州)供应链管理有限公司	原料				7,894,247.79
秦皇岛首秦钢材加工配送有限公司	备品备件	118,120.00			34,470.00
秦皇岛首秦钢材加工配送有限公司	生产服务				2,290,800.00
首钢凯西钢铁有限	生产服务	40,219,334.66			40,311,172.32

公司					
唐山曹妃甸首实实业有限公司	生活服务	6,682,850.72			11,207,699.42
迁安首钢迁钢宾馆有限公司	生产服务	12,356,442.95			2,025,128.63
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	473,070.00			
渤海国际会议中心有限公司	生活服务				51,282.08
河北首朗新能源科技有限公司	动力能源	1,714,308.92			
迁安首钢兴矿实业有限公司	辅助材料	20,558,542.55			16,406,484.80
唐山曹妃甸京首实实业有限公司	备品备件				5,152,816.00
北京热力众达换热设备有限公司	备品备件	10,206,561.00			6,151,761.00
北京热力众达换热设备有限公司	生产服务	6,684,458.00			6,491,988.00
广州京海航运有限公司	生产服务	211,347,830.43			162,570,794.40
广州京海航运有限公司	原料				801,920.26
中油首钢(北京)石油销售有限公司	备品备件	24,149,968.73			24,816,661.59
中油首钢(北京)石油销售有限公司	生产服务	384,976.65			362,700.00
北京华悦航空服务有限公司	生活服务				3,868.51
北京首设冶金科技有限公司	生活服务	668,000.00			10,177.17
北京首宇工贸有限责任公司	辅助材料	3,728,065.90			4,654,233.75
北京兴业达机电设备制造有限公司	辅助材料				52,153.00
朝阳首钢北方机械有限责任公司	备品备件	2,262.00			622,500.08
首钢贵阳特殊钢有限责任公司	辅助材料	8,765,183.34			584,000.00

首钢贵阳特殊钢有限责任公司	工程设备				20,788,717.99
唐山曹妃甸港联物流有限公司	生产服务	1,532,693.07			25,072,750.64
唐山曹妃甸实业港务有限公司	生产服务	189,306,591.46			195,599,046.29
唐山首矿铁矿精选有限公司	原料				109,839,833.78
天津物产首钢钢材加工配送有限公司	生产服务	1,762,888.30			1,044,667.43
天津物产首钢钢材加工配送有限公司	原料	2,598,673.80			17,975,799.12
中国和平国际旅游有限责任公司	生活服务				8,000.00
承德信通首承矿业有限责任公司	原料				21,689,167.00
北京首钢钢材配送有限公司	工程设备				225,450.78
首钢(青岛)钢业有限公司	原料	7,139,480.51			265,777.40
北京首钢矿山医院有限公司	生活服务	7,080.00			
北京首钢园区综合服务有限公司	生活服务	543,136.83			
安川首钢机器人有限公司	生产服务	99,190.00			
北京考克利尔冶金工程技术有限公司	工程设备	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			
北京首钢环境工程技术有限公司	原料	1,260,886.20			

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	39,665.08
首钢集团有限公司	管理服务	154,181,092.35	187,852,206.94
首钢集团有限公司矿业公司	钢材	2,690,460.45	4,826,901.26
首钢集团有限公司矿业公司	原燃材料	251,720,004.59	167,363,691.48
首钢集团有限公司矿业公司	动力能源	179,703,032.03	189,554,950.35
首钢集团有限公司矿业公司	生产服务	9,907,302.00	

首钢集团财务有限公司	利息收入	49,768,544.91	47,173,014.40
迁安中化煤化工有限责任公司	动力能源	134,390,965.50	83,148,465.91
首钢凯西钢铁有限公司	钢材	301,139,025.26	197,688,222.44
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	259,065,882.79
北京首钢建设集团有限公司	动力能源	1,198,939.81	1,581,349.62
北京首钢建设集团有限公司	钢材	10,157,724.43	8,569,383.46
北京首钢建设集团有限公司	生产服务	208,571.43	818,946.95
北京首钢气体有限公司	动力能源	65,709,774.77	59,315,503.00
北京首钢机电有限公司	钢材	58,959,686.00	10,354,628.22
北京首钢机电有限公司	动力能源	1,415,575.22	1,246,002.15
北京首钢机电有限公司	生产服务	1,499,266.06	2,766,876.19
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	1,605,709.44	2,113,534.92
北京首钢铁合金有限公司	原燃材料	11,462,114.28	9,988,760.56
北京首钢铁合金有限公司	生产服务	484,625.75	449,154.05
北京首钢铁合金有限公司	钢材		40,223,043.89
唐山首钢京唐西山焦化有限责任公司	动力能源	296,923,720.60	251,751,533.64
唐山首钢京唐西山焦化有限责任公司	生产服务	104,562,602.84	87,258,846.98
北京北冶功能材料有限公司	钢坯	6,818,772.16	4,022,119.00
北京首钢华夏工程技术有限公司	原燃材料	10,738,229.31	4,669,664.73
北京首成包装服务有限公司	钢材	14,572,496.39	2,445,217.61
北京首成包装服务有限公司	动力能源	134,192.56	177,942.24
北京首成包装服务有限公司	生产服务	934,096.00	778,414.00
迁安首实包装服务有限公司	钢材	28,861,419.87	22,673,506.03
唐山曹妃甸盾石新型建材有限公司	原燃材料	129,362,091.26	74,070,481.94
唐山曹妃甸盾石新型建材有限公司	动力能源	54,875,999.92	34,397,327.78
唐山曹妃甸盾石新型建材有限公司	生产服务	11,007,533.27	7,550,986.88
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	23,689,196.39	17,682,604.79
北京首钢金属有限责任公司	动力能源	420,177.59	446,702.87
北京首钢金属有限责任公司	生产服务	2,022.30	
秦皇岛首秦金属材料有限公司	钢材		375,553,869.14
北京首钢矿山建设工程有限公司	钢材	1,238,772.01	380,457.36

任公司			
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	382,283,094.87	144,180,320.74
秦皇岛首钢机械有限公司	动力能源	254,406.53	74,264.39
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	9,502.50
迁安首钢设备结构有限公司	钢材		3,911,445.31
唐山国兴实业有限公司	动力能源	415,884.50	359,634.24
唐山国兴实业有限公司	原燃材料	1,719,066.46	57,837.12
唐山国兴实业有限公司	生产服务	1,259,047.62	629,523.81
唐山市曹妃甸工业区京唐石业有限公司	动力能源	67,074.00	85,155.00
唐山曹妃甸首实实业有限公司	动力能源	382,580.64	341,292.35
北京首钢自动化信息技术有限公司	动力能源	1,208,875.33	57,834.00
北京首钢自动化信息技术有限公司	生产服务	67,924.53	
河北首朗新能源科技有限公司	动力能源	47,269,166.88	10,621,833.20
河北首朗新能源科技有限公司	生产服务		4,714,285.71
北京金安源汽车运输有限公司	生产服务	99,082.57	215,148.25
通化钢铁股份有限公司	原燃材料		137,266,219.81
北京首钢鲁家山石灰石矿有限公司	原燃材料	8,042,091.31	
秦皇岛首秦钢材加工配送有限公司	钢材		245,150.45
北京首宝核力设备技术有限公司	动力能源		50,400.00
北京首宝核力设备技术有限公司	生产服务		342,857.14
北京首钢物资贸易有限公司	原燃材料	7,842,830.09	2,500,707.96
北京首钢物资贸易有限公司	生产服务		22,669.81
北京首钢物资贸易有限公司	钢材	31,365,842.84	5,270,961.49
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	原燃材料		8,612,048.19
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	2,081,506.00	4,898,460.00
唐山中泓炭素化工有限公司	利息收入	5,101,686.36	4,872,056.69
广东首钢中山金属钢材加工配送有限公司	钢材		103,015,859.77
宁波首钢浙金钢材有限公司	钢材	338,853,506.63	110,581,678.11
首钢(青岛)钢业有限公司	钢材	1,307,366,471.74	812,021,057.42

首钢(青岛)钢业有限公司	生产服务		1,254,226.14
天津物产首钢钢材加工配送有限公司	钢材	1,774,851.60	83,755,339.84
鄂尔多斯市包钢首瑞材料技术有限公司	钢材	8,606,036.25	25,303,772.24
迁安首嘉建材有限公司	动力能源	13,684,126.50	9,362,124.45
迁安首嘉建材有限公司	原燃材料	41,251,812.54	33,201,507.79
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	11,606.80
贵州博宏实业有限责任公司	生产服务	8,848.31	38,767.45
三河首嘉建材有限公司	原燃材料		1,944,917.36
北京首钢园林绿化有限公司	动力能源	2,759.08	3,135.11
大厂首钢机电有限公司	钢材	2,146,947.62	5,912,323.11
广州京海航运有限公司	生产服务	20,235,708.02	16,328,850.30
宁波保税区首德贸易有限公司	原燃材料		41,366,049.77
中油首钢(北京)石油销售有限公司	动力能源	14,563.50	14,175.00
中油首钢(北京)石油销售有限公司	钢材	66,608,300.93	32,069,794.20
青岛保税区首益物流有限公司	原燃材料		8,278,494.73
北京首华科技发展有限公司	生产服务		169,811.32
迁安首钢兴矿实业有限公司	钢材	30,484,489.50	
北京首钢饮食有限责任公司	动力能源	365,766.62	
首钢水城钢铁(集团)兴源开发投资有限责任公司	生产服务	23,437.73	
河北京冀工贸有限公司	钢材	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	

**(2)关联受托管理/承包及委托管理/出包情况**

无

**(3)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
北京首钢朗泽新能源科技有限公司	土地使用权	165,333.33	165,333.33
唐山曹妃甸盾石新型建材有限公司	土地使用权	2,380,761.90	1,190,380.98
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	12,157,809.53

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
首钢集团有限公司	房屋	1,652,211.24	1,460,610.39
北京首钢特殊钢有限公司	房屋	11,333.33	168,912.80
北京首钢建设投资有限公司	房屋	5,480,823.17	

#### (4)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	8,736,468,840.27	2020年01月15日	2022年06月29日	否
首钢集团有限公司	10,012,916,666.66	2019年03月29日	2031年08月23日	否
首钢集团有限公司	4,107,466,666.74	2016年11月03日	2021年11月03日	否

#### (5)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	2,662,807.79	2019年03月06日	2023年03月25日	长期借款
首钢集团财务有限公司	8,640,205,536.99	2019年06月27日	2022年06月28日	短期借款
首钢集团财务有限公司	5,757,516,513.25	2021年01月05日	2021年12月29日	应付票据
南方国际租赁有限公司	7,490,871.26	2020年01月07日	2025年01月06日	长期应付款
拆出				
唐山中泓炭素化工有限公司	253,403,326.15			其他流动资产

#### (6)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	出售北京汽车股权		4,371,977,739.86
首钢集团有限公司	购买首钢钢贸股权		4,893,634,550.64
北京首钢设备技术有限公司	购买首宝核力股权		3,327,900.00

#### (7)关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	8,968,522.75	3,442,493.00

#### (8)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	7,992,810,570.65		5,839,619,776.14	
银行存款	华夏银行股份有限公司	8,349,147.58		2,151,464.94	
应计利息	首钢集团财务有限公司	619,965.29		433,762.88	
应收账款	北京首钢气体有限公司	4,451,574.54	151,354.12		
应收账款	首钢凯西钢铁有限公司	174,015,918.49	5,916,541.23	154,836,520.71	5,264,260.70
应收账款	北京首钢华夏工程技术有限公司			2,382,464.89	923,413.27
应收账款	河北首朗新能源科技有限公司	18,661,248.04	634,482.43	47,946,382.54	1,630,120.96
应收账款	迁安首嘉建材有限公司	62,672,363.06	2,130,868.62	64,498,577.06	2,192,876.22
应收账款	三河首嘉建材有限公司	11,275,968.24	5,997,974.27	11,275,968.24	5,998,186.89
应收账款	秦皇岛首秦金属材料有限公司	1,438,064.93	48,894.21	1,479,233.93	50,292.22
应收账款	通化钢铁股份有限公司	95,030,146.73	3,231,024.99	95,230,146.73	3,237,713.67
应收账款	唐山曹妃甸盾石新型建材有限公司			11,199,223.84	380,760.52
应收账款	北京首钢国际工程技术有限公司	412,800.00	267,695.31	1,156,700.00	318,437.01
应收账款	北京首钢物资贸易有限公司			435,425.96	14,803.97
应收账款	迁安首钢兴矿实业有限公司	16,994,060.02	577,798.04	7,222,280.17	245,549.08
应收账款	北京首钢矿山建设工程有限责任公司	15,387.00	523.14	12,987.00	441.54
应收账款	北京首鑫盛贸易有限公司			285,008.00	9,689.94
应收账款	天津物产首钢钢材加工配送有限公司			5,670,128.78	192,777.75
应收账款	首钢集团有限公司矿业公司	12,600.00	428.39		
应收账款	北京首钢朗泽新能源科技有限公司	173,600.00	5,902.40		
应收账款	唐山首钢京唐西山	7,345.00	249.72		

	焦化有限责任公司				
应收账款	首钢长治钢铁有限公司	200,000.00	6,799.77		
预付账款	秦皇岛中首物流有限公司	752,319.07			
预付账款	通化钢铁股份有限公司	87,647.33		87,647.33	
预付账款	唐山曹妃甸港联物流有限公司	210,022,061.06		39,092,233.65	
预付账款	秦皇岛首秦金属材料有限公司	813,907.90		813,907.90	
预付账款	唐山曹妃甸实业港务有限公司			22,055.88	
预付账款	葫芦岛首钢东华机械有限公司	360,201.06		933,792.77	
预付账款	北京金安源汽车运输有限公司	2,732,198.98			
预付账款	首钢长治钢铁有限公司	14,994.00			
预付账款	北京考克利尔冶金工程技术有限公司	1,156,668.00			
预付账款	北京首钢新钢联科贸有限公司	12,500.00			
预付账款	北京首钢自动化信息技术有限公司	500.00			
预付账款	迁安首实包装服务有限公司	62,277.56			
其他应收款	北京首钢物资贸易有限公司			1,000,000.00	90,000.00
应收股利	河北京冀工贸有限公司	4,892,288.48		4,892,288.48	
其他流动资产	唐山中泓炭素化工有限公司	253,403,326.15		245,455,297.98	

**(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	2,564,684,500.65	424,300,384.98
应付账款	首钢集团有限公司矿业公司	4,627,628,867.94	4,758,872,958.16
应付账款	迁安中化煤化工有限责任公司	474,008,783.17	522,003,740.47
应付账款	唐山首钢京唐西山焦化有限责任公司	1,689,155,728.91	898,085,897.55
应付账款	北京首成包装服务有限公司	12,884,851.23	12,194,373.08

应付账款	北京首钢自动化信息技术有限公司	263,598,338.35	323,142,973.59
应付账款	北京首钢建设集团有限公司	811,949,202.76	1,037,734,728.65
应付账款	北京首建设备维修有限公司	76,687,926.29	85,061,141.78
应付账款	北京首钢园林绿化有限公司	9,198,628.17	9,860,436.91
应付账款	北京首钢饮食有限责任公司	10,984,676.29	4,531,782.45
应付账款	北京华夏首科科技有限公司	4,763,886.34	5,781,199.34
应付账款	秦皇岛首钢机械有限公司	82,353,060.21	88,702,058.87
应付账款	北京首钢华夏国际贸易有限公司		5,564.75
应付账款	北京首钢机电有限公司	138,063,808.05	165,812,736.46
应付账款	北京首冶仪器仪表有限公司	11,453,268.00	14,344,260.92
应付账款	葫芦岛首钢东华机械有限公司	9,009,338.82	9,207,347.77
应付账款	天津首钢电气设备有限公司	12,450,794.02	11,468,267.73
应付账款	北京首钢气体有限公司	78,032,361.23	88,190,353.60
应付账款	北京首钢国际工程技术有限公司	705,400,084.66	681,763,620.48
应付账款	北京金安源汽车运输有限公司	13,686,404.07	14,257,362.30
应付账款	北京首钢鲁家山石灰石矿有限公司	41,903,014.61	29,007,357.23
应付账款	北京首钢华夏工程技术有限公司	474,964.00	597,800.00
应付账款	北京首钢新钢联科贸有限公司	2,693,660.48	4,558,161.84
应付账款	迁安首钢设备结构有限公司	134,971,758.46	105,856,397.86
应付账款	烟台首钢矿业三维有限公司	472,865.76	914,117.76
应付账款	北京首建恒纪建筑工程有限公司	1,324,301.40	1,346,603.21
应付账款	北京速力科技有限公司	1,935,288.52	1,325,147.26
应付账款	迁安首信自动化信息技术有限公司	18,155,184.61	23,932,561.21
应付账款	首钢医院有限公司	379,934.26	3,278,331.90
应付账款	迁安首实包装服务有限公司	82,978,903.33	84,336,199.76
应付账款	北京首钢耐材炉料有限公司	10,454,489.21	10,707,679.21
应付账款	北京首嘉钢结构有限公司	5,998,765.03	4,070,335.14
应付账款	北京首钢铁合金有限公司	74,791,534.51	49,538,592.23
应付账款	北京首钢物资贸易有限公司	188,923,569.19	115,225,146.51
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	70,690,426.64
应付账款	首钢环境产业有限公司	446,200.00	692,794.10
应付账款	中国首钢国际贸易工程有限	151,057,947.71	303,356,345.33

	公司		
应付账款	北京诚信工程监理有限公司	6,806,582.32	6,032,842.86
应付账款	秦皇岛首钢板材有限公司	141,274.84	141,274.84
应付账款	秦皇岛首钢黑崎耐火材料有限公司	52,428,886.33	72,232,078.18
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	22,834,001.91	27,550,753.14
应付账款	唐山曹妃甸工业区首瀚鑫实业有限公司	162,799,819.58	168,050,365.63
应付账款	北京首钢富通电梯有限责任公司	1,530,998.45	2,677,608.70
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	1,388,650.02
应付账款	北京首钢矿山建设工程有限 责任公司	4,927,089.09	8,858,144.66
应付账款	秦皇岛首秦金属材料有限公 司	17,805,947.52	16,537,107.72
应付账款	秦皇岛首秦钢材加工配送有 限公司	574,181.11	528,208.91
应付账款	北京首设冶金科技有限公司	75,484.00	26,672.40
应付账款	北京首钢富路仕彩涂板有限 公司	10,950,942.80	16,666,004.85
应付账款	北京首钢实业有限公司	1,921,031.86	6,740,763.21
应付账款	北京首钢国际旅游有限公司	109,881.00	178,263.50
应付账款	北京首钢云翔工业科技有限 责任公司	3,217,319.79	2,752,728.69
应付账款	迁安首钢迁钢宾馆有限公司	9,656,347.17	5,741,588.83
应付账款	北京鼎盛成包装材料有限公司	10,630,029.93	11,814,696.28
应付账款	北京首鑫盛贸易有限公司	733,089.48	2,458,032.74
应付账款	北京首钢特殊钢有限公司	101,949,940.33	101,949,940.33
应付账款	河北首钢京唐机械有限公司		1,525,293.86
应付账款	宁波冶金勘察设计研究股份 有限公司	7,313,225.55	7,253,031.40
应付账款	迁安首钢兴矿实业有限公司	7,498,695.23	5,935,224.42
应付账款	渤海国际会议中心有限公司	5,580.00	
应付账款	北京热力众达换热设备有限 公司	23,310,942.17	24,662,319.86
应付账款	北京首钢矿山医院有限公司	1,904,600.00	1,949,405.50
应付账款	北京首宇工贸有限责任公司	5,130,425.76	5,817,793.42
应付账款	中油首钢(北京)石油销售有限 公司	10,634,129.57	9,581,118.29

应付账款	安川首钢机器人有限公司	615,203.68	634,464.46
应付账款	北京首邦新材料有限公司	1,879,986.71	629,938.31
应付账款	北京兴业达机电设备制造有限公司	915,429.63	124,606.53
应付账款	朝阳首钢北方机械有限责任公司	997,053.86	1,051,936.50
应付账款	广州京海航运有限公司	135,639,087.11	95,572,579.06
应付账款	京唐港首钢码头有限公司	2,927.40	2,927.40
应付账款	唐山曹妃甸实业港务有限公司	99,689,698.32	98,535,542.27
应付账款	北京首钢中冶机电设备有限公司	433,770.00	433,770.00
应付账款	首钢贵阳特殊钢有限责任公司	17,318,050.25	17,565,638.66
应付账款	天津物产首钢钢材加工配送有限公司	1,360,858.61	1,357,127.53
应付账款	北京考克利尔冶金工程技术有限公司	1,792,519.96	4,096,520.00
应付账款	北京首特钢远东镁合金制品有限公司	200,408.00	200,408.00
应付账款	北京首钢顺普金属有限公司	212,796.25	
应付账款	首钢(青岛)钢业有限公司	2,261,260.47	
应付账款	葫芦岛首钢东华管业有限公司	314,716.62	176,817.81
应付账款	通钢集团吉林市焊管有限责任公司		31,747.20
应付账款	北京首钢矿业投资有限责任公司	175,708,332.43	175,708,332.43
应付账款	秦皇岛首钢赛车谷发展有限责任公司		259,520.00
应付账款	北京首钢物业管理有限公司		59,727.00
应付账款	北京首钢园区综合服务有限公司	8,288.00	9,620.00
应付账款	江苏首控制造技术有限公司	250,000.00	250,000.00
应付账款	北京首奥置业有限公司		16,800.00
应付账款	广东首钢中山金属钢材加工配送有限公司	29,597.98	29,597.98
应付账款	通化钢铁股份有限公司	804.25	
应付账款	北京首钢环境工程技术有限公司	1,109,886.20	
合同负债	北京首成包装服务有限公司	6,636,673.89	140,353.75
合同负债	北京首钢华夏工程技术有限公司	6,978,025.79	1,484,689.80

合同负债	北京北冶功能材料有限公司	2,113,424.88	129,484.80
合同负债	北京首钢吉泰安新材料有限公司	45,093.66	43,809.62
合同负债	北京首钢新钢联科贸有限公司	12,752,983.21	12,812,385.43
合同负债	葫芦岛首钢东华机械有限公司	1,729,808.14	1,729,808.14
合同负债	北京首融汇科技发展有限公司	1,359,852.64	1,359,852.64
合同负债	北京首钢机电有限公司	5,706,692.53	308,844.95
合同负债	北京首钢建设集团有限公司	191,852.98	119,407.58
合同负债	唐山曹妃甸工业区首瀚鑫实业有限公司	10,531,156.81	
合同负债	秦皇岛首钢机械有限公司	930,000.18	847,647.78
合同负债	唐山市曹妃甸工业区京唐石业有限公司	45,301.46	33,744.95
合同负债	唐山国兴实业有限公司	181,778.25	40,000.00
合同负债	北京首钢国际工程技术有限公司	323,136.46	113,815.14
合同负债	迁安首实包装服务有限公司	1,684,699.91	5,000,088.04
合同负债	唐山曹妃甸盾石新型建材有限公司	1,919,560.34	
合同负债	北京首钢实业有限公司	81,363.03	52,984.32
合同负债	迁安首钢设备结构有限公司	8,400.00	6,019.15
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	102,297.31
合同负债	北京首钢鲁家山石灰石矿有限公司	3,679,659.42	1,952,166.12
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	112,082.00	119,506.25
合同负债	贵州博宏实业有限责任公司	51,078.00	50,000.00
合同负债	葫芦岛首钢东华管业有限公司	50,000.00	50,000.00
合同负债	北京首钢矿山建设工程有限责任公司	52,088.04	41,153.42
合同负债	天津首钢电气设备有限公司	169.19	169.19
合同负债	秦皇岛首秦钢材加工配送有限公司	8,180.36	8,180.36
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	8,268.71	697,971.31
合同负债	宁波首钢浙金钢材有限公司	45,534,267.59	7,713,107.90

合同负债	广州京海航运有限公司	7,014,820.31	7,151,356.77
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	7,744,350.95	6,729,383.91
合同负债	鄂尔多斯市包钢首瑞材料技术有限公司	1,396,478.05	1,312,200.50
合同负债	中油首钢(北京)石油销售有限公司	21,376,792.37	11,593,447.04
合同负债	首钢凯西钢铁有限公司	96,422.89	0.05
合同负债	首钢(青岛)钢业有限公司	80,055,821.59	111,428,733.94
合同负债	天津物产首钢钢材加工配送有限公司	449,130.88	1,604,220.81
合同负债	广东首钢中山金属钢材加工配送有限公司		5,255,500.85
合同负债	北京首钢铁合金有限公司		50,000.00
合同负债	首钢贵阳特殊钢有限责任公司		21,353.73
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	50,000.00	50,000.00
合同负债	河北北京冀工贸有限公司	830,164.63	460,409.38
其他应付款	首钢集团有限公司	57,119,428.61	1,187,693,064.12
其他应付款	北京首钢自动化信息技术有限公司	749,720.20	749,720.20
其他应付款	北京首钢建设集团有限公司	3,458,000.00	3,458,000.00
其他应付款	北京首钢园林绿化有限公司	19,893.26	19,893.26
其他应付款	北京诚信工程监理有限公司	269,324.00	269,324.00
其他应付款	北京首钢新钢联科贸有限公司	300,000.00	300,000.00
其他应付款	北京首钢实业有限公司		200,000.00
其他应付款	宁波冶金勘察设计研究股份有限公司	190,000.00	190,000.00
其他应付款	广州京海航运有限公司	300,000.00	300,000.00
其他应付款	北京首钢气体有限公司	1,123,099.67	1,123,099.67
其他应付款	北京首新晋元管理咨询中心(有限合伙)	307,508,219.18	95,276,712.33
其他非流动负债	首钢集团有限公司	4,527,355,548.41	4,491,623,817.41
租赁负债	北京首钢建设投资有限公司	32,641,650.83	

## 7、关联方承诺

详见“第六节一、承诺事项履行情况”

## 8、其他

无

## 十二、股份支付

### 1、股份支付总体情况

适用  不适用

### 2、以权益结算的股份支付情况

适用  不适用

### 3、以现金结算的股份支付情况

适用  不适用

### 4、股份支付的修改、终止情况

不适用

### 5、其他

无

## 十三、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至2021年6月30日，本公司不存在应披露未披露的承诺事项。

### 2、或有事项

#### (1)资产负债表日存在的重要或有事项

截至2021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

## 十四、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

无

### 2、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	668,542,361.00
-----------	----------------

### 3、利润分配情况其他说明

本公司拟以总股本6,685,423,610股为基数，向全体股东每10股派1元(含税)，共计派发现金668,542,361.00元；此预案尚需提请公司股东大会审议批准。

### 4、销售退回

无

### 5、其他资产负债表日后事项说明

截至2021年8月20日，本公司不存在其他应披露的资产负债表日后事项。

## 十五、其他重要事项

### 1、分部信息

#### (1)报告分部的确定依据与会计政策

根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，本公司的经营业务划分为钢铁分部。这些报告分部是以公司日常内部管理要求的财务信息为基础确定的。集团的管理层定期评价这些报告分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。



本公司报告分部包括：钢铁分部。

分部报告信息根据各分部向管理层报告时采用的会计政策及计量标准披露，这些会计政策及计量基础与编制财务报表时的会计政策及计量基础保持一致。

## (2)报告分部的财务信息

单位：元

项目	钢铁分部	分部间抵销	合计
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	152,660,787,039.54		152,660,787,039.54
负债总额	108,671,608,418.04		108,671,608,418.04
补充信息：			
1.资本性支出	1,292,855,739.32		1,292,855,739.32
2.折旧和摊销费用	3,662,785,899.32		3,662,785,899.32
3.折旧和摊销以外的非现金费用			
4.资产减值损失	139,982,493.41		139,982,493.41
上期或上期期末			
营业收入	33,378,085,447.00		33,378,085,447.00
其中：对外交易收入	33,378,085,447.00		33,378,085,447.00
分部间交易收入			
其中：主营业务收入	31,563,004,159.88		31,563,004,159.88
营业成本	30,724,606,491.55		30,724,606,491.55
其中：主营业务成本	29,229,964,500.77		29,229,964,500.77
营业费用	1,038,416,028.34		1,038,416,028.34
营业利润/(亏损)	755,747,925.92		755,747,925.92
资产总额	144,367,221,971.10		144,367,221,971.10
负债总额	105,536,042,064.13		105,536,042,064.13
补充信息：			
资本性支出	2,083,938,739.58		2,083,938,739.58
折旧和摊销费用	3,160,196,960.26		3,160,196,960.26
折旧和摊销以外的非现金费用			
资产减值损失	88,963,350.14		88,963,350.14

(3)公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

无

## (4)其他说明

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

钢铁	63,377,879,373.27	33,378,085,447.00
----	-------------------	-------------------

## 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、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

无

## 3、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	2021年1-6月
短期租赁	204,821.38
低价值租赁	--
未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额	--
<b>合计</b>	<b>204,821.38</b>

## 作为出租人

## 租赁费用补充信息

## 形成经营租赁的：

项目	2021年1-6月
租赁收入	23,527,778.74
未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入	--

## 十六、母公司财务报表主要项目注释

## 1、应收账款

## (1)应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	4,751,011.82	0.22%	4,751,011.82	100.00%		4,751,011.82	0.29%	4,751,011.82	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	2,181,472,950.70	99.78%	6,823,618.35	0.31%	2,174,649,332.35	1,619,567,718.45	99.71%	4,142,074.16	0.26%	1,615,425,644.29
其中：										
合计	2,186,223,962.52	100.00%	11,574,630.17	0.53%	2,174,649,332.35	1,624,318,730.27	100.00%	8,893,085.98	0.55%	1,615,425,644.29

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	4,751,011.82	4,751,011.82	100.00%	账龄较长
合计	4,751,011.82	4,751,011.82	--	--

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	2,177,145,750.90	5,651,379.92	0.26%
1 至 2 年	4,327,199.80	1,172,238.43	27.09%
2 至 3 年			
3 年以上			
合计	2,181,472,950.70	6,823,618.35	--

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)	2,177,145,750.90
1 至 2 年	4,327,199.80
3 年以上	4,751,011.82
3 至 4 年	4,751,011.82
合计	2,186,223,962.52

## (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	
单项计提坏账准备的应收账款	4,751,011.82					4,751,011.82
按组合计提坏账准备的应收款项	4,142,074.16	2,681,544.19				6,823,618.35
合计	8,893,085.98	2,681,544.19				11,574,630.17

## (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	1,288,767,679.59	58.95%	
首钢智新迁安电磁材料有限公司	706,507,549.59	32.32%	
迁安首嘉建材有限公司	62,672,363.06	2.87%	2,130,868.62
上海中集宝伟工业有限公司	39,913,914.70	1.83%	1,357,078.37

五冶集团上海有限公司	18,497,718.77	0.85%	628,924.88
合计	2,116,359,225.71	96.82%	

**(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

**2、其他应收款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利		600,000,000.00
其他应收款	1,039,958,579.50	1,018,249,934.67
合计	1,039,958,579.50	1,618,249,934.67

**(1)应收利息**

□ 适用 √ 不适用

**(2)应收股利****1)应收股利分类**

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
首钢智新迁安电磁材料有限公司		600,000,000.00
合计		600,000,000.00

**2)重要的账龄超过 1 年的应收股利**

□ 适用 √ 不适用

**3)坏账准备计提情况**

□ 适用 √ 不适用

**(3)其他应收款****1)其他应收款按款项性质分类情况**

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	357,047.60	699,503.93
押金	200,000.00	200,000.00
其他往来款	2,254,907.40	18,088.12
内部往来	1,037,287,222.25	1,017,387,222.23
法院扣押	516,288.00	516,288.00
合计	1,040,615,465.25	1,018,821,102.28

**2)坏账准备计提情况**

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额	30,879.61	24,000.00	516,288.00	571,167.61
2021 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—

本期计提	109,718.14			109,718.14
本期转回		24,000.00		24,000.00
2021年6月30日余额	140,597.75		516,288.00	656,885.75

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)	1,040,099,177.25
1至2年	516,288.00
合计	1,040,615,465.25

### 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	
单项金额虽不重大但单项计提	516,288.00					516,288.00
按组合计提坏账准备的应收款项	54,879.61	109,718.14	24,000.00			140,597.75
合计	571,167.61	109,718.14	24,000.00	0.00	0.00	656,885.75

### 4) 本期实际核销的其他应收款情况

适用  不适用

### 5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
首钢京唐钢铁联合有限责任公司	内部往来	1,031,287,222.25	1年以下	99.10%	
沈阳首钢钢材加工配送有限公司	内部往来	6,000,000.00	1年以下	0.58%	
北京鼎盛成包装材料有限公司迁安分公司	其他往来	1,428,076.52	1年以下	0.14%	71,403.83
备用金	备用金	357,047.60	1年以下	0.03%	17,852.37
银川中级人民法院扣票据纠纷执行款	法院扣押	516,288.00	1~2年	0.05%	516,288.00
合计	--	1,039,588,634.37	--	99.90%	605,544.20

### 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

## 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	30,733,390,019.3 1		30,733,390,019.3 1	24,941,718,854.5 4		24,941,718,854.5 4
对联营、合营企业投资	1,594,881,196.00		1,594,881,196.00	1,395,530,591.52		1,395,530,591.52
合计	32,328,271,215.3 1		32,328,271,215.3 1	26,337,249,446.0 6		26,337,249,446.0 6

## (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	10,715,504,38 3.43	5,569,394,429. 77				16,284,898,813 .20	
北京首钢冷轧薄板有限公司	1,831,075,900. 00					1,831,075,900. 00	
迁安首钢冶金科技有限公司	1,900,000.00					1,900,000.00	
首钢智新迁安电磁材料有限公司	7,484,005,522. 69					7,484,005,522. 69	
北京首钢新能源汽车材料科技有限公司	450,000,000.0 0					450,000,000.00	
北京首钢钢贸投资管理有限公司	4,459,233,048. 42	222,276,735.0 0				4,681,509,783. 42	
合计	24,941,718,85 4.54	5,791,671,164. 77				30,733,390,019 .31	

## (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	952,347,3 97.55			144,767,5 91.14		356,419.8 1					1,097,471 ,408.50	

北京首新 晋元管理 咨询中心 (有限合 伙)	431,802,6 88.92			51,210,56 1.70					483,013,2 50.62	
北京鼎盛 成包装材 料有限公 司	11,380,50 5.05			1,073,494 .22					12,453,99 9.27	
迁安金隅 首钢环保 科技有限 公司		1,750,000 .00		192,537.6 1					1,942,537 .61	
小计	1,395,530 ,591.52	1,750,000 .00		197,244,1 84.67		356,419.8 1			1,594,881 ,196.00	
合计	1,395,530 ,591.52	1,750,000 .00		197,244,1 84.67		356,419.8 1			1,594,881 ,196.00	

**(3)其他说明**

无

**4、营业收入和营业成本**

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	20,922,031,458.48	19,559,089,379.19	13,553,260,882.51	12,880,548,235.12
其他业务	939,228,962.18	794,785,808.92	854,234,525.31	636,626,431.03
合计	<b>21,861,260,420.66</b>	20,353,875,188.11	14,407,495,407.82	13,517,174,666.15

其他说明：

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
<b>主营业务：</b>				
钢坯	272,245,290.92	246,671,101.46	97,603,796.95	83,409,648.28
热轧	20,301,310,364.09	18,941,341,214.28	13,187,507,345.76	12,523,130,396.69
冷轧	--	--	--	--
其他钢铁产品	348,475,803.47	371,077,063.45	268,149,739.80	274,008,190.15
<b>小计</b>	<b>20,922,031,458.48</b>	<b>19,559,089,379.19</b>	<b>13,553,260,882.51</b>	<b>12,880,548,235.12</b>
<b>其他业务：</b>				
动力	415,032,181.26	432,745,737.33	386,741,707.24	379,018,526.36
固废	166,135,783.23	163,689,766.23	105,836,819.62	90,835,615.47
其他	358,060,997.69	198,350,305.36	361,655,998.45	166,772,289.20
<b>小计</b>	<b>939,228,962.18</b>	<b>794,785,808.92</b>	<b>854,234,525.31</b>	<b>636,626,431.03</b>

合计	21,861,260,420.66	20,353,875,188.11	14,407,495,407.82	13,517,174,666.15
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	20,922,031,458.48			
在某一时段确认	--			
其他业务收入	939,228,962.18			
合计	21,861,260,420.66			

## 5、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	197,244,184.67	45,216,054.82
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	1,349,952.00	174,887,280.19
委托贷款利息收入	28,723,461.80	59,764,360.62
合计	227,317,598.47	279,867,695.63

## 6、其他

无

## 十七、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-4,241,939.35	
计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	16,659,077.20	
对外委托贷款取得的损益	5,101,686.36	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	717,388.82	
减：所得税影响额	1,063,847.94	
少数股东权益影响额	2,402,839.87	
合计	14,769,525.22	--

对公司根据《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》定义界定的非经常性损益项目，以及把《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，应说明原因。

□ 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	10.51%	0.5994	0.5994



扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	10.46%	0.5968	0.5968
-------------------------	--------	--------	--------

### 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

适用  不适用

### 4、其他

无

北京首钢股份有限公司董事会  
二〇二一年八月十八日